

## **KARTA INFORMACYJNA DLA ZAŁĄCZNIKA DO UMOWY O PARTNERSTWIE**

**na rzecz realizacji Projektu**

**pn. „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego  
oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”  
w ramach poddziałania 1.3.3**

**Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020**

**NAZWA ZAŁĄCZNIKA**  
*Umowa o dofinansowanie*

**ZAŁĄCZNIK NR 3**





**Umowa o dofinansowanie Nr POIS.01.03.03-00-0001/15-00**  
**Projektu „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego,**  
**mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej**  
**oraz OZE”**

**w ramach poddziałania 1.3.3**  
**Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020**

zawarta w dniu 3 marca 2016 r. w Warszawie, zwana dalej „**Umową**”, pomiędzy

Ministrem Energii Krzysztofem Tchórzewskim, z siedzibą w Ministerstwie Energii,  
Warszawa 00-507, Plac Trzech Krzyży 3/5, NIP: 701-052-87-52, REGON:  
363209612, zwanym dalej „**Instytucją Pośredniczącą**”,

a

Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej  
w Warszawie, z siedzibą w Warszawie (02-673), przy ul. Konstruktorskiej 3a, NIP:  
522-00-18-559, REGON: 142137128,

reprezentowanym przez Kazimierza Kujdę – Prezesa Zarządu

zwanym dalej „**Beneficjentem**”,

na podstawie powołania z dnia 18 grudnia 2015 r., którego potwierdzona za  
zgodność z oryginałem kopia stanowi **załącznik nr 1** do Umowy,

zwanymi dalej „**Stronami**”.

Działając na podstawie art. 52 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji  
programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej  
2014-2020 (Dz. U. poz. 1146, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą” i art. 206 ust. 1  
ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885,  
z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”, oraz mając na uwadze  
postanowienia:

- 1) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)  
Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy  
dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego  
Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu  
Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu  
Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące  
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu  
Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego  
i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006

(Dz.U.U.E.L.2013.347.320 z dnia 20 grudnia 2013 r., z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem nr 1303/2013”;

- 2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu "Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia" oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 (Dz.U.U.E.L.2013.347.289 z dnia 20 grudnia 2013 r., z późn. zm.);
- 3) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1300/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1084/2006 (Dz.U.U.E.L.2013.347.281 z dnia 20 grudnia 2013 r., z późn. zm.);
- 4) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz.U.U.E.L.2014.138.5 z dnia 13 maja 2014 r., z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem KE nr 480/2014”;
- 5) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych (Dz.U.U.E.L.2014.223.7 z dnia 29 lipca 2014 r.) zwanego dalej „rozporządzeniem KE nr 821/2014”;
- 6) Umowy Partnerstwa na lata 2014-2020 przyjętej przez Radę Ministrów w dniu 8 stycznia 2014 r., zatwierdzonej przez Komisję Europejską w dniu 23 maja 2014 r.;
- 7) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2135 z późn. zm.);
- 8) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r., poz. 1232, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą - Prawo ochrony środowiska”;
- 9) Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020, zwanego dalej „PO IiŚ”, przyjętego uchwałą Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2014 r., zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej z dnia 16 grudnia 2014 r. (znak C 2014/10025) oraz Szczegółowego opisu osi priorytetowych Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, zwanego dalej „SzOOP POIiŚ 2014-2020”;
- 10) Porozumienia w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 dla osi priorytetowych I Zmniejszenie emisyjności gospodarki oraz V Poprawa bezpieczeństwa

energetycznego, zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju, a Ministrem Gospodarki w dniu 19 listopada 2014 r. zmienionego aneksem numer 1 z dnia 15 września 2015 r.

- 11) Porozumienia z dnia 27 stycznia 2016 r. zawartego pomiędzy Ministrem Rozwoju a Ministrem Energii,

**a także zważywszy, że:**

- 1) Projekt, o którym mowa w § 2 pkt 19 umowy, służy interesowi publicznemu poprzez przyczynianie się do efektywnej realizacji celów POIiŚ, co uzasadnia udzielenie Beneficjentowi dofinansowania ze środków publicznych;
- 2) podstawowym celem Stron jest zrealizowanie Projektu przez Beneficjenta w pełnym zakresie i zgodnie z przyjętymi założeniami PO IiŚ;
- 3) niezbędne jest zapewnienie zgodności zasad wdrażania PO IiŚ z wytycznymi wydawanymi przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego na podstawie ustawy;
- 4) prawidłowe zarządzanie środkami publicznymi wymaga stworzenia skutecznych mechanizmów w zakresie monitorowania, sprawozdawczości, ewaluacji i kontroli ich wydatkowania, w celu uniknięcia ewentualnych błędów i nieprawidłowości;
- 5) niezbędne jest zapewnienie odpowiednich środków informacyjnych i promocyjnych w celu uświadomienia opinii publicznej roli środków publicznych przekazywanych na realizację Projektu;
- 6) efektywna realizacja postanowień Umowy wymaga skoncentrowania po stronie Beneficjenta kompetencji do dokonywania wszelkich czynności związanych z realizacją Umowy, również w sytuacji ustanowienia Pełnomocnika ds. Projektu;
- 7) Projekt jest realizowany w formie projektu partnerskiego, zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy;
- 8) Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia umowy o partnerstwie z Partnerami w rozumieniu art. 33 ust. 1 i 5 ustawy i przekazania Instytucji Pośredniczącej kopii tej umowy w terminie 45 dni roboczych od dnia zawarcia niniejszej Umowy;
- 9) Beneficjent pełni rolę Partnera wiodącego, o którym mowa w art. 33 ust. 5 pkt 4 ustawy,

Strony Umowy uzgadniają, co następuje:

## **§ 1.**

### **Przedmiot Umowy**

1. Umowa określa zasady dofinansowania Projektu „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE” w ramach PO IiŚ oraz określa prawa i obowiązki Stron Umowy związanych z realizacją Projektu.

2. Umowa stanowi umowę o dofinansowanie Projektu, o której mowa w art. 2 pkt 26 lit. a ustawy.

## § 2.

### Definicje

Ilekroć w Umowie jest mowa o:

- 1) **danych osobowych** – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych przetwarzane przez Beneficjenta w celu wykonywania zadań wynikających z Umowy;
- 2) **przetwarzaniu danych osobowych** – należy przez to rozumieć przetwarzanie danych w rozumieniu art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych;
- 3) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć środki publiczne przyznane Beneficjentowi z budżetu środków europejskich w formie płatności, na realizację Projektu w wysokości określonej w § 6 Umowy;
- 4) **dniach roboczych** – należy przez to rozumieć dni tygodnia od poniedziałku do piątku, w godz. od 8:00 do 16:00, z wyłączeniem dni wolnych od pracy w rozumieniu ustawy z dnia 18 stycznia 1951 r. o dniach wolnych od pracy (Dz. U. z 2015 r., poz. 90);
- 5) **Harmonogramie Projektu** – należy przez to rozumieć:
  - a) Harmonogram Realizacji Projektu,
  - b) Harmonogram Płatności,- stanowiące odpowiednio **załączniki nr 2 i 3** do Umowy,
  - c) Harmonogram Płatności w SL2014;
- 6) **Instytucji Audytowej** – należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej;
- 7) **Instytucja Pośrednicząca (IP)** – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw energii, którego zadania w zakresie realizacji PO IiŚ wykonuje właściwa komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym ministra właściwego do spraw energii, wskazana w SzOOP POIiŚ 2014-2020;
- 8) **Instytucji Certyfikującej (IC)** – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego obsługę w zakresie certyfikacji zapewnia Instytucja Zarządzająca, wskazana w SzOOP POIiŚ 2014-2020;
- 9) **Instytucji Zarządzającej (IZ)** – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego obsługę w zakresie realizacji PO IiŚ zapewnia komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego odpowiedzialna za przygotowanie i realizację PO IiŚ, wskazana w SzOOP POIiŚ 2014-2020;
- 10) **korekcie finansowej** – należy przez to rozumieć kwotę o jaką pomniejsza się dofinansowanie w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością;
- 11) **nadużyciu finansowym** - należy przez to rozumieć nadużycie finansowe zgodnie z art. 1 Konwencji o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich z dnia 26 lipca 1995 (Dz.U.UE.C.1995.316.49 z 27 listopada

1995, z późn. zm.) tj. jakiekolwiek umyślne działanie lub zaniechanie mające na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego UE lub budżetu krajowego, w szczególności naruszenie przepisów ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553, z późn. zm.) lub ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2015 r., poz. 184, z późn. zm.);

- 12) **nieprawidłowości** – należy przez to rozumieć nieprawidłowość indywidualną, o której mowa w art. 2 pkt 36 rozporządzenia nr 1303/2013, tj. każde naruszenie prawa unijnego lub krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 13) **okresie kwalifikowania wydatków** – należy przez to rozumieć okres realizacji Projektu, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowalne;
- 14) **organach ścigania** - należy przez to rozumieć organy, o których mowa w szczególności w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks postępowania karnego (Dz. U. Nr 89, poz. 555, z późn. zm.), do właściwości których należy wykrywanie przestępstw i ściganie ich sprawców poprzez prowadzenie dochodzeń i śledztw, w tym w szczególności Prokuraturę, Policję, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne a także inne organy mające odpowiednie uprawnienia;
- 15) **Partnerze** – należy przez to rozumieć podmiot wymieniony w umowie o partnerstwie, o której mowa w pkt 24;
- 16) **płatniku** – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego;
- 17) **płatności** – należy przez to rozumieć wsparcie udzielane Beneficjentowi ze środków publicznych pochodzących z budżetu środków europejskich, przeznaczone na realizację Projektu w wysokości określonej w § 6 Umowy;
- 18) **podmiocie biorącym udział w realizacji Projektu** - należy przez to rozumieć w szczególności Beneficjenta oraz Partnerów, podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych, wykonawcę lub podwykonawcę Projektu lub kontraktu lub jego części;
- 19) **Projekcie** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia złożonego celu określonego wskaźnikami zawartymi w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie zatytułowane „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”, zgłoszone przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie;
- 20) **projekcie partnerskim** - Projekt realizowany przez Beneficjenta oraz Partnerów zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy;
- 21) **rachunku bankowym Beneficjenta** – należy przez to rozumieć wskazany przez Beneficjenta rachunek bankowy na potrzeby przekazywania refundacji poniesionych wydatków, prowadzony przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, o numerze 28 1130 1062 0000 0109 9520 0001, na dowód czego Beneficjent załącza poświadczoną za zgodność z oryginałem

kopię umowy z bankiem o prowadzeniu rachunku bankowego określonego w załączniku nr 4;

- 22) **refundacji** - należy przez to rozumieć dofinansowanie przekazane Beneficjentowi na podstawie Umowy, w celu pokrycia części lub całości wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach realizacji Projektu;
- 23) **SL2014** – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu teleinformatycznego, która służy, m.in., do wspierania procesów związanych z obsługą Projektu od momentu podpisania Umowy;
- 24) **umowie o partnerstwie** – należy rozumieć przez to umowę w rozumieniu art. 33 ust. 5 ustawy, zawartą w terminie do 45 roboczych od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie;
- 25) **wniosku o dofinansowanie** – należy przez to rozumieć wniosek o przyznanie środków na realizację dla projektu nieinwestycyjnego w ramach I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, zarejestrowany przez Instytucję Pośredniczącą w SL2014 dnia 2 marca 2016 r., o numerze POIS.01.03.03-00-0001/15; do czasu uruchomienia SL2014 obowiązuje wersja papierowa przedmiotowego wniosku o dofinansowanie wraz z wymaganymi przez Instytucję Pośredniczącą załącznikami;
- 26) **wniosku o płatność** – należy przez to rozumieć wniosek o płatność beneficjenta, o którym mowa w *Zaleceniach w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*;
- 27) **wniosku o płatność końcową** - należy przez to rozumieć wniosek o płatność beneficjenta, o którym mowa w *Zaleceniach w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, który jest ostatnim wnioskiem o płatność składanym w ramach Projektu;
- 28) **wydatku kwalifikowalnym** – należy przez to rozumieć wydatek lub koszt poniesiony w związku z realizacją Projektu, zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, który kwalifikuje się do refundacji ze środków przeznaczonych na realizację PO liŚ;
- 29) **wykonawcy** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną albo jednostkę organizacyjną niebędącą osobą prawną, której ustawa przyznaje zdolność prawną, która złożyła Beneficjentowi ofertę, której oferta została wybrana przez Beneficjenta lub która zawarła z Beneficjentem umowę związaną z realizacją Projektu.

### § 3.

#### Zasady systemu realizacji PO liŚ

1. Instytucja Pośrednicząca, zgodnie z przyjętym przez Radę Ministrów systemem realizacji PO liŚ, w zakresie wykonania Umowy działa jako jej Strona na podstawie porozumienia zawartego z Instytucją Zarządzającą w dniu 19 listopada 2014r.



2. Instytucja Zarządzająca jest uprawniona do samodzielnego i niezależnego korzystania z uprawnień przewidzianych dla Instytucji Pośredniczącej na podstawie Umowy w zakresie przeprowadzenia kontroli, żądania przedstawienia dokumentów lub wyjaśnień, uznania całości lub części wydatków za niekwalifikowalne lub żądania od Instytucji Pośredniczącej rozwiązania Umowy.
3. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się i akceptuje zasady związane z systemem realizacji PO liŚ, o którym mowa w ust. 1 i 2.
4. Beneficjent oświadcza, że nie został wykluczony z możliwości otrzymania dofinansowania zgodnie z art. 37 ust. 3 pkt 1 ustawy a także, że Projekt nie jest projektem zakończonym w rozumieniu art. 65 ust. 6 rozporządzenia nr 1303/2013.
5. Beneficjent zobowiązuje się do przedłożenia w terminie do 45 dni od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie oświadczeń Partnerów w zakresie ust. 3 i 4.
6. Zasady wynikające z ustępu od 3 do 4 w odniesieniu do Partnerów określi/a umowa/y o partnerstwie.

#### **§ 4.**

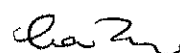
##### **Zasady realizacji Projektu**

1. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu w pełnym zakresie, zgodnie z Umową i jej załącznikami, z należytą starannością, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego, w tym do osiągnięcia wskaźników Projektu. Beneficjent zobowiązuje się w szczególności do przestrzegania i stosowania:
  - 1) zasad polityk unijnych, które są dla niego wiążące, w tym przepisów dotyczących konkurencji, pomocy publicznej, udzielania zamówień publicznych, ochrony środowiska oraz polityki równych szans;
  - 2) wytycznych ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, o których mowa w art. 2 pkt 32 ustawy; Beneficjent jest zobowiązany do stosowania wytycznych w wersji obowiązującej na dzień dokonywania odpowiedniej czynności lub operacji związanej z realizacją Projektu, chyba że inaczej określono w treści samych wytycznych, w szczególności:
    - a) Wytycznych w zakresie postępowania z podejrzeniami nadużyć finansowych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020,
    - b) Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020,
    - c) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020,
    - d) Wytycznych w zakresie kontroli dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020,
    - e) Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020,

- f) Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn.
2. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią wytycznych, o których mowa w ust. 1 pkt 2. O miejscu publikacji, zmianie oraz terminie, od którego wytyczne lub ich zmiany powinny być stosowane, minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego informuje w komunikacie zamieszczonym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”<sup>1</sup>.
  3. W przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu (po zawarciu Umowy) wersja *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, aktualna na dzień dokonywania oceny wydatku (np. podczas weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta lub kontroli), wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, do oceny kwalifikowalności wydatków stosuje się wersję *Wytycznych* obowiązującą na dzień dokonywania oceny wydatku. W przypadku wprowadzenia korzystnych dla Beneficjenta zmian w warunkach kwalifikowania wydatków, które mogą mieć wpływ na wynik oceny kwalifikowalności już poniesionych i ocenionych wydatków, do czasu zatwierdzenia ostatniego wniosku o płatność beneficjenta w Projekcie, dopuszcza się możliwość ponownej oceny kwalifikowalności wydatków zgodnie z obowiązującymi na chwilę ponownej oceny, bardziej korzystnymi warunkami, chyba że sprzeciwiają się temu warunki rozliczania Projektu lub POIiŚ.
  4. Beneficjent zobowiązuje się zrealizować Projekt zgodnie z:
    - 1) wnioskiem o dofinansowanie;
    - 2) Opisem Projektu, stanowiącym **załącznik nr 6** do Umowy;
    - 3) Harmonogramem Projektu, który powinien zawierać dane zgodne z zawartymi w SL 2014, zamieszczonymi przez Beneficjenta zgodnie z § 18 ust. 1 pkt 2.
  5. Zmiana warunków realizacji Projektu, która powodowałaby niezgodność Projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej.
  6. Zmiana warunków realizacji Projektu, która powodowałaby niezgodność z Opisem Projektu, wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej oraz aneksowania Umowy.
  7. Zmiany w zakresie wskaźników zawartych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie wymagają każdorazowo zgody Instytucji Pośredniczącej oraz aneksowania Umowy. Możliwości wydania zgody na takie zmiany oceniane są każdorazowo z uwzględnieniem zasad weryfikacji rzeczowej realizacji Projektu określonych w § 11. W określonych tam przypadkach zgoda skutkować może, zgodnym z zasadą proporcjonalności, pomniejszeniem dofinansowania.
  8. Zmiana numeru rachunku bankowego Beneficjenta, wskazanych w § 2 pkt 21, nie wymaga aneksowania Umowy. Niezwłocznie po zmianie wskazanych w Umowie rachunków bankowych Beneficjenta, Beneficjent informuje o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą składając oświadczenie którego wzór stanowi **załącznik nr 5** do Umowy. Oświadczenie jest skuteczne z chwilą jego doręczenia Instytucji Pośredniczącej.

<sup>1</sup> Treść wytycznych oraz ich zmiany są dostępne na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju [www.mr.gov.pl](http://www.mr.gov.pl) oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

9. Każda zmiana Harmonogramu Projektu, która nie powoduje wydłużenia okresu realizacji Projektu, wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej i nie wymaga aneksowania Umowy. Każda zmiana Harmonogramu Projektu wymaga uzasadnienia Beneficjenta. Instytucja Pośrednicząca ustosunkowuje się do zmian zaproponowanych przez Beneficjenta bez zbędnej zwłoki, uzasadniając swoje stanowisko w razie odmowy ich uwzględnienia.
10. Zmiana Harmonogramu Projektu, która powodowałaby wydłużenie okresu realizacji Projektu wymaga aneksowania Umowy oraz odpowiedniej zmiany § 7 ust. 2. Beneficjent jest zobowiązany wystąpić z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji Projektu nie później niż 30 dni roboczych przed upływem okresu określonego w § 7 ust. 2 Umowy.
11. Nie jest dopuszczalna zmiana Umowy w zakresie warunków realizacji Projektu lub wskaźników, w rezultacie której Projekt przestałby spełniać kryteria wyboru projektów, według których był oceniany, zawarte w dokumencie *Kryteria wyboru projektów w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko*, stanowiącym załącznik nr 3 do SzOOP PO IiŚ 2014-2020.
12. Nie jest dopuszczalna zmiana Umowy w zakresie warunków realizacji Projektu lub wskaźników, której rezultatem byłoby nieprzyznanie Projektowi dofinansowania w czasie, gdy Projekt podlegał ocenie w ramach procedury wyboru projektów przy uwzględnieniu stanu Projektu z chwili zakończenia oceny zmienionego zakresu tego projektu.
13. Niewykonanie wskaźnika w Projekcie może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości oraz skutkować nałożeniem korekty finansowej. Zasady określone w § 11 regulują stosowany przez Instytucję Pośredniczącą sposób weryfikacji wykonania wskaźników Projektu.
14. Beneficjent realizuje Projekt zgodnie z własnymi procedurami: kontroli wewnętrznej, zamówień publicznych, zasadami wynagradzania i premiowania, przetwarzania danych osobowych, adekwatnymi do wielkości podmiotu i rodzaju projektu, zgodnymi z zasadami obowiązującymi w systemie realizacji PO IiŚ. Zmiany procedur w zakresie zawierania umów związanych z realizacją Projektu wymagają akceptacji Instytucji Pośredniczącej.
15. Beneficjent zobowiązuje się wprowadzić i stosować w trakcie realizacji Projektu, odpowiednie działania zapobiegające konfliktowi interesów w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) nr 966/2012 z dnia 25 października 2012 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE, Euratom) nr 1605/2002 (Dz. U. UE. L. 2012.298.1 z dnia 26 października 2012 r.). W przypadku zidentyfikowania konfliktu interesów lub podejrzenia konfliktu interesów Beneficjent informuje o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą w terminie 7 dni roboczych od dnia powzięcia informacji o okolicznościach powodujących lub mogących powodować konflikt interesów, wskazując w zawiadomieniu podjęte środki zaradcze mające na celu zapobieżenie ewentualnej szkodzi lub naprawienie szkody spowodowanej przez konflikt interesów.
16. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania wysokich standardów uczciwości i etycznego postępowania we wszystkich procesach związanych z realizacją Projektu.
17. Beneficjent zobowiązuje się upublicznić, co najmniej na swojej stronie internetowej, informacje o funkcjonowaniu mechanizmu umożliwiającego



sygnalizowanie potencjalnych nieprawidłowości lub nadużyć finansowych, tj. opracowanego i udostępnionego przez Instytucję Zarządzającą narzędzia informatycznego umożliwiającego przekazanie informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego w szczególności poprzez:

- a) specjalny adres e-mail lub,
- b) elektroniczny system zgłoszeń za pośrednictwem dedykowanej strony internetowej.

18. Beneficjent zobowiązany jest do poinformowania swoich pracowników zaangażowanych w realizację Projektu o funkcjonowaniu mechanizmu o którym mowa w ust. 15. Beneficjent zobowiązany jest zaniechać podejmowania działań odwetowych wobec swoich pracowników, wykonawców jak również innych osób powiązanych z realizowanym Projektem, które skorzystały z mechanizmu o którym mowa w ust. 15 i w dobrej wierze przekazały informację o możliwości wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego.
19. Beneficjent jest zobowiązany do rzetelnego oszacowania ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych w związku z realizacją Projektu oraz opracowania skutecznych i proporcjonalnych środków przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych.
20. Instytucja Pośrednicząca może weryfikować działania podejmowane przez Beneficjenta, o których mowa w ust. 15-19. W przypadku stwierdzenia, że podejmowane działania i środki nie są proporcjonalne i skuteczne w stosunku do stwierdzonego ryzyka, Instytucja Pośrednicząca może wskazać Beneficjentowi dodatkowe lub inne środki niezbędne do ograniczenia przedmiotowego ryzyka.
21. W przypadku ustanowienia Pełnomocnika ds. Projektu, który będzie osobą właściwą do reprezentowania Beneficjenta w kontaktach z Instytucją Pośredniczącą w sprawach związanych z realizacją Umowy, Beneficjent informuje Instytucję Pośredniczącą o jego ustanowieniu, w terminie 14 dni roboczych od dnia zawarcia Umowy. Beneficjent niezwłocznie informuje o każdej zmianie osoby Pełnomocnika ds. Projektu.
22. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej lub podmiotom przez nie wskazanym, na każde jej wezwanie, wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, w tym także do przedkładania oryginałów dokumentów lub ich poświadczonych za zgodność z oryginałem kopii, w szczególności dokumentów rozliczeniowych dotyczących wydatków kwalifikowalnych, w terminach wskazanych przez Instytucję Pośredniczącą.
23. Beneficjent nie może przenieść na inny podmiot praw i obowiązków wynikających z Umowy bez zgody Instytucji Pośredniczącej.
24. Beneficjent zobowiązuje się do ponoszenia odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu. Za uchybienia popełnione przez Partnerów, Beneficjent odpowiada przed Instytucją Pośredniczącą, jak za własne działania i zaniechania.
25. Niezależnie od tego, czy Beneficjent upoważni inny podmiot do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych, Beneficjent zawsze pozostaje jedynym podmiotem odpowiedzialnym za realizację Projektu, uprawnionym do kontaktowania się z Instytucją Pośredniczącą oraz składania wniosków o płatność i otrzymywania dofinansowania.

26. W zakresie zachowania obowiązków wynikających z Umowy, Beneficjent ponosi odpowiedzialność za działania i zaniechania Partnerów.

## **§ 5.**

### **Wartość Projektu i źródła finansowania**

1. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 128 974 901,28 zł (słownie: sto dwadzieścia osiem milionów, dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące, dziewięćset jeden złotych, dwadzieścia osiem groszy).
2. Maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 128 974 901,28 zł (słownie: sto dwadzieścia osiem milionów, dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące, dziewięćset jeden złotych, dwadzieścia osiem groszy).
3. Wydatki wykraczające poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych określoną w ust. 2, w tym wydatki wynikające ze wzrostu kosztu całkowitego realizacji Projektu po zawarciu Umowy, są ponoszone przez Beneficjenta i są wydatkami niekwalifikowalnymi.
4. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia sfinansowania wszelkich wydatków niekwalifikowalnych niezbędnych dla realizacji Projektu w pełnym zakresie.
5. W przypadku, w którym całkowity koszt kwalifikowalny Projektu przekroczy próg określony w rozporządzeniu nr 1303/2013 definiujący kwotę, od której projekt traktowany jest jako duży, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą i Instytucję Zarządzającą oraz na żądanie Instytucji Pośredniczącej, w terminie przez nią wskazanym, uzupełnić wnioski o dofinansowanie o informacje wymagane dla projektów dużych<sup>2</sup>.
6. Odpowiednie zobowiązania wynikające z ust. 3-4 pomiędzy Beneficjentem a Partnerami określi umowy o partnerstwie.

## **§ 6.**

### **Wysokość dofinansowania**

1. Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie na realizację Projektu, obliczone przy uwzględnieniu stopy dofinansowania Projektu<sup>3</sup>, w kwocie nie większej 128 974 901,28 zł (słownie: sto dwadzieścia osiem milionów, dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące, dziewięćset jeden złotych, dwadzieścia osiem groszy). Kwota dofinansowania jest uzależniona od wartości wydatków kwalifikowalnych poniesionych w toku realizacji Projektu i zatwierdzonych przez Instytucję Pośredniczącą zgodnie z obowiązującymi w systemie realizacji PO LiŚ dokumentami.
2. Kwota wskazana w ust. 1 ulega pomniejszeniu o kwotę podlegającą zwrotowi (bez odsetek), określoną zgodnie z:
  - 1) § 16 ust. 3 i 5 - z chwilą dokonania zwrotu;
  - 2) § 16 ust. 6 – z chwilą, kiedy decyzja o zwrocie stanie się ostateczna.

<sup>2</sup> Dotyczy projektów innych niż duże w rozumieniu art. 100 rozporządzenia nr 1303/2013. W pozostałych przypadkach należy wykreślić.

<sup>3</sup> Stopę dofinansowania Projektu stanowi iloraz kwoty dofinansowania Projektu i maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowalnych pomnożony przez 100%.



3. W przypadku, o którym mowa w ust. 2, Instytucja Pośrednicząca dokona niezwłocznie ponownego obliczenia maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowanych, o której mowa w § 5 ust. 2, oraz poinformuje o jej wysokości Beneficjenta wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu Realizacji Projektu.
4. Z zastrzeżeniem ust. 5, w celu uniknięcia podwójnego finansowania, bezzwrotne środki publiczne, które zostały przekazane Beneficjentowi na przygotowanie lub realizację części lub całości zakresu rzeczowego Projektu na podstawie innej umowy lub umów, zostają uwzględnione jako dofinansowanie Projektu i zostaną rozliczone we wnioskach o płatność<sup>4</sup>.
5. Beneficjent może otrzymać bezzwrotne środki publiczne na podstawie innej umowy lub umów na finansowanie wkładu własnego Beneficjenta w Projekt do wysokości 128 974 901,28 zł (słownie: sto dwadzieścia osiem milionów, dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące, dziewięćset jeden złotych, dwadzieścia osiem groszy)<sup>5</sup>. Środki te nie będą traktowane jako dofinansowanie, jeśli w umowie, na podstawie której zostały przekazane, jest wskazane, że dotyczą finansowania wkładu własnego Beneficjenta w Projekt<sup>6</sup>.

## § 7.

### Kwalifikowalność wydatków

1. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Beneficjenta lub inny podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych oraz wskazany we wniosku o dofinansowanie i zaakceptowany przez Instytucję Pośredniczącą, w związku z realizacją Projektu, zgodnie z postanowieniami niniejszej Umowy oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*.
2. Okres kwalifikowania wydatków rozpoczyna się w dniu 1 lutego 2015 r. i kończy się w dniu 31 grudnia 2023 r.
3. Beneficjent jest zobowiązany zakończyć realizację zakresu rzeczowego Projektu wynikającego z wniosku o dofinansowanie i Umowy w okresie kwalifikowania wydatków, o którym mowa w ust. 2, oraz przedłożyć wniosek o płatność końcową w terminie do 30 dni po upływie tego okresu.
4. Wydatki poniesione poza okresem kwalifikowania wydatków nie będą uznane za kwalifikowalne.
5. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowalne po spełnieniu warunków kwalifikowalności określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*. W przypadku, gdy na dzień zawierania Umowy VAT spełnia warunki kwalifikowalności i jest deklarowany jako wydatek kwalifikowalny w Projekcie, przy zawieraniu Umowy Beneficjent potwierdza to składając oświadczenie stanowiące **załącznik nr 7**

<sup>4</sup> Wykreślić w przypadku wystąpienia pomocy publicznej.

<sup>5</sup> Należy wpisać kwotę, która będzie stanowiła wkład własny Beneficjenta (w przypadku jednostek samorządu terytorialnego lub jednostek podległych wkład własny jest pomniejszony o kwotę, którą jednostka samorządu terytorialnego lub jednostka podległa musi zapewnić ze środków własnych).

<sup>6</sup> Wykreślić w przypadku wystąpienia pomocy publicznej.

do Umowy. W przypadku, gdy na dzień zawierania Umowy VAT nie spełnia warunków kwalifikowalności lub nie jest deklarowany jako wydatek kwalifikowalny w Projekcie, po spełnieniu warunków wskazanych w zdaniu pierwszym, Beneficjent jest zobowiązany złożyć oświadczenie stanowiące **załącznik nr 7** do Umowy nie później niż do czasu złożenia do Instytucji Pośredniczącej pierwszego wniosku o płatność zawierającego VAT deklarowany jako wydatek kwalifikowalny. Jeżeli w Projekcie wskazano inny podmiot/inne podmioty do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych niż Beneficjent, oświadczenie należy złożyć w odniesieniu do każdego podmiotu.

6. Wszelkie zmiany w zakresie podmiotów, które mogą ponosić wydatki kwalifikowalne, wymagają zmiany Umowy. Instytucja Pośrednicząca nie wyrazi zgody na zmianę Umowy w przypadku, gdy proponowane zasady realizacji części lub całości Projektu nie będą gwarantowały prawidłowego wykonania obowiązków wynikających z Umowy.
7. W zakresie zachowania obowiązków wynikających z Umowy, Beneficjent ponosi odpowiedzialność za działania i zaniechania podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych.
8. Odpowiednie zobowiązania wynikające z ust. 1-7 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## **§ 8.**

### **Forma i warunki przekazywania dofinansowania oraz obsługa kasowa**

1. Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie, o którym mowa w § 6, w formie refundacji.
2. Dofinansowanie w formie refundacji będzie przekazywane na wskazany przez Beneficjenta rachunek bankowy Beneficjenta, po złożeniu i zatwierdzeniu wniosku o płatność, na zasadach i po spełnieniu warunków wynikających z poniższych postanowień, w możliwie najkrótszym terminie, z zastrzeżeniem postanowień ust. 15 i 16.
3. Terminy, wysokość oraz formę przekazania dofinansowania, o którym mowa w ust. 1, określa Harmonogram Płatności, stanowiący **załącznik nr 3**.
4. Beneficjent przekazuje Instytucji Pośredniczącej dwa razy w roku kalendarzowym, według stanu na 30 czerwca oraz 31 grudnia, Harmonogram Projektu albo potwierdzenie aktualności Harmonogramu Projektu w terminie 7 dni od upływu powyższych terminów.
5. Beneficjent niezwłocznie przekazuje Instytucji Pośredniczącej zmianę Harmonogramu Projektu w następujących przypadkach:
  - 1) po zawarciu z wykonawcą umowy dla zadania objętego Projektem;
  - 2) po zmianie umowy, o której mowa w pkt 1, w zakresie rzeczowym lub finansowym.

W pozostałych przypadkach, nie wymienionych w Umowie, przekazanie zmiany Harmonogramu Projektu jest uzależnione od uzyskania wcześniejszej zgody Instytucji Pośredniczącej.

4. Beneficjent jest zobowiązany do dołożenia należytej staranności, aby wszelkie dane finansowe przekazywane Instytucji Pośredniczącej były zgodne z Harmonogramem Projektu.

5. Przekazanie dofinansowania następuje pod warunkiem jego dostępności.
6. Płatnik i Instytucja Pośrednicząca nie ponoszą odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia w przekazaniu lub niedokonania przekazania dofinansowania, będących rezultatem w szczególności:
  - 1) braku dostępności środków do przekazania;
  - 2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy.
7. Beneficjent jest zobowiązany do składania wniosków o płatność za pośrednictwem SL2014, z zastrzeżeniem § 18 ust. 11. Postępowanie Beneficjenta w przypadku konieczności składania wniosku o płatność w formie papierowej określają *Zalecenia w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020*<sup>7</sup>. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią Zaleceń o których mowa w zdaniu poprzedzającym oraz zobowiązuje się do ich stosowania i przestrzegania.
8. Z zastrzeżeniem ust. 15 i 16 warunkiem przekazania Beneficjentowi refundacji jest zatwierdzenie przez Instytucję Pośredniczącą poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych. W tym celu, z zastrzeżeniem § 9 ust. 3, Beneficjent jest zobowiązany do składania wniosku o płatność w terminach i warunkach określonych w *Zaleceniach w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020* oraz złożenia wniosku o płatność końcową w terminie, o którym mowa w § 7 ust. 3.
9. Beneficjent we wniosku o płatność końcową może przedstawić wydatki w celu refundacji ostatniej części lub całości wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach realizacji Projektu.
10. Instytucja Pośrednicząca weryfikuje wniosek o płatność oraz załączone do niego dokumenty w terminie do 60 dni<sup>8</sup> od dnia ich otrzymania. W razie złożenia wniosku o płatność lub załączników zawierających błędy lub niekompletnych Beneficjent jest zobowiązany, na wezwanie Instytucji Pośredniczącej, do złożenia poprawionego dokumentu w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania. W takim przypadku bieg terminu do weryfikacji wniosku o płatność zostaje zawieszony na czas od dnia otrzymania wezwania przez Beneficjenta do dnia złożenia przez niego poprawionego lub uzupełnionego dokumentu, przy czym całkowity czas weryfikacji wniosku o płatność i załączonych do niego dokumentów oraz przekazania dofinansowania nie może przekroczyć 90 dni od dnia ich otrzymania. W związku z koniecznością poprawiania błędów, Strony mogą kontaktować się zachowując formę pisemną, wykorzystując do tego celu pocztę lub postać elektroniczną (w tym SL2014).
11. Zatwierdzenie wniosku o płatność końcową następuje, pod warunkiem zrealizowania pełnego zakresu rzeczowego Projektu, przeprowadzenia przez Instytucję Pośredniczącą kontroli na zakończenie realizacji Projektu, której wyniki potwierdzają zrealizowanie Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy i decyzji o dofinansowaniu.

<sup>7</sup>Treść Zaleceń dostępna na stronie [www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl)

<sup>8</sup>Wskazany termin nie dotyczy weryfikacji wniosku o płatność końcową.



12. Instytucja Pośrednicząca dokonuje oceny kwalifikowalności wydatków. Wydatki poniesione niezgodnie z postanowieniami Umowy lub *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020* są niekwalifikowalne. W uzasadnionych przypadkach, gdy w ocenie Instytucji Pośredniczącej uznanie wydatku w całości za niekwalifikowalny jest nieproporcjonalne do wagi naruszenia, Instytucja Pośrednicząca może uznać wydatek za częściowo kwalifikowalny. Instytucja Pośrednicząca ma prawo oceny, jaką wagę ma naruszenie warunków kwalifikowalności wydatków i ustala na tej podstawie wysokość kwoty, która powinna być uznana za niekwalifikowalną. O uznaniu wydatku za niekwalifikowalny w całości lub w części, Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta wskazując uzasadnienie swojej decyzji. Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać zatwierdzenie wniosku o płatność do czasu wyjaśnienia zastrzeżeń, co do prawidłowości ich wykorzystania.
13. Stosowanie stawek procentowych korekt finansowych o niższej niż maksymalna dla danej nieprawidłowości wysokości nie jest możliwe w stosunku do podmiotów, które mimo otrzymania wyniku kontroli lub audytu dotyczącego projektów realizowanych przez te podmioty w ramach jednego programu operacyjnego, stwierdzających wystąpienie nieprawidłowości, powtórnie popełniają taką samą nieprawidłowość w postępowaniach wszczętych po dacie otrzymania wyniku kontroli lub audytu.
14. Instytucja Pośrednicząca może spowodować wstrzymanie dofinansowania w przypadku realizowania Projektu niezgodnie z Umową, a także w przypadku zaistnienia opóźnień lub braku postępów w realizacji Projektu w stosunku do Harmonogramu Realizacji Projektu.
15. W przypadku zaistnienia podejrzenia naruszenia prawa lub postanowień Umowy przy realizacji Projektu przez którykolwiek z podmiotów biorących udział w realizacji Projektu, Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać przekazanie dofinansowania, w tym udzielenia lub rozliczenia zaliczki, do czasu wyjaśnienia, czy naruszenie ma wpływ na wysokość lub prawidłowość poniesienia wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu. W szczególności wstrzymanie przekazania dofinansowania może mieć miejsce do czasu ostatecznego zakończenia postępowań prowadzonych przez odpowiednie organy ścigania lub Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów w zakresie przedmiotowego podejrzenia naruszenia, jak również do czasu prawomocnego zakończenia postępowań sądowych. W uzasadnionych przypadkach Instytucja Pośrednicząca może uznać wydatki objęte podejrzeniem naruszenia prawa lub postanowień Umowy za niekwalifikowalne. W takiej sytuacji ust. 17 stosuje się odpowiednio. Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do pomniejszenia kwoty dofinansowania Projektu, o której mowa w § 6 ust. 1, o kwotę rozliczonych wcześniej wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne oraz może wystąpić o zwrot środków zgodnie z § 16 Umowy.
16. Wydatki poniesione w związku z wystąpieniem nadużycia finansowego przy realizacji Projektu przez którykolwiek z podmiotów biorących udział w realizacji Projektu, Instytucja Pośrednicząca uznaje za niekwalifikowalne. W uzasadnionych przypadkach, gdy w ocenie Instytucji Pośredniczącej uznanie wydatku w całości za niekwalifikowalny jest nieproporcjonalne do wagi naruszenia, Instytucja Pośrednicząca może uznać wydatek za częściowo kwalifikowalny po dokonaniu oceny, jaką wagę ma naruszenie prawa. O uznaniu wydatku za niekwalifikowalny, w całości lub w części, Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta wskazując uzasadnienie swojej oceny.

17. Odpowiednie zobowiązania wynikające z ust. 8-14 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## § 9.

### Monitorowanie i sprawozdawczość

1. Beneficjent zobowiązuje się przedstawiać Instytucji Pośredniczącej wnioszek o płatność uwzględniając postęp rzeczowy realizowanego Projektu.
2. Wzór dokumentu, o którym mowa w ust. 1, oraz terminy jego przekazania do Instytucji Pośredniczącej zostały określone w *Zaleceniach w zakresie wzoru wniosku beneficjenta o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 oraz Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020*.
3. W przypadku, gdy Beneficjent nie poniósł w danym okresie sprawozdawczym wydatków kwalifikowalnych, składa wniosek o płatność w terminach wynikających z § 8 ust. 9, wypełniając go jedynie w części dotyczącej stanu realizacji Projektu.
4. Instytucja Pośrednicząca monitoruje realizację Projektu, a w szczególności osiąganie wskaźników Projektu określonych w **załączniku nr 8** do Umowy.
5. Beneficjent jest zobowiązany do przedstawiania na żądanie Instytucji Pośredniczącej dokumentów służących monitorowaniu postępów realizacji Projektu innych niż określone w ust. 1. Terminy przedstawiania i wzory tych dokumentów określa Instytucja Pośrednicząca.
6. Beneficjent jest zobowiązany do stosowania we wnioskach o płatność *Katalogu wskaźników obowiązkowych do monitorowania postępu rzeczowego projektów*, zwanego dalej „katalogiem”<sup>9</sup>, określonym w **załączniku nr 8** do Umowy. Katalog może ulec zmianie po zawarciu Umowy. Modyfikacja katalogu skutkuje obowiązkiem zaktualizowania **załącznika nr 8** do Umowy.
7. Beneficjent jest zobowiązany, tam gdzie to możliwe, do przedstawiania wskaźników w podziale według płci, o ile dotyczą realizowanego Projektu.
8. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wystąpieniu wszelkich zagrożeń w realizacji Projektu oraz nieprawidłowościach.
9. Odpowiednie uregulowania wynikające z ust. 1-8 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## § 10.

### Ewaluacja

1. W okresie realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu w okresie 5 lat od zamknięcia PO liŚ, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Zarządzającą, Instytucję Pośredniczącą lub Komisję Europejską do przeprowadzania ewaluacji Projektu. W szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:

<sup>9</sup> Katalog dostępny na stronie internetowej: [www.mr.gov.pl](http://www.mr.gov.pl).

- 1) przekazywania tym podmiotom wszelkich informacji dotyczących Projektu we wskazanym zakresie;
  - 2) uczestnictwa w wywiadach lub ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami badawczymi.
2. Uregulowania wynikające z ust. 1 pomiędzy Beneficjentem, a Parterami określi umowa o partnerstwie.

## § 11.

### Rzeczowe rozliczenie realizacji Projektu

1. Beneficjent jest zobowiązany przekazać do Instytucji Pośredniczącej, wraz z wnioskiem o płatność końcową, wszelkie dokumenty, potwierdzające wykonanie rzeczowe Projektu.
2. Osiągnięte wartości wskaźników produktu powinny zostać wykazane przez Beneficjenta najpóźniej we wniosku o płatność końcową. Informację na temat wartości wskaźników rezultatu bezpośredniego Beneficjent jest zobowiązany przekazać w terminie do 14 dni, od dnia osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika rezultatu bezpośredniego. Osiągnięcie wartości docelowej wskaźników rezultatu bezpośredniego powinno nastąpić, co do zasady, nie później niż 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji Projektu.
3. Weryfikacja wykonania przez Projekt wskaźników określonych w załączniku nr 8 odbywa się zgodnie z zasadą proporcjonalności, co oznacza uprawnienie Instytucji Pośredniczącej do pomniejszenia dofinansowania Projektu, proporcjonalnie do stopnia niewykonania wskaźnika, w przypadku braku wykonania, niepełnego wykonania lub nieosiągnięcia wymaganej wartości wskaźnika w terminie.
4. Weryfikacji, o której mowa w ust. 2, dokonuje Instytucja Pośrednicząca.
5. Zasadą proporcjonalności są objęte wskaźniki produktu (z wyłączeniem wskaźników produktu informacyjnych) oraz wskaźniki rezultatu bezpośredniego istotne dla realizacji celów interwencji. Poziom wykonania w Projekcie wskaźników informacyjnych nie stanowi przedmiotu rozliczenia z Beneficjentem.
6. Kategoryzacja wskaźników zawartych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie w określone w ust. 5 grupy wskaźników, jest odzwierciedlona w postanowieniach załącznika nr 8 do Umowy.
7. Zastosowanie zasady proporcjonalności dla wskaźników rezultatu bezpośredniego istotnych dla realizacji celów interwencji odbywać się będzie każdorazowo, z uwzględnieniem wpływu na osiągniętą przez Beneficjenta wartość docelową czynników zewnętrznych, niepowiązanych bezpośrednio z wydatkami ponoszonymi w Projekcie.
8. Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona nie uwzględnić wpływu czynników zewnętrznych, o których mowa w ust. 7, jeżeli brak bądź niepełne wykonanie wskaźnika Projektu, skutkuje brakiem bądź zagrożeniem realizacji wskaźnika programowego lub wskaźnika na poziomie Działania lub Poddziałania SzOOP POIiŚ 2014-2020. Zakres wskaźników zamieszczonych w SzOOP POIiŚ 2014-2020 może ulegać przyszłym zmianom.
9. Na uzasadniony wniosek Beneficjenta Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona odstąpić od zastosowania zasady proporcjonalności, o której mowa w ust. 5.

10. W przypadkach braku, bądź niepełnego wykonania wskaźnika, którego zaplanowana wartość docelowa była brana pod uwagę przy ocenie wniosku o dofinansowanie, Instytucja Pośrednicząca weryfikuje, z zastosowaniem postanowień § 4 ust. 10 Umowy, czy pomimo niewykonania wskaźnika Projekt nadal spełnia kryteria rekomendujące do dofinansowania.
11. Odpowiednie zobowiązania wynikające z ust. 1-10 pomiędzy Beneficjentem a Parterami określi umowa o partnerstwie.

## § 12.

### **Procedura zawierania umów w ramach wydatków kwalifikowalnych dla zadań objętych Projektem**

1. Beneficjent jest zobowiązany do zawierania umów, z tytułu których będzie ponosił wydatki kwalifikowalne dla zadań objętych Projektem, z uwzględnieniem procedur przewidzianych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą Pzp”, w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ustawy Pzp.
2. Beneficjent zawierający umowy, do których nie stosuje się ustawy Pzp, jest zobowiązany zawierać umowy z wykonawcami zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, chyba że przepisy szczególne wymagają innego trybu i formy zawarcia umowy. W przypadkach określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, Beneficjent może zawrzeć umowę w wyniku przeprowadzenia rozeznania rynku zgodnie z warunkami określonymi w ww. *Wytycznych*.
3. W odniesieniu do umów finansowanych w ramach Projektu z innych źródeł niż FS, co do których instytucje przyznające te środki wymagają stosowania odrębnych procedur przetargowych, postanowienia ust. 1 i 2 nie wyłączają możliwości przeprowadzenia procedury zawarcia umowy z uwzględnieniem wymogów stawianych przez te instytucje, o ile nie są one sprzeczne z polskim prawem.
4. Szczegółowe zasady zawierania umów zostały zawarte w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*.
5. Podstawową sankcją za naruszenie procedur zawierania umów, o których mowa w ust. 1 – 3, jest niekwalifikowalność wydatków. Warunki obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo oraz stawki procentowe stosowane w procesie obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem umów, nieobjęte przepisami wydanymi na podstawie art. 24 ust. 13 Ustawy, zostały określone w **załączniku nr 10** do Umowy. Powyższe nie stoi na przeszkodzie stosowaniu przez Instytucję Pośredniczącą bardziej korzystnych warunków i stawek określonych w wytycznych ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, o których mowa w art. 2 pkt 32 Ustawy.
6. O ile, w odniesieniu do konkretnych wydatków Strony nie postanowiły inaczej, warunki obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo oraz stawki procentowe stosowane w procesie obniżania wartości

korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem umów, określone w przepisach wydanych na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy Pzp, mają zastosowanie do naruszeń procedur zawierania umów, które wystąpiły lub zostały wykryte zarówno po, jak i przed wejściem w życie tych przepisów, a warunki i stawki określone w **załączniku nr 10** do Umowy mają zastosowanie do naruszeń procedur zawierania umów, które wystąpiły lub zostały wykryte zarówno po, jak i przed podpisaniem umowy. Zmiany warunków i stawek określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy Pzp obowiązują od daty wynikającej z właściwych przepisów wprowadzających te zmiany.

7. Zasady wynikające z ust. 1-6 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

### **§ 13.**

#### **Kontrola procedury zawierania umów dla zadań objętych Projektem**

1. Instytucja Pośrednicząca kontroluje przestrzeganie przez Beneficjenta postanowień § 12 ust. 1-3. Obowiązki i uprawnienia Beneficjenta i instytucji kontrolujących określają *Wytyczne w zakresie kontroli dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020*.
2. Beneficjent zobowiązuje się do poddania się kontroli, o której mowa w ust. 1, przez Instytucję Pośredniczącą i inne podmioty upoważnione do kontroli. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno na dokumentach w siedzibie Instytucji Pośredniczącej, w siedzibie Beneficjenta, jak i w miejscu realizacji Projektu. Ustalenia podmiotów innych niż Instytucja Pośrednicząca również mogą doprowadzić do korekty wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.
3. Na wniosek Instytucji Pośredniczącej Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania do Instytucji Pośredniczącej lub innych podmiotów upoważnionych, dokumentacji związanej z prowadzeniem procedur, o których mowa w § 12 ust. 1 - 3, a w szczególności:
  - 1) treści zapytania ofertowego upublicznionego zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020* albo treści ogłoszenia o zamówieniu publicznym lub zaproszenia do negocjacji, a także specyfikacji istotnych warunków zamówienia;
  - 2) informacji o wszczynanych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego albo o upublicznieniu zapytania ofertowego zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*;
  - 3) informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub o unieważnieniu tego postępowania albo informacji o wyniku postępowania przeprowadzonego zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, przed zawarciem umowy z wykonawcą wraz z kopiami protokołu z postępowania, o których mowa powyżej, wraz z załącznikami;
  - 4) projektów umów i projektów aneksów do umów z wykonawcą;

- 5) poświadczonych za zgodność z oryginałem kopii umów i kopii aneksów do umów zawartych z wykonawcą,
- i innych niezbędnych do właściwego przeprowadzenia procedury kontrolnej.
4. Beneficjent ma obowiązek dostarczyć do Instytucji Pośredniczącej dokumenty, o których mowa w ust. 3, w terminach wskazanych przez Instytucję Pośredniczącą.
  5. Instytucja Pośrednicząca, prowadząc kontrolę procedury zawierania umów jest uprawniona do opiniowania dokumentów przekazanych przez Beneficjenta pod względem podmiotowej i przedmiotowej zgodności z Umową, jak również pod względem zgodności z zasadami zawierania umów określonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach PO LiŚ na lata 2014-2020*. Instytucja Pośrednicząca wskazuje stwierdzone naruszenia procedury zawierania umów oraz wydaje opinię pokontrolną zawierającą ustalenia na temat stwierdzonych naruszeń.
  6. W przypadku, gdy Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzonymi naruszeniami lub treścią opinii pokontrolnej Instytucji Pośredniczącej, ma prawo do zgłoszenia zastrzeżeń w trybie określonym w *Wytycznych w zakresie kontroli dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020*.
  7. Instytucja Pośrednicząca może odmówić w części lub całości dofinansowania dla umowy lub umów w ramach Projektu, które zostały zawarte niezgodnie z zasadami zawierania umów, o których mowa w § 12, a w przypadku, gdy środki finansowe zostały już przekazane, wystąpić do Beneficjenta o ich zwrot.
  8. Postanowienia niniejszego paragrafu nie ograniczają uprawnień instytucji kontrolujących wynikających z postanowień § 15.
  9. Zasady wynikające z ust. 1-8 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## **§ 14.**

### **Ewidencja księgowa i przechowywanie danych**

1. Beneficjent zobowiązuje się 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 i poszczególnych operacji bankowych związanych z Projektem oraz dokonywania księgowania zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania, w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych i dokumentów związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, merytorycznym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres wskazany w rozporządzeniu nr 1303/2013, tj. okres dwóch lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu zestawienia wydatków do Komisji Europejskiej, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego Projektu, z zastrzeżeniem konieczności dłuższego przechowywania dokumentów dla celów kontroli, zgodnie z art. 23 ust. 3 ustawy, w sytuacjach wskazanych w ust. 3-5.

3. Dokumenty dotyczące rozliczania podatku od towarów i usług są przechowywane przez okres nie krótszy niż dopuszczalny dla zmiany deklaracji VAT, z uwzględnieniem ust. 2.
4. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 2.
5. Instytucja Pośrednicząca, w uzasadnionych przypadkach, może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 2, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.
6. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentów w formie oryginałów (w wersji papierowej) albo ich uwierzytelnionych kopii lub na elektronicznych/informatycznych nośnikach danych, w tym jako elektronicznych wersji dokumentów oryginalnych lub dokumentów istniejących wyłącznie w postaci elektronicznej.
7. Przez uwierzytelnione kopie dokumentu, o której mowa w ust. 6, na potrzeby ewentualnych postępowań administracyjnych lub sądowych, należy rozumieć odpis dokumentu, jeżeli jego zgodność z oryginałem została poświadczona za zgodność z oryginałem przez osoby, o których mowa w art. 48 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 r. Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi (Dz. U. z 2012 poz. 270 z późn.zm.)
8. Poświadczenia za zgodność z oryginałem elektronicznych wersji dokumentów oryginalnych przechowywanych na elektronicznych/informatycznych nośnikach danych dokonuje się na piśmie, ze wskazaniem zawartości oraz rodzaju nośnika danych.
9. Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania Instytucji Pośredniczącej oraz innym podmiotom uprawnionym do prowadzenia kontroli lub audytu, wskazanym w art. 23 ust. 1 ustawy, na ich żądanie, wszelkich danych związanych z realizacją Projektu.
10. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności w okresie, o którym mowa w ust. 2, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować na piśmie Instytucję Pośredniczącą o miejscu przechowywania dokumentów związanych z Projektem.
11. Beneficjent, w trakcie wykonywania obowiązków, o których mowa w niniejszym paragrafie, zobowiązuje się uwzględnić zalecenia wynikające z wytycznych Instytucji Zarządzającej dotyczących sposobu przechowywania i udostępniania dokumentów, jeżeli zostaną wydane. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o wydaniu takich wytycznych.
12. Zasady wynikające z ust. 1-3 oraz ust. 6-11 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## **§ 15.**

### **Kontrola**

1. Wszystkie dokumenty oraz zapisy księgowe związane z realizacją Projektu podlegają kontroli przez podmioty, o których mowa w art. 23 ust. 1 ustawy. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia dostępu do dokumentacji i poddania się prowadzonym kontrolom oraz wizytom monitoringowym.

2. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić przedstawicielom instytucji, o których mowa w ust. 1, dostęp do miejsc realizacji Projektu, w celu przeprowadzenia kontroli lub wizyty monitoringowej.
3. Szczegółowe uprawnienia i obowiązki Stron w toku kontroli oraz zasady jej przeprowadzania określają *Wytyczne w zakresie kontroli dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020*.
4. Beneficjent zobowiązuje się przekazywać do Instytucji Pośredniczącej, w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania ostatecznej wersji, kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych albo kopie innych dokumentów spełniających te funkcje, w tym raportów z audytów, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez uprawnione do tego instytucje, inne niż Instytucja Pośrednicząca, jeżeli kontrole te dotyczyły Projektu.
5. Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania Instytucji Pośredniczącej, z poszanowaniem obowiązujących przepisów prawa, wszelkich informacji dotyczących podejmowanych czynności lub postępowań prowadzonych w szczególności przez organy ścigania, dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu, w terminie 7 dni roboczych od dnia powzięcia informacji. Ponadto, na żądanie Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Certyfikującej lub Instytucji Audytowej, Beneficjent jest zobowiązany do przekazania, z poszanowaniem obowiązujących przepisów prawa, wszelkich posiadanych przez siebie informacji w zakresie prowadzonego przez w/w służby postępowania. W powyższym trybie Beneficjent zobowiązuje się również do informowania o postępowaniach prowadzonych przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
6. Beneficjent zobowiązuje się do współpracy z Instytucją Pośredniczącą w zakresie koordynowania przez nią audytów i kontroli prowadzonych u Beneficjenta przez uprawnione instytucje wskazane w art. 23 ust. 1 ustawy, w tym udzielania wyjaśnień.
7. Zasady wynikające z ust. 1-6 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## **§ 16.**

### **Zwrot dofinansowania**

1. W sytuacjach, gdy dofinansowanie udzielone Beneficjentowi zostało:
  - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur obowiązujących przy realizacji Projektu;
  - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości- podlega ono zwrotowi w trybie i na zasadach przewidzianych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.
2. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca określa kwotę do zwrotu biorąc pod uwagę wagę stwierdzonego naruszenia. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości i nałożenia korekty finansowej wysokość kwoty przypadającej do zwrotu odpowiada wartości korekty finansowej ustalonej zgodnie z przepisami ustawy.



3. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca wzywa niezwłocznie Beneficjenta do:
- 1) zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 2, wraz z odsetkami w wysokości, jak dla zaległości podatkowych lub
  - 2) wyrażenia pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnych płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę, o której mowa w ust. 2, wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych
- w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
4. W wezwaniu, o którym mowa w ust. 3 pkt 1, Instytucja Pośrednicząca wskazuje numer rachunku bankowego, na który należy dokonać zwrotu oraz kwotę podlegającą zwrotowi.
5. Jeżeli Beneficjent dokona dobrowolnego zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 2, Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi potwierdzenie dokonania zwrotu właściwej kwoty.
6. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 3, Instytucja Pośrednicząca wydaje decyzję określającą kwotę podlegającą zwrotowi, termin, od którego nalicza się odsetki oraz sposób zwrotu środków.
7. Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać przekazanie dofinansowania do dnia ustanowienia przez Beneficjenta zabezpieczenia prawidłowej realizacji Projektu, w zakresie i formie wskazanych i zaakceptowanych przez Instytucję Pośredniczącą<sup>10</sup> w razie:
- 1) wystąpienia zastrzeżeń, co do prawidłowości wykorzystania dofinansowania do czasu ich wyjaśnienia;
  - 2) wydania decyzji, o której mowa w ust. 6, do czasu kiedy stanie się ona ostateczna;
  - 3) stwierdzenia powstania zagrożenia realizacji Projektu zgodnie z Umową.
8. W sytuacji, o której mowa w ust. 1, gdy Beneficjent nie dokona zwrotu lub nie jest możliwe dokonanie pomniejszenia kolejnej płatności, Instytucja Pośrednicząca podejmuje czynności zmierzające do odzyskania należnych środków z wykorzystaniem wszelkich środków prawnych.
9. Odsetki od kwoty, o której mowa w ust. 2, są naliczane od dnia przekazania dofinansowania Beneficjentowi, tj. od dnia obciążenia tą kwotą rachunku bankowego płatnika.

## **§ 17.**

### **Informacja i promocja**

1. Beneficjent zobowiązuje się realizować działania informacyjne i promocyjne zgodnie z:
- 1) art. 115-117 i załącznikiem XII punkt 2.2 rozporządzenia nr 1303/2013;

<sup>10</sup> Nie dotyczy jednostek sektora finansów publicznych.

- 2) art. 3-5 i załącznikiem II rozporządzenia KE nr 821/2014;
  - 3) zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w **załączniku nr 9** do Umowy.
2. Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:
- 1) oznaczania znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich:
    - a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
    - b) wszystkich dokumentów związanych z Projektem oraz materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
    - c) umieszczania przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio tablicy informacyjnej i/lub pamiątkowej w miejscu realizacji Projektu;
  - 2) umieszczania opisu Projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej;
  - 3) przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał dofinansowanie, przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania;
  - 4) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. Beneficjent jest zobowiązany zapewnić, aby podmioty współpracujące z Beneficjentem lub wykonujące na jego rzecz zadania związane z realizacją Projektu na podstawie odrębnych umów lub porozumień, stosowały zestaw znaków „Fundusze Europejskie” i „Unia Europejska” w przypadku posiadania strony internetowej dotyczącej Projektu<sup>11</sup>.
4. Zasady wynikające z ust. 1-3 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## § 18.

### Zasady wykorzystywania SL2014

1. Beneficjent jest zobowiązany od dnia zawarcia Umowy, do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu i komunikacji z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z *Podręcznikiem Beneficjenta*, w zakresie gromadzenia i przesyłania danych dotyczących:
  - 1) wniosków o płatność, ich weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania, odrzucania i wycofywania, zgodnie z zakresem wskazanym w załączniku nr 1 do *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020*;
  - 2) Harmonogramu Realizacji Projektu, jego weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania i wycofywania;
  - 3) zamówień publicznych w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, obejmujących

---

<sup>11</sup> Wykreślić jeżeli nie dotyczy.

w szczególności zakres, o którym mowa w załączniku III do rozporządzenia KE nr 480/2014;

- 4) osób zatrudnionych do realizacji projektów, tzw. bazy personelu, zgodnie z zakresem wskazanym w ust. 4.
2. Przekazanie przez Beneficjenta dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność, Harmonogramu Realizacji Projektu, innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu za pośrednictwem SL2014 nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
3. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Beneficjent, po uzyskaniu zgody osób zatrudnionych do realizacji Projektu na przetwarzanie ich danych osobowych, jest zobowiązany do wprowadzania do SL2014 danych dotyczących angażowania personelu Projektu (o ile koszty osobowe są kosztami kwalifikowalnymi Projektu):
- 1) dane dotyczące personelu Projektu, w tym: nr PESEL, imię, nazwisko;
  - 2) dane dotyczące formy zaangażowania w ramach Projektu: stanowisko, forma zaangażowania w Projekcie, data świadczenia pracy w Projekcie, okres zaangażowania osoby w Projekcie, wymiar czasu pracy oraz godziny pracy, jeśli zostały określone;
  - 3) w zakresie protokołów odbioru, o których mowa w podrozdziale 6.16 pkt 8 lit. c *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*: dane dotyczące godzin faktycznego zaangażowania za dany miesiąc kalendarzowy wskazujące na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania,
- pod rygorem uznania ww. wydatków za niekwalifikowalne.
5. Beneficjent i Partnerzy wyznaczają osoby uprawnione do wykonywania w ich imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłaszają je Instytucji Pośredniczącej do pracy w SL2014. Zgłoszenie tych osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane na podstawie procedury zgłaszania osób uprawnionych w ramach Projektu określonej w załączniku nr 6 do *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020*. Wyżej wymienione zgłoszenie jest dokonywane za pomocą wniosku o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej stanowiącego załącznik nr 5 do ww. Wytycznych.
6. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 5, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w SL2014.
7. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego

przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL<sup>12</sup> /adres e-mail<sup>13</sup> danej osoby uprawnionej.

8. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, zostały zobowiązane do przestrzegania regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014 oraz *Podręcznika beneficjenta* w zakresie użytkowania SL2014 udostępnionego przez Instytucję Pośredniczącą.
9. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2014.
10. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej o zaistniałym problemie na adres e-mail: sekretariatDFE@me.gov.pl.
11. W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą odbywa się drogą pisemną. Postanowienia § 8 ust. 7 stosuje się odpowiednio.
12. W sytuacji awarii będzie miała zastosowanie procedura awaryjna, która będzie dostępna na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej.
13. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej.
14. Beneficjent zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania informacji, o której mowa w ust. 13.
15. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014:
  - 1) zmiana postanowień Umowy;
  - 2) czynności kontrolne przeprowadzane w ramach Projektu, w szczególności kontrole na miejscu;
  - 3) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta o których mowa w § 16, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków;
  - 4) rozwiązanie i odstąpienie od umowy o dofinansowanie.
16. Beneficjent zapewnia, że dane są:
  - 1) wprowadzane do SL2014, po ich należytych zweryfikowaniu;
  - 2) zgodne z dokumentami źródłowymi i są prawdziwe, poprawne, prawidłowo zaklasyfikowane, aktualne i kompletne.
17. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia, że wykorzystanie SL2014 w realizacji Projektu odbywać się będzie zgodnie z przepisami prawa oraz z zapewnieniem bezpieczeństwa i poufności danych. W szczególności Beneficjent podejmie niezbędne działania w celu wykluczenia dostępu do danych SL2014 przez osoby nieupoważnione.
18. Zasady wynikające z ust. 1 - 17 w odniesieniu do Partnerów określi/a umowa/y o partnerstwie.

<sup>12</sup> Dotyczy Beneficjenta mającego siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

<sup>13</sup> Dotyczy Beneficjenta nie mającego siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

## **§ 19.**

### **Ochrona danych osobowych**

Prawa i obowiązki Stron w zakresie przetwarzania danych osobowych zostaną uregulowane odrębnym porozumieniem.

## **§ 20.**

### **Prawa autorskie**

1. Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z Instytucją Pośredniczącą odrębnej umowy przeniesienia autorskich praw majątkowych do utworów wytworzonych w ramach Projektu, z jednoczesnym udzieleniem licencji na rzecz Beneficjenta na korzystanie z ww. utworów. Umowa, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest zawierana na pisemny wniosek Instytucji Pośredniczącej.
2. Autorskie prawa majątkowe dotyczą wykorzystania utworów, o których mowa w ust. 1, na następujących polach eksploatacji:
  - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu, zarówno o charakterze trwałym, jak i przejściowym - wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy utworu jakimikolwiek środkami i w jakiejkolwiek formie, w tym techniką drukarską, reprograficzną zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową, a także wprowadzania go w formie zapisu cyfrowego do sieci informatycznej (Internetu);
  - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono - wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
  - 3) w zakresie rozpowszechniania utworów w sposób inny niż określony w pkt 2 - publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie go w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.
3. W przypadku zlecenia części zadań w ramach Projektu wykonawcy, obejmujących m.in. opracowanie utworu Beneficjent jest zobowiązany do zastrzeżenia w umowie z wykonawcą, że autorskie prawa majątkowe do ww. utworu przysługują Beneficjentowi i Partnerom.
4. Zasady wynikające z ust. 1 - 2 w odniesieniu do Partnerów określi umowa o partnerstwie.

## **§ 21.**

### **Rozwiązanie Umowy**

1. Beneficjent może rozwiązać Umowę w formie pisemnej z zachowaniem 30-dniowego okresu wypowiedzenia.
2. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym w formie pisemnej, w przypadku otrzymania od Beneficjenta dokumentów, wykazujących znamiona poświadczenia nieprawdy w celu uzyskania dofinansowania lub podania nieprawdziwych informacji we wniosku o dofinansowanie.

3. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym, w formie pisemnej, w przypadku, gdy Beneficjent nie realizuje Projektu na warunkach określonych w Umowie, a w szczególności:
  - 1) opóźnia się w realizacji Projektu w stosunku do Harmonogramu Realizacji Projektu o okres dłuższy niż 6 miesięcy albo gdy inne okoliczności czynią zasadnym przypuszczenie, że zakończenie realizacji zakresu rzeczowego Projektu nie nastąpi w terminie wynikającym z Harmonogramu Projektu;
  - 2) nie stosuje się do zaleceń lub rekomendacji instytucji, o których mowa w §15;
  - 3) złożył dokumenty wykazujące znamiona poświadczenia nieprawdy na etapie realizacji Projektu lub wystąpiło uzasadnione podejrzenie popełnienia innych przestępstw w związku z realizacją Projektu;
  - 4) wykorzystał w całości lub w części przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Umową;
  - 5) zaistniało nadużycie finansowe lub podejrzenie jego wystąpienia w związku z realizacją Projektu przez którykolwiek z podmiotów biorących udział w jego realizacji.
4. Rozwiązanie Umowy w trybie, o którym mowa w ust. 1 - 3, nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku złożenia części sprawozdawczej wniosku o płatność, w terminie 60 dni od daty rozwiązania Umowy oraz przechowywania dokumentacji związanej z jego realizacją, zgodnie z § 14 ust. 2.
5. Z zastrzeżeniem § 16 ust. 1, w przypadkach rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1 - 3, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu całości lub części przekazanego dotychczas dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej, jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania dofinansowania, w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania do zwrotu, na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Pośredniczącą.
6. W przypadku braku zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami w terminie, o którym mowa w ust. 5, Instytucja Pośrednicząca podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków dofinansowania z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych.
7. Umowa może zostać rozwiązana za porozumieniem Stron. Z zastrzeżeniem § 16 ust. 1, Strony ustalają zasady, na jakich następuje zwrot otrzymanego przez Beneficjenta dofinansowania.
8. Umowa wygasa w przypadku wykonania przez Strony wszelkich wynikających z niej zobowiązań.

## **§ 22.**

### **Postanowienia końcowe**

1. Wszelkie zmiany Umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności i są wprowadzane w formie aneksu, z zastrzeżeniem § 4 ust. 8 oraz § 6 ust. 3 oraz zmian w Opisie Projektu, a także wpływu do Instytucji Pośredniczącej Umowy o partnerstwie, zawartej pomiędzy Beneficjentem a Partnerami
2. Wszelkie wątpliwości powstałe w trakcie realizacji Projektu oraz związane z interpretacją Umowy będą rozstrzygane w pierwszej kolejności w drodze konsultacji pomiędzy Stronami.

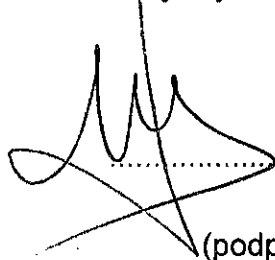
3. Jeżeli Strony nie dojdą do porozumienia w drodze konsultacji, spory będą poddane rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Instytucji Pośredniczącej.
4. Wszelkie oświadczenia składane przez Strony w związku z wykonywaniem Umowy wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej lub równoważnej w rozumieniu art. 78 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2014 r. poz. 121 z późn. zm.), z zastrzeżeniem zasad dotyczących przekazywania informacji za pośrednictwem SL2014. Oświadczenia powinny być doręczane na adres właściwej Strony wskazany w komparycji Umowy. O zmianie adresu Strona powinna niezwłocznie powiadomić drugą stronę na piśmie pod rygorem uznania oświadczenia za nieskutecznie doręczone. Strony zobowiązują się do wzajemnego informowania się o każdej zmianie adresu. W razie zaniedbania tego obowiązku pismo doręczone na adres dotychczasowy uważa się za doręczone prawidłowo.
5. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie. Powyższe nie obejmuje przenoszenia praw i obowiązków w ramach umowy o partnerstwie.
6. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa egzemplarze dla Instytucji Pośredniczącej, jeden egzemplarz dla Beneficjenta.
7. Załączniki stanowią integralną część Umowy.
8. Umowa wchodzi w życie z dniem wpływu do Instytucji Pośredniczącej Umowy o partnerstwie, zawartej pomiędzy Beneficjentem a Partnerami.

Beneficjent

NFOŚiGW  
Prezes Zarządu  
  
Kazimierz Kujda

(podpis, data)

Instytucja Pośrednicząca

  
(podpis, data)

### Spis załączników:

1. Pełnomocnictwo, upoważnienie lub inny dokument, z którego wynika umocowanie reprezentującego do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta.
2. Harmonogram Realizacji Projektu.
3. Harmonogram Płatności.
4. Kopia umowy z bankiem o posiadaniu przez Beneficjenta rachunku bankowego dla potrzeb przekazywania refundacji poniesionych wydatków.
5. Wzór oświadczenia o zmianie rachunku bankowego Beneficjenta.
6. Opis Projektu.
7. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące wydatków kwalifikowalnych, w odniesieniu do których nie uzyskał on zwrotu podatku od towarów i usług (VAT).
8. Zestawienie wskaźników do monitorowania postępu rzeczowego Projektu.
9. Obowiązki informacyjne Beneficjenta.
10. Warunki obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo oraz stawki procentowe stosowane w procesie obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem wybranych rodzajów umów.
11. Umowa o partnerstwie<sup>14</sup>.

Instytut Kultury  
ul. ...

...  
...

---

<sup>14</sup> Zostanie załącznikiem do niniejszej Umowy od dnia wpływu do Instytucji Pośredniczącej Umowy o partnerstwie, zawartej pomiędzy Beneficjentem a Partnerami.





ODPIS

Warszawa, dnia 18. grudnia 2015 r.

## MINISTER ŚRODOWISKA

*Jan Szyszko*

BKS-L.1201.19.2015

Pan  
Kazimierz Kujda

*Szanowny Panie*

Na podstawie art. 400i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r., poz. 1232 – tekst jednolity z późn. zm.), powołuję Pana z dniem **18 grudnia 2015 roku** na stanowisko Prezesa Zarządu Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

*z powołaniem*

*[Signature]*  
Prof. dr hab. Jan Szyszko

Otrzymują:

- adresat
- Pan Roman Niżnikowski Przewodniczący  
Rady Nadzorczej NFOŚiGW
- a/a

# KANCELARIA NOTARIALNA

*Tadeusz Sojka – notariusz*

*ul. Wołoska 18, 02-675 Warszawa*

*tel. (22) 640-36-31, 640-36-32, 640-36-33*

*NIP: 522-131-68-27, REGON: 015162389*

Repertorium A nr 9926

/2015-----

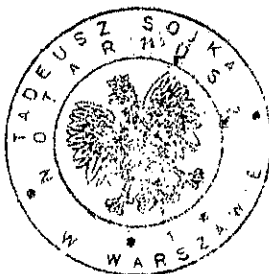
Poświadczam, że niniejszy odpis jest zgodny z okazanym dokumentem-----

Pobrano: -----

- tytułem taksy notarialnej na podstawie § 13 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. Nr 148, poz. 1564) 6 zł,-----

- tytułem podatku od towarów i usług VAT na podstawie art. 41 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz.U. Nr 54 poz. 535ze zm.) 1,38 zł-----

Warszawa, dnia 28 grudnia 2015 roku.-----



Notariusz

*Tadeusz Sojka*  
Tadeusz Sojka

Harmonogram Realizacji Projektu:  
Nr POIS.01.03.03-00-0001/15

Tytuł: "Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie aktywności energetycznej oraz OZE"

05.03.2018 г.

25.03.2016 r

[illegible]

2000-2001

1) Aktywny załącznik należy załączyć do modułu Harmonogram Działalności w SL 2014

[illegible]

bioRxiv preprint doi: <https://doi.org/10.1101/2020.06.15.201251>; this version posted June 15, 2020. The copyright holder for this preprint (which was not certified by peer review) is the author/funder, who has granted bioRxiv a license to display the preprint in perpetuity. It is made available under aCC-BY-NC-ND 4.0 International license.

As a result of the above, the authors have concluded that the use of the proposed method is effective for the detection of the presence of the target in the background. The proposed method is also effective for the detection of the presence of the target in the background. The proposed method is also effective for the detection of the presence of the target in the background.

[illegible]

2009-2010 2010-2011 2011-2012 2012-2013 2013-2014 2014-2015 2015-2016 2016-2017 2017-2018 2018-2019 2019-2020 2020-2021 2021-2022 2022-2023 2023-2024 2024-2025 2025-2026 2026-2027 2027-2028 2028-2029 2029-2030 2030-2031 2031-2032 2032-2033 2033-2034 2034-2035 2035-2036 2036-2037 2037-2038 2038-2039 2039-2040 2040-2041 2041-2042 2042-2043 2043-2044 2044-2045 2045-2046 2046-2047 2047-2048 2048-2049 2049-2050 2050-2051 2051-2052 2052-2053 2053-2054 2054-2055 2055-2056 2056-2057 2057-2058 2058-2059 2059-2060 2060-2061 2061-2062 2062-2063 2063-2064 2064-2065 2065-2066 2066-2067 2067-2068 2068-2069 2069-2070 2070-2071 2071-2072 2072-2073 2073-2074 2074-2075 2075-2076 2076-2077 2077-2078 2078-2079 2079-2080 2080-2081 2081-2082 2082-2083 2083-2084 2084-2085 2085-2086 2086-2087 2087-2088 2088-2089 2089-2090 2090-2091 2091-2092 2092-2093 2093-2094 2094-2095 2095-2096 2096-2097 2097-2098 2098-2099 2099-2100 2100-2101 2101-2102 2102-2103 2103-2104 2104-2105 2105-2106 2106-2107 2107-2108 2108-2109 2109-2110 2110-2111 2111-2112 2112-2113 2113-2114 2114-2115 2115-2116 2116-2117 2117-2118 2118-2119 2119-2120 2120-2121 2121-2122 2122-2123 2123-2124 2124-2125 2125-2126 2126-2127 2127-2128 2128-2129 2129-2130 2130-2131 2131-2132 2132-2133 2133-2134 2134-2135 2135-2136 2136-2137 2137-2138 2138-2139 2139-2140 2140-2141 2141-2142 2142-2143 2143-2144 2144-2145 2145-2146 2146-2147 2147-2148 2148-2149 2149-2150 2150-2151 2151-2152 2152-2153 2153-2154 2154-2155 2155-2156 2156-2157 2157-2158 2158-2159 2159-2160 2160-2161 2161-2162 2162-2163 2163-2164 2164-2165 2165-2166 2166-2167 2167-2168 2168-2169 2169-2170 2170-2171 2171-2172 2172-2173 2173-2174 2174-2175 2175-2176 2176-2177 2177-2178 2178-2179 2179-2180 2180-2181 2181-2182 2182-2183 2183-2184 2184-2185 2185-2186 2186-2187 2187-2188 2188-2189 2189-2190 2190-2191 2191-2192 2192-2193 2193-2194 2194-2195 2195-2196 2196-2197 2197-2198 2198-2199 2199-2200 2200-2201 2201-2202 2202-2203 2203-2204 2204-2205 2205-2206 2206-2207 2207-2208 2208-2209 2209-2210 2210-2211 2211-2212 2212-2213 2213-2214 2214-2215 2215-2216 2216-2217 2217-2218 2218-2219 2219-2220 2220-2221 2221-2222 2222-2223 2223-2224 2224-2225 2225-2226 2226-2227 2227-2228 2228-2229 2229-2230 2230-2231 2231-2232 2232-2233 2233-2234 2234-2235 2235-2236 2236-2237 2237-2238 2238-2239 2239-2240 2240-2241 2241-2242 2242-2243 2243-2244 2244-2245 2245-2246 2246-2247 2247-2248 2248-2249 2249-2250 2250-2251 2251-2252 2252-2253 2253-2254 2254-2255 2255-2256 2256-2257 2257-2258 2258-2259 2259-2260 2260-2261 2261-2262 2262-2263 2263-2264 2264-2265 2265-2266 2266-2267 2267-2268 2268-2269 2269-2270 2270-2271 2271-2272 2272-2273 2273-2274 2274-2275 2275-2276 2276-2277 2277-2278 2278-2279 2279-2280 2280-2281 2281-2282 2282-2283 2283-2284 2284-2285 2285-2286 2286-2287 2287-2288 2288-2289 2289-2290 2290-2291 2291-2292 2292-2293 2293-2294 2294-2295 2295-2296 2296-2297 2297-2298 2298-2299 2299-2300 2300-2301 2301-2302 2302-2303 2303-2304 2304-2305 2305-2306 2306-2307 2307-2308 2308-2309 2309-2310 2310-2311 2311-2312 2312-2313 2313-2314 2314-2315 2315-2316 2316-2317 2317-2318 2318-2319 2319-2320 2320-2321 2321-2322 2322-2323 2323-2324 2324-2325 2325-2326 2326-2327 2327-2328 2328-2329 2329-2330 2330-2331 2331-2332 2332-2333 2333-2334 2334-2335 2335-2336 2336-2337 2337-2338 2338-2339 2339-2340 2340-2341 2341-2342 2342-2343 2343-2344 2344-2345 2345-2346 2346-2347 2347-2348 2348-2349 2349-2350 2350-2351 2351-2352 2352-2353 2353-2354 2354-2355 2355-2356 2356-2357 2357-2358 2358-2359 2359-2360 2360-2361 2361-2362 2362-2363 2363-2364 2364-2365 2365-2366 2366-2367 2367-2368 2368-2369 2369-2370 2370-2371 2371-2372 2372-2373 2373-2374 2374-2375 2375-2376 2376-2377 2377-2378 2378-2379 2379-2380 2380-2381 2381-2382 2382-2383 2383-2384 2384-2385 2385-2386 2386-2387 2387-2388 2388-2389 2389-2390 2390-2391 2391-2392 2392-2393 2393-2394 2394-2395 2395-2396 2396-2397 2397-2398 2398-2399 2399-2400 2400-2401 2401-2402 2402-2403 2403-2404 2404-2405 2405-2406 2406-2407 2407-2408 2408-2409 2409-2410 2410-2411 2411-2412 2412-2413 2413-2414 2414-2415 2415-2416 2416-2417 2417-2418 2418

# Załącznik nr 3 do umowy nr POIS.01.03.03-00-0001/15-00 z dnia 03.03.2016 r.

Harmonogram płatności <sup>1</sup> (aktualny załącznik należy załączyć do modułu Harmonogram płatności w SI.2014)

stan na dzień: 03.03.2016 r.

Nazwa Beneficjenta: Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

Nr projektu: POIS.01.03.03-00-0001/15

Nazwa projektu: Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE

Wartość wydatków kwalifikowanych wg umowy o dofinansowanie: 128.974.901,28 PLN

% dofinansowania: 100%

Lp	Finansowanie	SUMA zrealizowanych i zaplanowanych wystąpień	Rok 2016 <sup>2</sup>				Razem 2016	2017 <sup>3</sup>	2018	Plan wydatków lata dalsze: (2019-2023)
			I kwartał 4	II kwartał 5	III kwartał 6	IV kwartał 7				
1	2	3					8	9	10	11
I	Plan wystąpień beneficjenta o dofinansowanie	128 974 901,28		10 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	17 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	71 974 901,28
1	Zaliczka - płatność									
2	Refundacja - płatność	128 974 901,28		10 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	17 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	71 974 901,28
II	Plan wystąpień beneficjenta o pożyczki IW/VP <sup>4</sup>									
1	rodzaj pożyczki									
2	rodzaj pożyczki									
3.1	pożyczka - wypłaty									
3.2	pożyczka - spłaty									
3.3	pożyczka - saldo									

Załącznik w proponowanej formie wypełniany na polecenie IW/VP (dopuszcza się wypełnienie przez beneficjenta tylko Harmonogramu Płatności w SI.2014). W przypadku podjęcia decyzji o wypełnieniu tego załącznika w całości dane powinny być zgodne z danymi w module Harmonogram płatności w SI.2014, a dodatkowo załącznik należy załączyć do modułu Harmonogram płatności w SI.2014. Załącznik w wersji papierowej nie jest wypełniany przez partnerów jednostki budżetowej.

Należy podać harmonogram wystąpień o dofinansowanie na rok bieżący, dwa kolejne lata oraz kolejne lata dalsze. Rok bieżący i/lub kolejny, na żądanie IW/VP, należy rozbić na kwartały lub miesiące.

Wypełnić w miarę potrzeby np. jeśli IW/VP udziela pożyczek na realizację danego projektu



**U M O W A**  
**rachunku bankowego bieżącego i pomocniczych w złotych**  
**podlegających konsolidacji finansów publicznych**

Za zgodność z oryginałem

od st. 4 do 15

Główny Księgowy

Barbara Wiśniewska

2-03-2011

W dniu 27 kwietnia 2011 r. w Warszawie pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7, działającym na podstawie ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. Nr 65, poz. 594 z późn. zm.) oraz statutu nadanego rozporządzeniem Ministra Skarbu Państwa z dnia 11 maja 2010 r. w sprawie nadania statutu Bankowi Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. Nr 81, poz. 535), zwanym dalej Bankiem, reprezentowanym przez:

1. **Marcina Michalskiego** – Dyrektora Centrum Klientów Strategicznych,
2. **Piotra Grzebalskiego** – Zastępcę Dyrektora Centrum Klientów Strategicznych

a

Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie działającym na podstawie ustawy prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 r. (t.j. z 2008 r. Dz. U. Nr 25 poz. 150 z późn. zm.) oraz statutu nadanego rozporządzeniem Ministra Środowiska z 21 czerwca 2002 r. w sprawie nadania statutu Narodowemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (Dz. U. 96 poz. 865), REGON 142137128, NIP 5220018559 zwanym dalej Posiadaczem rachunku, reprezentowanym przez:

1. **Małgorzatę Skuchę** – Zastępcę Prezesa Zarządu,
2. **Grażynę Bielską** – p.o. Zastępcy Głównego Księgowego

w wykonaniu dyspozycji art. 23 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 257, poz., 1726) zostaje zawarta Umowa następującej treści:

§ 1

W związku z obowiązkiem dokonywania lokat wolnych środków w formie depozytu terminowego u Ministra Finansów Posiadacz rachunku oświadcza, że należy do grupy jednostek sektora finansów publicznych o których mowa w art. 48 ust. 2 Ustawy.

§ 2

1. Z dniem zawarcia Umowy prowadzone dotychczas przez Bank na rzecz Posiadacza rachunku, rachunek bieżący o numerze:  
28 1130 1062 0000 0109 9520 0001  
oraz rachunki pomocnicze określone w załączniku nr 3 do Umowy stają się rachunkami prowadzonymi na zasadach określonych w niniejszej umowie.
2. Szczegółowe zasady otwierania i prowadzenia przez Bank rachunków bieżących i pomocniczych, zwanych dalej rachunkami oraz zasady dysponowania rachunkami określa *Regulamin otwierania i prowadzenia rachunków bankowych w złotych podlegających konsolidacji finansów publicznych w Banku Gospodarstwa Krajowego*, zwany dalej **Regulaminem**, stanowiący integralną część niniejszej Umowy.
3. Określenia użyte w niniejszej Umowie są zdefiniowane w Regulaminie.
4. Posiadacz rachunku oświadcza, że otrzymał Regulamin wraz z załącznikami przed zawarciem niniejszej Umowy, zapoznał się z jego treścią i akceptuje zawarte w nim postanowienia.
5. Bank zastrzega sobie możliwość zmiany Regulaminu w trakcie trwania Umowy na zasadach w nim określonych.
6. Zmiana Regulaminu dokonana zgodnie z postanowieniami ust. 5, nie wymaga zmiany Umowy w formie pisemnej.

§ 3

1. W ramach niniejszej Umowy Bank zobowiązuje się wobec Posiadacza rachunku do:
  - 1) przechowywania jego środków pieniężnych na rachunkach określonych w § 2 ust.1,

- 2) wykonywania dyspozycji płatniczych i przeprowadzania rozliczeń, zgodnie z postanowieniami Regulaminu, w tym z obowiązującymi w Banku *Zasadami dokonywania rozliczeń pieniężnych*, stanowiącymi załącznik nr 1 do Regulaminu,
- 3) świadczenia innych usług bankowych związanych z obsługą rachunków na podstawie odrębnych umów.
2. Bank nie ponosi odpowiedzialności za szkody spowodowane okolicznościami niezależnymi od niego, a w szczególności działaniem siły wyższej lub decyzjami i zarządzeniami organów władzy i administracji państwowej.
3. Bank ponosi odpowiedzialność za:
  - 1) środki pieniężne przyjęte na przechowanie i jest zobowiązany zapewnić ich należyłą ochronę,
  - 2) szkody spowodowane nieterminowym lub nieprawidłowym przeprowadzeniem rozliczeń, chyba że nieprawidłowość nie wynika z przyczyn leżących po stronie Banku.
4. Bank zobowiązany jest do pokrycia rzeczywistej szkody udokumentowanej przez Posiadacza rachunku spowodowanej nieterminowym lub nieprawidłowym przeprowadzeniem rozliczeń zgodnie z postanowieniami Regulaminu.

#### § 4

1. Bank wykonuje dyspozycje Posiadacza rachunku do wysokości salda bieżącego na rachunku.
2. Posiadacz rachunku zobowiązany jest zapewnić na rachunku niezbędne środki pieniężne na pokrycie swoich zobowiązań wobec Banku oraz na realizację złożonych dyspozycji.
3. Bez dyspozycji Posiadacza rachunku realizowane są płatności z tytułu:
  - 1) egzekucji z rachunku bankowego,
  - 2) debetu niedozwolonego,
  - 3) pobrania należnych Bankowi odsetek, prowizji i opłat wynikających z umowy bądź przepisów bankowych.
4. Bank wykonuje dyspozycję Posiadacza rachunku zgodnie z jej treścią i nie ponosi odpowiedzialności za skutki wynikłe z błędów w dyspozycji.
5. Za wszystkie skutki wynikłe z wydania mylnej dyspozycji odpowiedzialność ponosi Posiadacz rachunku.

#### § 5

1. Wypłaty gotówkowe z rachunku przekraczające kwotę wskazaną w Komunikacie realizowane w ciągu jednego dnia roboczego, Posiadacz rachunku zobowiązany jest zgłosić w Oddziale Banku prowadzącym rachunek na dwa dni robocze przed planowaną wypłatą.
2. Złożone przez Posiadacza rachunku zgłoszenie, o którym mowa w ust. 1, jest wiążące dla Banku w terminie 3 dni roboczych od daty wypłaty wskazanej w zgłoszeniu.
3. W przypadku braku wcześniejszego zgłoszenia wypłaty, jak również w przypadku wcześniejszego zgłoszenia i niepodjęcia gotówki Bank zastrzega sobie prawo do pobrania prowizji określonej w *Taryfie opłat i prowizji* za czynności bankowe wykonywane w Banku Gospodarstwa Krajowego, zwanej dalej *Taryfą opłat i prowizji*.
4. Bank na rzecz Posiadacza rachunku będzie realizował zamknięte wypłaty gotówkowe. Zasady realizacji zamkniętych wypłat gotówkowych zawiera załącznik nr 4 do umowy. Za realizację zamkniętych wypłat gotówkowych Bank będzie pobierał każdorazowo opłatę w wysokości 100 PLN.

#### § 6

1. Rachunki, o których mowa w § 2 ust. 1 są nieoprocентовane.
2. Posiadacz rachunku dokonuje lokat wolnych środków w formie depozytu terminowego u Ministra Finansów na zasadach i w trybie określonych w Regulaminie.
3. Bank nie ponosi odpowiedzialności za nie dokonanie zwrotu wolnych środków oddawanych w depozyt terminowy na rachunek Ministra Finansów z powodu nie zapewnienia przez Ministra Finansów do godz. 9.00 w danym dniu odpowiednich środków na rachunku, na który zostały przekazane środki w depozyt terminowy.

#### § 7

1. Posiadacz rachunku upoważnia Bank do automatycznego przekazywania każdego dnia roboczego w depozyt overnight u Ministra Finansów wolnych środków zgromadzonych na rachunkach Posiadacza rachunku określonych w § 2 ust. 1, które nie zostały przekazane w depozyt terminowy i nie zostały wydatkowane w danym dniu do godz. 15.00 zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie.
2. Bank nie ponosi odpowiedzialności za nie dokonanie zwrotu wolnych środków oddawanych w depozyt overnight na rachunek Ministra Finansów z powodu nie zapewnienia przez Ministra Finansów do godz. 9.00 w danym dniu odpowiednich środków na rachunku, na który zostały przekazane środki w depozyt overnight.

## § 8

1. Posiadacz rachunku będzie składał dyspozycje utworzenia depozytu terminowego u Ministra Finansów oraz dyspozycję wcześniejszego rozwiązania depozytu terminowego w dni robocze w formie elektronicznej za pośrednictwem systemu bankowości elektronicznej Banku BGK@24BIZNES.
2. W tym celu, Posiadacz rachunku podpisze z Bankiem Aneks do Umowy o świadczenie usług w systemie BGK@24BIZNES.
3. W przypadku awarii bankowości elektronicznej, Posiadacz rachunku składa do Banku dyspozycje w formie pisemnej według wzorów stanowiących: załącznik nr 1 Dyspozycja utworzenia depozytu terminowego nr ..... i załącznik nr 2 Dyspozycja wcześniejszego rozwiązania depozytu terminowego, na numer faksu (22) 627 03 76, z równoczesnym niezwłocznym przekazaniem oryginału dyspozycji do Centrum Klientów Strategicznych.
4. Posiadacz rachunku upoważnia Bank do obciążania rachunków określonych w § 2 ust. 1 kwotami dyspozycji, o których mowa w ust.1 i ust. 3.
5. Bank wykonuje dyspozycje Posiadacza rachunku, o których mowa w ust.1 i ust. 3, zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie.
6. Posiadacz rachunku zobowiązany jest zapewnić na rachunkach określonych w § 2 ust. 1 niezbędne środki pieniężne na realizację złożonych dyspozycji.

## § 9

Odsetki od depozytów terminowych oraz odsetki od depozytów overnight naliczane są według zasad określonych w Ustawie i Rozporządzeniu.

## § 10

1. Za obsługę rachunków i przeprowadzanie za ich pośrednictwem rozliczeń Bank pobiera opłaty i prowizje zgodnie z obowiązującą na dzień realizacji dyspozycji *Taryfą opłat i prowizji*.
2. Opłaty i prowizje pobierane są w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, w drodze obciążenia rachunku.
3. Posiadacz rachunku upoważnia Bank do pobierania z rachunku opłat i prowizji należnych Bankowi bez odrębnej dyspozycji.
4. Wyciąg z obowiązującej na dzień podpisania Umowy *Taryfy opłat i prowizji* stanowi załącznik nr 2 do Regulaminu.
5. Bank, w trakcie trwania niniejszej Umowy, zastrzega sobie prawo dokonywania zmian w wysokości opłat i prowizji, na zasadach określonych w Regulaminie.
6. Zmiana stawek opłat i prowizji za czynności bankowe, dokonana zgodnie z postanowieniami ust. 5, nie wymaga zmiany Umowy w formie pisemnej.
7. Obowiązująca w Banku *Taryfa opłat i prowizji* podawana jest do wiadomości Posiadacza rachunku również w formie Komunikatu.

## § 11

Strony ustalają, że wyciągi z rachunków bankowych z ustaleniem salda będą sporządzane po każdej zmianie salda i odbierane w siedzibie Banku w Warszawie al. Jerozolimskie 7 przez osoby wymienione w Karcie wzorów podpisów stanowiącej integralną część niniejszej Umowy lub inne osoby upoważnione na piśmie przez Posiadacza rachunku.

## § 12



Umowa została zawarta na czas nieoznaczony.

## § 13

Posiadacz rachunku, zgodnie z postanowieniem art. 199 a. Ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. Nr 157 poz.1240 z późn. zm.), upoważnia Bank do przekazywania informacji o stanie środków na poszczególnych rachunkach Posiadacza rachunku Ministrowi Finansów i Najwyższej Izbie Kontroli.

## § 14

Stronom przysługuje prawo rozwiązania Umowy na warunkach określonych w Regulaminie.

  
BGK/RKBB/29  


  
gpm

## § 15

1. W sprawach nie uregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie postanowienia Regulaminu oraz powszechnie obowiązujące przepisy prawa.
2. Sprawy sporne wynikające z Umowy, rozstrzygane będą przez sąd właściwy miejscowo dla miejsca siedziby Banku.

## § 16

1. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.
2. Umowa wchodzi w życie z dniem 1 maja 2011 r.

## § 17

1. Umowa będzie realizowana przez Bank Gospodarstwa Krajowego, Centrum Klientów Strategicznych.
2. Wszelką korespondencję dotyczącą realizacji niniejszej umowy Posiadacz rachunku zobowiązany jest kierować na adres: BGK, Centrum Klientów Strategicznych, Al. Jerozolimskie 7, 00-955 Warszawa.

Bank informuje o możliwości udostępnienia danych gromadzonych w Systemie BANKOWY REJESTR, którego Administratorem Danych jest Związek Banków Polskich z siedzibą w Warszawie, ul. Kruczkowskiego 8:

- 1) biurom informacji gospodarczej działającym na podstawie Ustawy z dnia 14 lutego 2003r. o udostępnieniu informacji gospodarczych (Dz.U. Nr 50, poz. 424, z późn. zm.), na podstawie wniosków tych biur i w zakresie w nich określonym,
- 2) instytucjom finansowym będącym podmiotami zależnymi od banków w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Prawo bankowe (tekst jednolity Dz.U. z 2002r. Nr 72, poz. 665, późn. zm.),
- 3) innym instytucjom ustawowo upoważnionym w związku z wykonywaniem przez nie czynności bankowych na warunkach określonych w ustawie, o której mowa w pkt 2.

Bank informuje, że:

1. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach imiennych deponenta w BGK w walucie polskiej lub walutach wymienialnych objęte są ustawowymi gwarancjami na zasadach i do wysokości określonej w ustawie z 14 grudnia 1994r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym (tekst jednolity: Dz. U. 2009r. Nr 84 poz. 711 z późn. zm.).
2. ochronie Bankowego Funduszu Gwarancyjnego podlegają środki pieniężne następujących deponentów – Posiadaczy rachunków: osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, o ile posiadają zdolność prawną, oraz szkolnych kas oszczędności i pracowniczych kas zapomogowo-pożyczkowych będących stroną umowy rachunku bankowego lub posiadającą z czynności bankowych wierzytelność do Banku oraz osób, których mowa w art. 55 ust. 1 i art. 56 ust. 1 ustawy Prawo bankowe, o ile ich wierzytelność do Banku stała się wymagalna przed dniem spełnienia warunku gwarancji w rozumieniu ustawy o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, z wyłączeniem podmiotów:
  - 1) Skarbu Państwa;
  - 2) banków krajowych, banków zagranicznych oraz instytucji kredytowych – w rozumieniu ustawy Prawo bankowe;
  - 3) spółek prowadzących giełdę, rynek pozagiełdowy lub alternatywny system obrotu, firm inwestycyjnych, zagranicznych firm inwestycyjnych, zagranicznych osób prawnych prowadzących działalność maklerską oraz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384);
  - 4) krajowych i zagranicznych zakładów ubezpieczeń, krajowych i zagranicznych zakładów reasekuracji w rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2010 r. Nr 11, poz. 66, Nr 126, poz. 853 i Nr 127, poz. 858) oraz Ubezpieczeniowego Funduszu Gwarancyjnego w rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o ubezpieczeniach obowiązkowych, Ubezpieczeniowym Funduszu Gwarancyjnym i Polskim Biurze Ubezpieczycieli Komunikacyjnych (Dz. U. Nr 124, poz. 1152, z późn. zm.);
  - 5) narodowych funduszy inwestycyjnych, firm zarządzających w rozumieniu ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji (Dz. U. Nr 44, poz. 202, z późn. zm.);
  - 6) funduszy inwestycyjnych, towarzystw funduszy inwestycyjnych, funduszy zagranicznych, spółek zarządzających, oddziałów towarzystw inwestycyjnych w rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546, z późn. zm.);
  - 7) otwartych funduszy emerytalnych, pracowniczych funduszy emerytalnych, powszechnych towarzystw emerytalnych, pracowniczych towarzystw emerytalnych w rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 34, poz. 189, Nr 127, poz. 858 i Nr 182, poz. 1228);
  - 8) spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych, Krajowej Spółdzielczej Kasy Oszczędnościowo-Kredytowej w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 1996 r. Nr 1, poz. 2, z późn. zm.);
  - 9) osób posiadających w dniu spełnienia warunku gwarancji pakiet co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu lub udziale w kapitale zakładowym, a także osób, które w stosunku do nich są podmiotami dominującymi lub zależnymi w rozumieniu art. 3 pkt 16 i 17 ustawy, o której mowa w lit. c, w przypadku gdy osoby te pełniły swoje funkcje w dniu spełnienia warunku gwarancji bądź w okresie bieżącego roku obrotowego (obrachunkowego) lub poprzedzającego dzień spełnienia warunku gwarancji;



- 10) członków zarządu i rady nadzorczej banku krajowego oraz osób pełniących w tym banku funkcje dyrektorów i zastępców dyrektorów w centrali banku, jak również dyrektorów i zastępców dyrektorów oddziałów tego banku, w przypadku gdy osoby te pełniły swoje funkcje w dniu spełnienia warunku gwarancji bądź w okresie bieżącego roku obrotowego (obrachunkowego) lub poprzedzającego dzień spełnienia warunku gwarancji;
- 11) dyrektorów oraz zastępców dyrektora oddziału banku zagranicznego lub oddziału instytucji kredytowej, w przypadku którego nastąpiło spełnienie warunku gwarancji, jeżeli osoby te pełniły swoje funkcje w dniu spełnienia warunku gwarancji bądź w okresie bieżącego roku obrotowego (obrachunkowego) lub poprzedzającego dzień spełnienia warunku gwarancji.
3. W przypadku prowadzenia przez Bank rachunku wspólnego, deponentem jest każdy ze Współposiadaczy – w granicach określonych w umowie rachunku, a w przypadku braku postanowień umownych lub przepisów w tym zakresie – w częściach równych.
4. Środki gwarantowane objęte są obowiązkowym systemem gwarantowania od dnia ich wniesienia na rachunek bankowy nie później niż w dniu poprzedzającym dzień spełnienia warunku gwarancji, a w przypadku należności wynikających z czynności bankowych, o ile czynność ta została dokonana przed dniem spełnienia warunku gwarancji – do wysokości (łącznie z odsetkami naliczonymi zgodnie z oprocentowaniem wskazanym w umowie niezależnie od terminu ich wymagalności) równowartości w złotych 100.000 euro – w 100 %. Przy czym dzień spełnienia warunku gwarancji w przypadku banku krajowego oznacza dzień wskazany w decyzji Komisji Nadzoru Finansowego jako dzień zawieszenia działalności Banku i ustanowienia zarządu komisarycznego, o ile nie został on ustanowiony wcześniej, oraz wystąpienia do właściwego sądu z wnioskiem o ogłoszenie upadłości.
5. Do obliczenia wartości euro w złotych przyjmuje się kurs średni z dnia spełnienia warunku gwarancji ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.
6. Kwota równowartości w złotych 100.000 euro określa maksymalną wysokość roszczeń deponenta w stosunku do Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, niezależnie od tego, w jakiej wysokości i na ilu rachunkach posiadał środki pieniężne lub z ilu wierzytelności przysługują mu należności w Banku.
7. Szczegółowe informacje na temat gwarantowania depozytów można znaleźć na stronie internetowej Bankowego Funduszu Gwarancyjnego: [www.bfg.pl](http://www.bfg.pl) lub pod numerami telefonów 0800 569-341 (numer bezpłatny), 022-583-09-42, 022-583-09-43.
8. Informacja o sytuacji ekonomiczno-finansowej Banku i obowiązującym systemie gwarantowania przez Bankowy Fundusz Gwarancyjny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych dostępna jest na stronie [www.bgk.com.pl](http://www.bgk.com.pl) oraz w oddziałach Banku.
9. Zmiana powyższej informacji wynikająca ze zmiany ustawy wskazanej w ust. 1 niniejszej informacji nie wymaga zmiany zawartej umowy.

**NARODOWY FUNDUSZ**

OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ  
ul. Konstruktorska 3A, 02-673 Warszawa  
142137128

.....  
(pieczęć firmowa i podpisy Posiadacza rachunku)

**GOSPODARSTWA KRAJOWEGO**  
(69)

.....  
(stempel firmowy Banku i podpisy przedstawicieli Banku)

Ekspert  
Centrum Klientów Strategicznych

**Dorota Stańczak**

.....  
(pieczęć imienna i podpis Pracownika Banku  
potwierdzającego zgodność podpisów)

## WZÓR

.....  
 (nazwa Posiadacza rachunku)

....., dnia.....  
 (miejscowość)

Minister Finansów

**Dyspozycja utworzenia depozytu terminowego nr.....**

Na podstawie § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia ..... w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie, zlecam utworzenie depozytu terminowego z rachunku nr ..... na następujących warunkach:


- 1) kwota depozytu: ..... (słownie: ...);
- 2) dzień utworzenia depozytu:.....;
- 3) dzień zwrotu środków z depozytu:.....


.....  
 (stempel firmowy i podpis/y osób uprawnionych)

Potwierdzenie przyjęcia dyspozycji.

.....  
 (data i godzina przyjęcia zlecenia)  
 (stempel firmowy i podpis/y osób upoważnionych \*)

\* dotyczy tylko dyspozycji w formie pisemnej

4 Bień 

  
 6 BGK/RKBB/29

## WZÓR

.....  
(nazwa Posiadacza rachunku)

....., dnia.....

(miejscowość)

Minister Finansów

### Dyspozycja wcześniejszego rozwiązania depozytu terminowego

Na podstawie § 12 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia ..... w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie, wnoszę o zwrot środków z depozytu terminowego nr....., utworzonego z rachunku nr\* .....

- 1) w kwocie..... (słownie\* : ...);
- 2) w dniu\* :.....;
- 3) z dniem zwrotu środków z depozytu określonym na\* : .....

.....  
(stempel firmowy i podpis/y osób uprawnionych\*)

Potwierdzenie przyjęcia dyspozycji.

.....  
(data i godzina przyjęcia zlecenia)  
(stempel firmowy i podpis/y osób upoważnionych\*)

\* dotyczy tylko dyspozycji w formie pisemnej

*Główny Kierownik*

*[Podpis]*  
BGK/RKBB/29

Wykaz rachunków pomocniczych prowadzonych dla Posiadacza rachunku, o których mowa w § 2 ust. 1 umowy rachunku bankowego bieżącego i pomocniczych w złotych podlegających konsolidacji finansów publicznych

Lp.	Numer NRB
1	28 1130 1062 0000 0109 9520 0001
2	71 1130 1062 0000 0109 9520 0003
3	44 1130 1062 0000 0109 9520 0004
4	87 1130 1062 0000 0109 9520 0006
5	60 1130 1062 0000 0109 9520 0007
6	33 1130 1062 0000 0109 9520 0008
7	06 1130 1062 0000 0109 9520 0009
8	76 1130 1062 0000 0109 9520 0010
9	49 1130 1062 0000 0109 9520 0011
10	22 1130 1062 0000 0109 9520 0012
11	92 1130 1062 0000 0109 9520 0013
12	65 1130 1062 0000 0109 9520 0014
13	38 1130 1062 0000 0109 9520 0015
14	11 1130 1062 0000 0109 9520 0016
15	81 1130 1062 0000 0109 9520 0017
16	54 1130 1062 0000 0109 9520 0018
17	27 1130 1062 0000 0109 9520 0019
18	97 1130 1062 0000 0109 9520 0020
19	43 1130 1062 0000 0109 9520 0022
20	80 1130 1062 0000 0109 9520 0035
21	53 1130 1062 0000 0109 9520 0036
22	31 1130 1062 0000 0109 9520 0044
23	04 1130 1062 0000 0109 9520 0045
24	74 1130 1062 0000 0109 9520 0046
25	90 1130 1062 0000 0109 9520 0049
26	63 1130 1062 0000 0109 9520 0050
27	40 1130 1017 0000 0109 9520 0053
28	29 1130 1017 0000 0109 9520 0057
29	45 1130 1017 0000 0109 9520 0060
30	18 1130 1017 0000 0109 9520 0061

NARODOWY FUNDUSZ  
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ  
ul. Konstruktorska 3A, 02-673 Warszawa  
142137128

*[Podpis]*

(pieczęć firmowa i podpisy Posiadacza rachunku)

Ekspert  
GOSPODARSTWA KRAJOWEGO  
(69)

*[Podpis]*

(stempel firmowy Banku i podpisy przedstawicieli Banku)

Ekspert  
Centrum Klientów Strategicznych

*[Podpis]*  
Dorota Stańczak

(pieczęć imienna i podpis Pracownika Banku  
potwierdzającego zgodność podpisów)

## Zasady realizacji zamkniętych wypłat gotówkowych

### BGK realizuje zamknięte wypłaty gotówkowe w następujący sposób:

1. NFOŚiGW składa dwa egzemplarze dyspozycji zamkniętej wypłaty gotówkowej (wzór dyspozycji stanowi załącznik do zasad) podpisanej zgodnie z kartą wzorów w jednostce Banku prowadzącej rachunek w terminie zgodnym z zapisami § 33 ust 2 Regulaminu otwierania i prowadzenia rachunków bankowych tj. najpóźniej na dwa dni robocze przed dniem wypłaty – formularz dyspozycji stanowi załącznik nr 1.
2. BGK przygotowuje zamkniętą wypłatę gotówkową w jednostce Banku zgodnie ze złożoną dyspozycją. Bezpieczna koperta z wypłatą gotówkową jest komisyjnie zamykana co jest potwierdzone na jednym egzemplarzu dyspozycji zamkniętej wypłaty gotówkowej. Koperta zawiera przygotowaną kwotę gotówki oraz drugi egzemplarz dyspozycji zamkniętej wypłaty gotówkowej.
3. Przekazanie bezpiecznej koperty konwojentowi. Potwierdzenie odbioru bezpiecznej koperty.
4. Transporty gotówki do siedziby NFOŚiGW
5. Przekazanie bezpiecznej koperty uprawnionemu pracownikowi NFOŚiGW.
6. Kontrola stanu bezpiecznej koperty.
7. Potwierdzenie odbioru bezpiecznej koperty przez uprawnionego pracownika NFOŚiGW.
8. Otwarcie bezpiecznej koperty i przeliczenie przekazanej kwoty gotówki. Potwierdzenie odbioru gotówki na drugim egzemplarzu dyspozycji zamkniętej wypłaty gotówkowej.
9. Zwrot egzemplarza dyspozycji zamkniętej wypłaty gotówkowej z potwierdzeniem odbioru gotówki do jednostki Banku przygotowującej wypłatę

NARODOWY FUNDUSZ  
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARSTWA WODNEJ  
ul. Konstruktorska 3A, 02-673 Warszawa  
142137128

*G. Biał*

*[Signature]*

.....  
Za Posiadacza rachunku

BANK  
GOSPODARSTWA KRAJOWEGO  
(69)

*[Signature]* *[Signature]*

.....  
Za Bank

Warszawa, dn. *27.04.2011r.*

Wypłatę gotówkową zamkniętą przygotowali

.....  
Skarbnik 1

.....  
Skarbnik 2

Kopertę bezpieczną zamknięto komisyjnie dn. ....

.....  
Podpis Skarbnik 1

.....  
Podpis Skarbnik 2

Potwierdzam otrzymanie wypłaty gotówkowej zamkniętej w kwocie ..... PLN

.....  
(data)

.....  
(podpis upoważnionego Pracownika Posiadacza rachunku)


Za zgodność z oryginałem

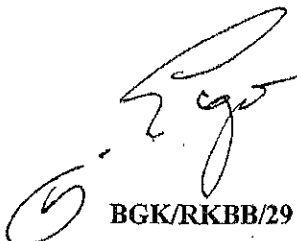
od str. 1 do 15

Główny Księgowy

Barbara Wiśniewska

2.03.2016

G. B. Sien 

  
BGK/RKBB/29

**Załącznik nr 5 do umowy POIS.01.03.03-00-0001/15-00 z dnia 03.03.2016 r.**

....., dnia ..... r.  
(miejscowość, data)

.....  
(nazwa i adres Beneficjenta)

**OŚWIADCZENIE**

**O ZMIANIE** .....<sup>1</sup>

Oświadczam, że w dniu ..... w .....  
(data zawarcia umowy bankowej) (miejscie zawarcia umowy bankowej)

zawarta została pomiędzy Beneficjentem a .....  
(nazwa i siedziba banku)

umowa o prowadzenie rachunku bankowego o numerze:

.....  
(numer rachunku bankowego)

Ww. rachunek bankowy wykorzystywany będzie przez Beneficjenta dla potrzeb przekazywania .....<sup>2</sup> w ramach umowy o dofinansowanie nr .....

(numer i nazwa umowy o dofinansowanie)

zawartej w ..... dnia .....  
(miejscie zawarcia umowy) (data zawarcia umowy)

.....  
(Podpis/-y osoby/osób  
uprawnionych do reprezentowania Beneficjenta)

**Załączniki do Oświadczenia:**

1. ....<sup>3</sup> - kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem.

2. ....<sup>4</sup> - kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem.

<sup>1</sup> Należy wybrać jedno z poniższych:

1. rachunku bankowego Beneficjenta dla potrzeb przekazywania zaliczki w formie dotacji celowej
2. rachunku bankowego Beneficjenta dla potrzeb przekazywania zaliczki w formie płatności
3. rachunku bankowego Beneficjenta dla potrzeb przekazywania refundacji poniesionych wydatków

<sup>2</sup> Należy wybrać jedno z poniższych:

1. zaliczki w formie dotacji celowej
2. zaliczki w formie płatności
3. refundacji poniesionych wydatków

<sup>3</sup> Należy wskazać dokument, z którego wynika umocowanie Beneficjenta do złożenia oświadczenia.

<sup>4</sup> Należy wskazać umowę z bankiem lub zaświadczenie z banku o prowadzeniu wskazanego w oświadczeniu rachunku bankowego

Podstawowe informacje o projekcie						
1	Tytuł projektu	Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE				
2	Nr projektu	POIS.01.03.03-00-0001/15				
3	Beneficjent	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (forma prawna – kod 428)				
4	Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków kwalifikowanych					
4.1	Partnerzy (w rozumieniu art. 33 ustawy o dofinansowaniu)	15 Partnerów Projektu: 1) Województwo Lubelskie; oraz 14 Wojewódzkich Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (WFOŚiGW): 2) WFOŚiGW w Białymstoku, 3) WFOŚiGW w Gdańsku, 4) WFOŚiGW w Katowicach, 5) WFOŚiGW w Kielcach, 6) WFOŚiGW w Krakowie, 7) WFOŚiGW w Łodzi, 8) WFOŚiGW w Olsztynie, 9) WFOŚiGW w Opolu, 10) WFOŚiGW w Poznaniu, 11) WFOŚiGW w Rzeszowie, 12) WFOŚiGW w Szczecinie, 13) WFOŚiGW w Toruniu, 14) WFOŚiGW we Wrocławiu, 15) WFOŚiGW w Zielonej Górze.				
4.2	Inne podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków kwalifikowanych (na podstawie podziału 7.7 pkt 3 i 4) - Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POIS na lata 2014-2020					
5	Cel projektu (opis za pomocą wskaźników rezultatu bezpośredniego) ***	Wskaźniki rezultatu bezpośredniego: - Liczba inwestycji w zakresie efektywności energetycznej (EE) i OZE objętych wsparciem doradczym - docelowo 800 szt. - Liczba przeszkolonych doradców energetycznych przygotowanych do prowadzenia usług doradczych - docelowo 85 osób.				
6	Lokalizacja projektu	Nie dotyczy. Zasięg ogólnopolski				
7	Podstawowe dane finansowe					
7.1	Planowany całkowity koszt realizacji Projektu (PLN)	128 974 901,28	Maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych (PLN)	128 974 901,28	Stopa dofinansowania	100%
7.2	Wykazać dofinansowanie ogółem (PLN)	128 974 901,28	Wykazać kwotę wydatków kwalifikowanych	0	Wykazać wydatki kwalifikowane (PLN)	128 974 901,28
Zakres rzeczowy						
Lp.	Zadanie	Nazwa zadania	Opis działań planowanych do realizacji w ramach wykazanych zadań oraz realizacja przedmiotów działania		Wydatki rzeczowe (Tysiące)	Wydatki rzeczowe (Tysiące)
1	Zadanie 1	Realizacja projektu w ramach podziału 1.3.3 POIS 2014-2020 "Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE"	Działanie 1: Budowa i zarządzanie ogólnopolską siecią wsparcia doradczego, data rozpoczęcia: luty 2015 r., data ukończenia: grudzień 2023 r. Działanie 2: Usługi doradcze, data rozpoczęcia: luty 2015 r., data ukończenia: grudzień 2023 r. Działanie 3: Przygotowanie i przeprowadzenie szkoleń dla energetyków gminnych, data rozpoczęcia: lipiec 2015 r., data ukończenia: czerwiec 2023 r. Działanie 4: Budowa i funkcjonowanie platformy informacyjnej, data rozpoczęcia: lipiec 2015 r., data ukończenia: grudzień 2023 r. Działanie 5: Informacja, promocja projektu, data rozpoczęcia: czerwiec 2015 r., data ukończenia: grudzień 2023 r. Działanie 6: Badania skuteczności działań informacyjno-promocyjnych, data rozpoczęcia: lipiec 2017 r., data ukończenia: grudzień 2017 r. oraz data rozpoczęcia: lipiec 2019 r., data ukończenia: grudzień 2019 r. Działanie 7: Monitorowanie i kontrola realizacji celów projektu, data rozpoczęcia: marzec 2015 r., data ukończenia: grudzień 2023 r.			
2						
3						
4						
5						
Zakres finansowy						
Wydatki rzeczowe ponoszone						
Lp.	Kategoria wydatków	Wzrost kosztu	Opis działań podejmowanych w ramach ponoszonych wydatków *		Wydatki ogółem (PLN) **	Wydatki kwalifikowane (PLN) ***
Zadanie 1 - Realizacja projektu w ramach podziału 1.3.3 POIS 2014-2020 "Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE"						



1	Roboty budowlane/inne	Zaangażowania personelu, Delegacje służbowe, Administracyjne, Usługi obs. kompetencji, Szkolenie gminnych energetyków, Spotkania robocze, Utrzymanie platformy IT i systemu monitorowania	Wydutki będą ponoszone zgodnie z Wytycznymi o kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020.	117 416 344	117 416 344	117 416 344
2	Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	Utworzenie platformy IT i systemu monitorowania, Zakup mebli i sprzętu biurowego, Zakup laptopów z oprogramowaniem	Wydutki będą ponoszone zgodnie z Wytycznymi o kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020.	3 328 000	3 328 000	3 328 000
3	Działania informacyjne i promocyjne	Wydatki na działania promocyjne i informacyjne w zakresie JRP i Partnerów	Wydutki będą ponoszone zgodnie z Wytycznymi o kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020.	4 240 088	4 240 088	4 240 088
SUMA				124 982 412	124 982 412	124 982 412
Koszty pośrednie						
1	Zarządzanie projektem - wydatki osobowe	Zaangażowanie pracowników JRP	Wydutki będą ponoszone zgodnie z Wytycznymi o kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020.	3 501 177	3 501 177	3 501 177
2	Zarządzanie projektem - pozostałe wydatki związane z przygotowaniem lub realizacją projektu	Administracyjna, Podróże służbowe, Podnoszenie kompetencji, Amortyzacja laptopów z oprogramowaniem	Wydutki będą ponoszone zgodnie z Wytycznymi o kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020.	491 312	491 312	491 312
SUMA				3 992 489	3 992 489	3 992 489
Maksymalna kwota wydatków na "zarządzanie projektem" (z wyłączeniem nadzoru nad robotami budowlanymi) zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POIiŚ 2014-2020					3 999 472	
OGÓŁEM w projekcie (wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne)				128 974 901,28	128 974 901,28	128 974 901,28
B. Wydatki ponoszone w ramach zadań						
Zadanie				Wydutki ogółem (PLN) **	Wydutki kwalifikowalne (PLN) **	Dotnacowanie (PLN) **
Zadanie nr 1				124 982 412	124 982 412	124 982 412
Koszty pośrednie				3 992 489	3 992 489	3 992 489
OGÓŁEM w projekcie (SUMA)				128 974 901,28	128 974 901,28	128 974 901,28
C. Wydatki ponoszone w ramach kategorii wydatków						
Kategoria wydatków				Wydutki ogółem (PLN) **	Wydutki kwalifikowalne (PLN) **	Udział % **
Kategorie dotyczące zadań w projekcie, dla których zmiana opisu działań NIE WYMAGA zmiany umowy o dofinansowanie w formie aneksu (może wymagać zgody właścicieli IP/W):				123 256 412	123 256 412	95,57%
1	Roboty budowlane			117 416 344	117 416 344	91,04%
2	Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zainstalowanych na stałe w projekcie			1 500 000	1 600 000	1,24%
3	Działania informacyjne i promocyjne			4 240 088	4 240 088	3,29%
Kategorie dotyczące zadań w projekcie, dla których zmiana opisu działań WYMAGA zmiany umowy o dofinansowanie w formie aneksu				1 726 000	1 726 000	1,34%
4.1	Zakup nieruchomości - nabycie nieruchomości lub nabycie prawa wieczystego użytkowania nieruchomości (limit)			0	0	0,00%
4.2	Zakup nieruchomości - nabycie innych tytułów prawnych do nieruchomości (np. ograniczone prawo rzeczowe, najem, dzierżawa, użytkowanie, inwektywa zarządcy) (limit)			0	0	0,00%
4.3	Zakup nieruchomości - inne wydatki przewidziane przepisami prawa krajowego (np. doładowanie nakazujące oddzielenie nieruchomości) (limit)			0	0	0,00%
4.4	Zakup nieruchomości - obowiązkowy wykup nieruchomości wynikający z ustanowienia obszaru ograniczonego użytkowania (limit)			0	0	0,00%
4.5	Zakup nieruchomości - wnieście nieruchomości jako wkładu niepieniężnego (limit)			0	0	0,00%
4.6	Zakup nieruchomości - adaptacja lub remont budynku lub budowli niebytych w ramach wydatków kwalifikowalnych			0	0	0,00%
4.7	Zakup nieruchomości - wydatki związane z nabyciem nieruchomości			0	0	0,00%
4.8	Zakup nieruchomości - odszkodowanie wynikające z ustanowienia obszaru ograniczonego użytkowania, niezależnie z koniecznością wykupu nieruchomości			0	0	0,00%
5	Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nie zainstalowanych na stałe w projekcie			1 726 000	1 726 000	1,34%
6	Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			0	0	0,00%
7	Leasing i inne techniki finansowania, nie powodujące przeniesienia prawa własności lub nieruchomościowego przeniesienia prawa własności			0	0	0,00%
8	Wniośnik różnicowy (bez uwzględnienia wkładu w postaci nieruchomości) (limit)			0	0	0,00%
9	Inne kategorie wydatków (UWAGA! szczegółowa nazwa kategorii należy wpisać przed nazwą kosztu np. Digitalizacja - zleżenie usługi digitalizacji zbiorów bibliotecznych)			0	0	0,00%
Koszty pośrednie - zmiana opisu działań WYMAGA zmiany umowy o dofinansowanie w formie aneksu				3 501 177	3 501 177	2,71%
10.1	Przygotowanie projektu - opracowanie dokumentacji projektowej			0	0	0,00%
10.2	Przygotowanie projektu - opracowanie dokumentacji technicznej			0	0	0,00%
10.3	Przygotowanie projektu - opracowanie studium wykonalności (w tym analizy finansowo-ekonomicznej)			0	0	0,00%
10.4	Przygotowanie projektu - opracowanie raportów OOS			0	0	0,00%
10.5	Przygotowanie projektu - opracowanie dokumentacji przetargowej			0	0	0,00%
10.6	Przygotowanie projektu - inne dokumenty (np. master plan - jeśli jest niezbędny lub w przypadku projektów przyrodniczych opracowanie dokumentacji przyrodniczej)			0	0	0,00%
10.7	Przygotowanie projektu - opłaty związane z koniecznością uzyskania decyzji administracyjnych na etapie przygotowania przedsięwzięcia			0	0	0,00%
11.1	Zarządzanie projektem - nadzór nad robotami budowlanymi			0	0	0,00%
11.2	Zarządzanie projektem - koszty ogólne (limit)			0	0	0,00%
11.3	Zarządzanie projektem - wydatki osobowe (limit)			3 501 177	3 501 177	2,71%
11.4	Zarządzanie projektem - koszty związane z wykorzystaniem systemów informatycznych wspomagających zarządzanie i monitorowanie (limit)			0	0	0,00%
11.5	Zarządzanie projektem - pozostałe wydatki związane z przygotowaniem lub realizacją projektu (limit)			491 312	491 312	0,38%

Wydatki ponieszone w ramach kategorii wydatków podlegających refundacji		
Kategoria wydatków podlegających refundacji		Wzrost kwalifikowalności
Wydatki na personel naukowy i techniczny		0,00%
Wydatki na personel administracyjny		0,00%
Wydatki na personel		0,00%
Zarządzenie projektu i wyłączenie na rzecz NFOŚiGW i Partnerów		3 992 489,00
IV Struktura własności majątku wytworzonego w ramach projektu		3,10%
Majątek będzie własnością Beneficjenta.		
V Sposób wykorzystania majątku wytworzonego w ramach projektu w okresie 5 lat od daty płatności końcowej (w przypadku uznania VAT za wydatek kwalifikowalny, należy również opisać sposób wykorzystania majątku po okresie kwalifikowalności VAT)		
Majątek będzie wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.		
VI Uzasadnienie faktyczne i prawne kwalifikowalności poniesionych wydatków (VAT jest VAT jest kwalifikowalny w projekcie)		
VAT jest kosztem kwalifikowalnym dla NFOŚiGW i Partnerów z uwagi na zwolnienie przedmiotowe w zakresie działalności operacyjnej, zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług (art. 43 ust. 1 pkt 36). Nabywane towary i usługi służą wykonywaniu działalności operacyjnej, zwolnionej z podatku VAT. NFOŚiGW i Partnerzy nie mają prawnej możliwości odliczenia podatku VAT naliczonego. Nabywane towary i usługi są wykorzystywane wyłącznie na realizację celów i zadań funkcjonowania jednostki. W kwasiach związanych z zastosowaniem przepisów podatku VAT należnego, NFOŚiGW ponosi całkowity koszt zakupu towarów i usług. Uwzględniając charakter działalności jednostki podatek naliczony i należny stanowi zatem całkowity koszt poniesionego wydatku.		

Beneficjent

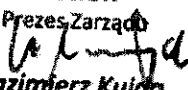
Institucja Pośrednicząca/Wdrażająca

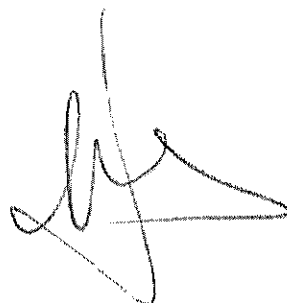
Podpis

Data:

Podpis

Data:

NFOŚiGW  
Prezes Zarządu  
  
Kazimierz Kujda



**Załącznik nr 7 do umowy nr POIS.01.03.03-00-0001/15-00 z dnia 03.03.2016 r.**

**NARODOWY FUNDUSZ**  
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej  
ul. Konstruktorska 3A  
02-673 Warszawa  
-01-

Warszawa, 03.03.2016 r.  
(miejsce i data)

Nazwa i adres beneficjenta

### OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI VAT

Oświadczam, iż realizując powyższy projekt nie mogę odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT w zakresie, w jakim we wniosku o dofinansowanie został wskazany jako kwalifikowalny. Jednocześnie zobowiązuję się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części poniesionego VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku<sup>1</sup>

NFOŚiGW  
Prezes Zarządu  
  
Kazimierz Kujda

(podpis i pieczęć)

<sup>1</sup> Dotyczy projektów, w których VAT został uznany za wydatek kwalifikowalny. Jeżeli Beneficjent upoważnił inny podmiot/ inne podmioty do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych, oświadczenie należy złożyć w odniesieniu do każdego podmiotu.

**Zestawienie wskaźników do monitorowania postępu rzeczowego Projektu**

Należy zastosować wszystkie wskaźniki wskazane w *Katalogu wskaźników obowiązkowych do monitorowania postępu rzeczowego projektów* publikowanym na stronie internetowej <http://www.pois.gov.pl> jako obligatoryjne dla danego Działania (w stosownych przypadkach Poddziałania).

W wyjątkowych przypadkach, za zgodą Instytucji będącej stroną umowy, można zastosować dodatkowe wskaźniki charakterystyczne dla danego projektu. Wskaźniki te, co do zasady, zamieszcza się w wierszach przeznaczonych dla wskaźników informacyjnych.

Wartość bazowa, zarówno w przypadku wskaźników produktu, jak i wskaźników rezultatu bezpośredniego, wynosi zero.

Nazwa wskaźnika <sup>2</sup>	Jednostka miary	Wartość docelowa <sup>3</sup>	Rok osiągnięcia wartości docelowej <sup>4</sup>
<b>I. Wskaźniki produktu</b>			
<b>I. 1. Wskaźniki produktu istotne dla celów interwencji</b>			
Liczba udzielonych konsultacji	szt.	50 000	2023
Liczba planów gospodarki niskoemisyjnej (PGN) objętych wsparciem doradczym	szt.	1 200	2023
Liczba utworzonych platform internetowych w zakresie wymiany doświadczeń	szt.	1	2023
<b>II. Wskaźniki rezultatu bezpośredniego</b>			
<b>II. 1. Wskaźniki rezultatu bezpośredniego istotne dla celów interwencji</b>			
Liczba inwestycji w zakresie EE i OZE objętych wsparciem doradczym	szt.	800	2023
Liczba przeszkolonych doradców energetycznych przygotowanych do prowadzenia usług doradczych	osoby	85	2023

<sup>1</sup> adres publikacyjny: <http://www.pois.gov.pl/strony/skorzystaj/katalog-wskaznikow-obowiazkowych-do-monitorowania-postepu-rzeczowego-projektow/>

<sup>2</sup> Każdy wskaźnik z zatwierdzonego Wniosku o dofinansowanie należy zamieścić w odrębnym wierszu.

<sup>3</sup> Wartość docelowa musi być każdorazowo różna od zera. Zasada ta nie dotyczy jedynie wskaźników należących do kategorii „wskaźniki informacyjne” (w przypadku braku związku między celem projektu a obligatoryjnym wskaźnikiem informacyjnym, jego wartość docelowa może być określona jako zero). Wartość docelową należy podać w wartościach bezwzględnych.

W przypadku wskaźników rezultatu bezpośredniego, dla których możliwe jest określenie stanu bazowego (tj. sytuacja bazowa wykazuje cechy mierzone wskaźnikiem), wartość docelową należy określić zawsze jako różnicę pomiędzy stanem docelowym a bazowym. (Przykładowo wskaźnik dot. liczby osób korzystających z modernizowanego obiektu: w roku bazowym z obiektu skorzystało 7 tys. osób, w roku docelowym planuje się, że w wyniku modernizacji z obiektu skorzysta 10 tys. osób, wówczas wartość docelowa wynosi:  $WD = 10 \text{ tys.} - 7 \text{ tys.} = 3 \text{ tys.}$  (a nie 10 tys.)).

Wartość docelową należy określić kumulatywnie uwzględniając wszystkie lata realizacji projektu. Zasada ta nie dotyczy wskaźników, których jednostka miary wyrażona jest w formule [...]/rok/rocznie. W przypadku wskaźników podawanych w jednostkach na rok/zawierających w nazwie określenie „roczny/roczna/rocznie” wartość docelową należy określić jedynie dla roku docelowego.

<sup>4</sup> Postęp w realizacji projektu wykazywany jest we wniosku o płatność w części dotyczącej stanu realizacji projektu.

## OBOWIĄZKI INFORMACYJNE BENEFICJENTA

### 1. Obowiązki informacyjne beneficjenta

Aby poinformować opinię publiczną (w tym odbiorców rezultatów projektu) oraz osoby i podmioty uczestniczące w projekcie o uzyskanym dofinansowaniu beneficjent musi:

- a) **oznaczać znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich:**
  - i. **wszystkie działania informacyjne i promocyjne dotyczące projektu** (jeśli takie działania będzie prowadzić), np. ulotki, broszury, publikacje, notatki prasowe, strony internetowe, newslettery, mailing, materiały filmowe, materiały promocyjne, konferencje, spotkania,
  - ii. **wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu, które podaje do wiadomości publicznej**, np. dokumentację przetargową, ogłoszenia, analizy, raporty, wzory umów, wzory wniosków,
  - iii. **dokumenty i materiały dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie**, np. zaświadczenia, certyfikaty, zaproszenia, materiały informacyjne, programy szkoleń i warsztatów, listy obecności, prezentacje multimedialne, kierowaną do nich korespondencję, umowy,
- b) **umieścić plakat lub tablicę (informacyjną i/lub pamiątkową)** w miejscu realizacji projektu;
- c) **umieścić opis projektu na stronie internetowej** (jeśli posiada stronę internetową);
- d) **przekazywać osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informację, że projekt uzyskał dofinansowanie**, np. w formie odpowiedniego oznakowania konferencji, warsztatów, szkoleń, wystaw, targów; dodatkowo może przekazywać informację w innej formie, np. słownej.





Beneficjent musi dokumentować działania informacyjne i promocyjne prowadzone w ramach projektu.

### 2. Jak należy oznaczyć dokumenty i działania informacyjno-promocyjne w ramach projektu?

Beneficjent musi oznaczać swoje działania informacyjne i promocyjne oraz dokumenty związane z realizacją projektu, które podawane są do wiadomości publicznej lub przeznaczone dla uczestników projektów. Miejsce projektu także musi być oznaczone.

Każdy wymieniony wyżej element musi zawierać następujące znaki:

<b>Znak Funduszy Europejskich (FE)</b>	<b>Znak Unii Europejskiej (UE)</b>
--	------------------------------------

złożony z symbolu graficznego, nazwy Fundusze Europejskie oraz nazwy programu, z którego w części lub w całości finansowany jest projekt.	złożony z flagi UE, napisu Unia Europejska i nazwy funduszu, który współfinansuje projekt.
Przykładowe zestawienie znaków – układ poziomy:	
 <b>Fundusze Europejskie</b> Infrastruktura i Środowisko	<b>Unia Europejska</b> – Fundusz Spójności 
 <b>Fundusze Europejskie</b> Infrastruktura i Środowisko	<b>Unia Europejska</b> Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego 

Wzory z właściwymi oznaczeniami dla każdego programu są dostępne na stronie internetowej programu: [www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl) oraz na [www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja)

Znajdują się tam także gotowe wzory dla plakatów i tablic, z których powinni korzystać beneficjenci.

Nie ma obowiązku zamieszczania dodatkowej informacji słownej o programie, w ramach którego realizowany jest projekt oraz o funduszu współfinansującym projekt. Zestaw znaków zawiera wszystkie niezbędne informacje.

W przypadku reklamy dostępnej w formie dźwiękowej bez elementów graficznych (np. spoty/audycje radiowe) na końcu tej reklamy powinien znaleźć się komunikat słowny.

### 3. Jak należy oznaczać miejsce projektu?

Obowiązki beneficjenta związane z oznaczaniem miejsca realizacji projektu zależą od rodzaju projektu oraz wysokości dofinansowania projektu. Beneficjenci (za wyjątkiem tych, którzy muszą stosować tablice informacyjne i/lub pamiątkowe) są zobowiązani do umieszczenia w widocznym miejscu co najmniej jednego plakatu identyfikującego projekt.

Warianty znakowania projektów:

Kto?	Co?
Jeśli realizowany projekt jest współfinansowany z <b>Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego lub Funduszu Spójności</b> , który w ramach programu uzyskał <b>dofinansowanie na kwotę powyżej 500 tys. euro</b> i który dotyczy: a) działań w zakresie infrastruktury lub b) <b>prac budowlanych.</b>	Tablica informacyjna (w trakcie realizacji projektu)
Jeśli zakończono realizację projektu <b>dofinansowanego</b> na kwotę powyżej <b>500 tys. euro</b> , który polegał na:	Tablica pamiątkowa (po zakończeniu realizacji)

a) działaniach w zakresie infrastruktury lub	projektu)
b) pracach budowlanych lub	
c) zakupie środków trwałych.	
Jeśli beneficjent <b>nie</b> jest zobowiązany do:	
a) umieszczania tablicy informacyjnej lub	Plakat (w trakcie realizacji projektu)
b) umieszczania tablicy pamiątkowej.	



Jeśli projekt uzyskał dofinansowanie poniżej 500 tys. euro można umieścić tablicę informacyjną i pamiątkową przy projekcie, ale nie jest to obowiązkowe.



### 3.1 Jakie informacje należy umieścić na tablicy informacyjnej i pamiątkowej?

Tablica musi zawierać:

- nazwę beneficjenta,
- tytuł projektu,
- cel projektu,
- zestaw logo – znaki FE i UE,
- adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl).

Przygotowano wzory tablic, które należy wykorzystać przy wypełnianiu obowiązków informacyjnych (ramka określa kształt projektu, nie jest jego częścią):

 <b>Fundusze Europejskie</b> Infrastruktura i Środowisko	<b>Unia Europejska</b> Fundusz Spójności	
[Twój tytuł projektu do uzupełnienia]		
Cel projektu: [Twój cel projektu do uzupełnienia]		
Beneficjent: [Twoja nazwa do uzupełnienia]		
<a href="http://www.mapadotacji.gov.pl">www.mapadotacji.gov.pl</a>		

 <b>Fundusze Europejskie</b> Infrastruktura i Środowisko	<b>Unia Europejska</b> Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	
[Twój tytuł projektu do uzupełnienia]		
Cel projektu: [Twój cel projektu do uzupełnienia]		
Beneficjent: [Twoja nazwa do uzupełnienia]		
<a href="http://www.mapadotacji.gov.pl">www.mapadotacji.gov.pl</a>		

Wzory tablic znajdują się w internecie na stronie [www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl) oraz na [www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja).

Tablica informacyjna i pamiątkowa nie mogą zawierać innych informacji i elementów graficznych.

### 3.2 Jak duża musi być tablica informacyjna?

Wielkość tablicy powinna zależeć od charakteru projektu i lokalizacji tablicy. Minimalny rozmiar to **80x120 cm**.

Należy zwrócić uwagę, aby znaki i informacje były czytelne. Jeżeli tablica jest położona w znacznej odległości od miejsca, gdzie mogą znajdować się odbiorcy, to powierzchnia

tablicy powinna być odpowiednio większa, tak aby wszyscy mogli łatwo zapoznać się z jej treścią.

W przypadku projektów związanych ze znacznymi inwestycjami infrastrukturalnymi i pracami budowlanymi rekomendowane jest, aby powierzchnia tablicy informacyjnej nie była mniejsza niż 6 m<sup>2</sup>, np. infrastruktura kolejowa, drogowa.

### **3.3 Kiedy należy umieścić tablicę informacyjną i na jak długo?**

Tablicę informacyjną należy umieścić w momencie faktycznego rozpoczęcia robót budowlanych lub infrastrukturalnych. Jeśli dofinansowany projekt rozpoczął się przed uzyskaniem dofinansowania, tablica powinna stać bezpośrednio po podpisaniu umowy lub decyzji o dofinansowaniu (nie później niż dwa miesiące od tej daty).

Tablica informacyjna powinna być wyeksponowana przez okres trwania prac aż do zakończenia projektu. Obowiązkiem beneficjenta jest dbanie o jej stan techniczny i o to, aby informacja była cały czas wyraźnie widoczna. Uszkodzoną lub nieczytelną tablicę należy wymienić lub odnowić.

Jeśli materiały będą odpowiednio trwałe, tablica informacyjna może następnie służyć jako tablica pamiątkowa.

### **3.4 Gdzie należy umieścić tablicę informacyjną?**

Tablicę informacyjną należy umieścić w miejscu realizacji projektu – tam, gdzie prowadzone są prace budowlane lub infrastrukturalne. Należy wybrać miejsce dobrze widoczne i ogólnie dostępne, gdzie największa liczba osób będzie miała możliwość zapoznać się z treścią tablicy. Jeśli lokalizacja projektu uniemożliwia swobodne zapoznanie się z treścią tablicy, można ją umieścić w siedzibie beneficjenta lub w innym miejscu zapewniającym możliwość zapoznania się z jej treścią.

Jeśli prace prowadzone są w kilku lokalizacjach, należy ustawić kilka tablic w kluczowych dla projektu miejscach. W przypadku inwestycji liniowych (takich jak np. drogi, koleje, ścieżki rowerowe etc.) powinno się przewidzieć ustawienie przynajmniej dwóch tablic informacyjnych na odcinku początkowym i końcowym. Tablic może być więcej w zależności od potrzeb.

Należy zadbać o to, aby tablice nie zakłócały ładu przestrzennego, a ich wielkość, lokalizacja i wygląd były zgodne z lokalnymi regulacjami lub zasadami dotyczącymi estetyki przestrzeni publicznej i miast oraz zasadami ochrony przyrody. Beneficjent musi zadbać, by były one dopasowane do charakteru otoczenia.

Jeśli pojawiają się wątpliwości, rekomenduje się, aby rozmieszczenie tablic było ustalone z instytucją przynajmniej dofinansowanie.

### **3.5 Jak duża musi być tablica pamiątkowa?**

Tablice pamiątkowe mogą być albo **dużego formatu**, albo mieć formę **mniejszych tabliczek**.

Wybór właściwej wielkości tablicy powinno się uzależnić od rodzaju projektu, jego lokalizacji oraz planowanego miejsca ekspozycji tablicy. Niezależnie od rozmiaru należy zwrócić uwagę na to, by znaki i informacje były czytelne i wyraźnie widoczne.

Tablice pamiątkowe dużego formatu są właściwym sposobem oznaczenia przede wszystkim inwestycji infrastrukturalnych i budowlanych. Minimalny rozmiar wynosi 80x120 cm. Podobnie jak w przypadku tablic informacyjnych, jeżeli tablica pamiątkowa jest położona w znacznej odległości od miejsca, gdzie mogą znajdować się odbiorcy, to powinna być



odpowiednio większa, aby odbiorcy mogli odczytać informacje. W przypadku projektów związanych ze znacznymi inwestycjami infrastrukturalnymi i pracami budowlanymi, rekomenduje się aby powierzchnia tablicy pamiątkowej nie była mniejsza niż 6 m<sup>2</sup>.

Mniejsze tabliczki pamiątkowe można wykorzystać tam, gdzie szczególnie istotne znaczenie ma dbałość o estetykę i poszanowanie dla kontekstu przyrodniczego, kulturowego lub społecznego. Na przykład małe tabliczki mogą posłużyć dla oznaczenia realizacji projektów np. wewnątrz pomieszczeń, w pobliżu obiektów zabytkowych. Rekomendowany minimalny rozmiar tablicy pamiątkowej to format A3. Rozmiar tablicy nie może być jednak mniejszy niż format A4.

### **3.6 Kiedy należy umieścić tablicę pamiątkową i na jak długo?**

Tablicę pamiątkową należy umieścić po zakończeniu projektu – nie później niż 3 miesiące po tym fakcie.

Tablica pamiątkowa musi być wyeksponowana minimum przez cały okres trwałości projektu. W związku z tym musi być wykonana z trwałych materiałów, a zawarte na niej informacje muszą być czytelne nawet po kilku latach. Obowiązkiem beneficjenta jest dbanie o jej stan techniczny i o to, aby informacja była cały czas wyraźnie widoczna. Uszkodzona lub nieczytelna tablica musi być wymieniona lub odnowiona.

### **3.7 Gdzie należy umieścić tablicę pamiątkową?**

Tablicę informacyjną można przekształcić w tablicę pamiątkową, o ile została wykonana z wystarczająco trwałych materiałów. Wtedy jej lokalizacja nie zmienia się.

Jeśli tablice pamiątkowe dużych rozmiarów są stawiane na nowo, zasady lokalizacji są takie same, jak dla tablic informacyjnych. Powinno się ją umieścić w miejscu realizacji projektu – tam, gdzie widoczne są efekty zrealizowanego przedsięwzięcia. Należy wybrać miejsce dobrze widoczne i ogólnie dostępne, gdzie największa liczba osób będzie mogła zapoznać się z treścią tablicy.

Jeśli projekt miał kilka lokalizacji, należy ustawić kilka tablic w kluczowych dla niego miejscach. W przypadku inwestycji liniowych (takich jak np. drogi, koleje etc.) trzeba przewidzieć ustawienie przynajmniej dwóch tablic pamiątkowych na odcinku początkowym i końcowym. Tablic może być więcej w zależności od potrzeb.

Tablicę pamiątkową małych rozmiarów należy umieścić w miejscu widocznym i ogólnie dostępnym. Mogą być to np. wejścia do budynków.

Beneficjent musi zadbać o to, aby tablice nie zakłócały ładu przestrzennego, a ich wielkość, lokalizacja i wygląd były zgodne z lokalnymi regulacjami lub zasadami dotyczącymi estetyki przestrzeni publicznej i miast oraz zasadami ochrony przyrody. Należy zadbać, by były one dopasowane do charakteru otoczenia.

Jeśli pojawią się wątpliwości, rekomenduje się, aby rozmieszczenie tablic było ustalone z instytucją przyznającą dofinansowanie.

### **3.8 Jak duży musi być plakat i z jakich materiałów można go wykonać?**

Plakatem może być wydrukowany arkusz papieru o minimalnym rozmiarze A3 (arkusz o wymiarach 297×420 mm). Może być też wykonany z innego, trwalszego tworzywa, np. z plastiku. Pod warunkiem zachowania minimalnego obowiązkowego rozmiaru może mieć formę plansz informacyjnych, stojaków reklamowych itp.

Należy odpowiednio zabezpieczyć plakat tak, by przez cały czas ekspozycji wyglądał estetycznie. Obowiązkiem beneficjenta jest dbanie o to, aby informacja była cały czas wyraźnie widoczna. Uszkodzony lub nieczytelny plakat należy wymienić.

### 3.9 Jakie informacje muszą być na plakacie?

Plakat musi zawierać:


- nazwę beneficjenta,
- tytuł projektu,
- cel projektu (opcjonalnie),
- wysokość wkładu Unii Europejskiej w projekt,
- zestaw logo – znaki FE i UE,
- adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl) (opcjonalnie).

Przygotowano wzory plakatów, które można wykorzystać (ramka określa kształt projektu, nie jest jego częścią):


[Twoja nazwa do uzupełnienia]  
realizuje projekt dofinansowany  
z Funduszy Europejskich [Twój tytuł  
projektu do uzupełnienia]

Celem projektu jest [Twój cel projektu do uzupełnienia]

Dofinansowanie projektu z UE: [Kwota do uzupełnienia]

 Fundusze Europejskie  
Infrastruktura i Środowisko

Unia Europejska  
Fundusz Społeczny




[www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl)


[Twoja nazwa do uzupełnienia]  
realizuje projekt dofinansowany  
z Funduszy Europejskich [Twój tytuł  
projektu do uzupełnienia]

Celem projektu jest [Twój cel projektu do uzupełnienia]

Dofinansowanie projektu z UE: [Kwota do uzupełnienia]

 Fundusze Europejskie  
Infrastruktura i Środowisko

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



[www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl)

Na plakacie można umieścić także dodatkowe informacje o projekcie. Ważne jest, aby elementy, które muszą się znaleźć na plakacie, były nadal czytelne i wyraźnie widoczne.

W wersji elektronicznej wzory do wykorzystania są dostępne na stronie: [www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl) i [www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja).

### 3.10 Kiedy i na jak długo należy umieścić plakat?

Plakat musi być wyeksponowany w trakcie realizacji projektu. Powinno się go umieścić w widocznym miejscu nie później niż miesiąc od uzyskania dofinansowania. Plakat można zdjąć po zakończeniu projektu.

### **3.11 Gdzie należy umieścić plakat?**

Plakat powinno się umieścić w widocznym i dostępnym publicznie miejscu. Może być to np. wejście do budynku, w którym beneficjent ma swoją siedzibę albo w recepcji. Musi być to przynajmniej jeden plakat.

Jeśli działania w ramach projektu realizowane są w kilku lokalizacjach, plakaty należy umieścić w każdej z nich.

Jeśli natomiast w jednej lokalizacji dana instytucja, firma lub organizacja realizuje kilka projektów, można umieścić jeden plakat opisujący wszystkie te przedsięwzięcia.

### **3.12 Czy można zastosować inne formy oznaczenia miejsca realizacji projektu lub zakupionych środków trwałych?**

W uzasadnionych przypadkach można zwrócić się do instytucji przyznającej dofinansowanie z propozycją zastosowania innej formy, lokalizacji lub wielkości oznaczeń projektu. Jest to możliwe wyłącznie w przypadkach, kiedy ze względu na przepisy prawa nie można zastosować przewidzianych w niniejszym Załączniku wymogów informowania o projekcie lub kiedy zastosowanie takich form wpływałoby negatywnie na realizację projektu lub jego rezultaty.

Po zapoznaniu się z propozycją beneficjenta instytucja przyznająca dofinansowanie może wyrazić zgodę na odstępstwa lub zmiany. Należy jednak pamiętać, że potrzebna jest pisemna zgoda instytucji przyznającej dofinansowanie. Należy ją przechowywać na wypadek kontroli.

## **4. Jakie informacje należy umieścić na stronie internetowej?**

Jeśli beneficjent ma własną stronę internetową, to musi umieścić na niej:

- znak Unii Europejskiej,
- znak Funduszy Europejskich,
- krótki opis projektu.

Dla stron www, z uwagi na ich charakter, przewidziano nieco inne zasady oznaczania niż dla pozostałych materiałów informacyjnych.

### **4.1 W jakiej części serwisu muszą być umieszczone znaki i informacje o projekcie?**

Znaki i informacje o projekcie – jeśli struktura serwisu internetowego beneficjenta na to pozwala – można umieścić na głównej stronie lub istniejącej już podstronie. Można też utworzyć odrębną zakładkę/podstronę przeznaczoną specjalnie dla realizowanego projektu lub projektów. Ważne jest, aby użytkownikom łatwo było tam trafić.

### **4.2 Jak właściwie oznaczyć stronę internetową?**

**Uwaga!** Komisja Europejska wymaga, aby flaga UE z napisem Unia Europejska była widoczna w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową, to znaczy bez konieczności przewijania strony w dół.

Dlatego, aby właściwie oznaczyć stronę internetową, należy zastosować jedno z dwóch rozwiązań:





### Rozwiązanie nr 1

Rozwiązanie pierwsze polega na tym, aby w **widocznym miejscu** umieścić zestawienie złożone ze znaku Funduszy Europejskich z nazwą programu oraz znaku Unii Europejskiej z nazwą funduszu. Umieszczenie w widocznym miejscu oznacza, że w momencie wejścia na stronę internetową użytkownik nie musi przewijać strony, aby zobaczyć zestawienie znaków.

Jeśli jednak nie ma możliwości, aby na stronie beneficjanta umieścić zestawienie znaków FE i UE w widocznym miejscu – należy zastosować rozwiązanie nr 2.

### Rozwiązanie nr 2

Rozwiązanie drugie polega na tym, aby w **widocznym miejscu** umieścić flagę UE tylko z napisem Unia Europejska według jednego z następujących wzorów:

 Unia Europejska	 Unia Europejska
 Unia Europejska	 Unia Europejska

**Dodatkowo na stronie (niekoniecznie w miejscu widocznym w momencie wejścia) umieszcza się zestaw znaków Fundusze Europejskie i Unia.**

W przypadku tego rozwiązania flaga Unii Europejskiej pojawi się dwa razy na danej stronie internetowej.

### 4.3 Jakie informacje należy przedstawić w opisie projektu na stronie internetowej?

Informacja na stronie internetowej beneficjenta musi zawierać krótki opis projektu, w tym:

- cele projektu,
- planowane efekty,
- wartość projektu,
- wkład Funduszy Europejskich.

Powyżej podano minimalny zakres informacji, obowiązkowy dla każdego projektu. Dodatkowo rekomendowane jest zamieszczanie zdjęć, grafik, materiałów audiowizualnych oraz harmonogramu projektu prezentującego jego główne etapy i postęp prac.

### 5. Jak można informować uczestników i odbiorców ostatecznych projektu?

Beneficjent jest zobowiązany, aby przekazywać informację, że projekt uzyskał dofinansowanie z Unii Europejskiej z konkretnego funduszu osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie.

Obowiązek ten będzie wypełniony, jeśli zgodnie z zasadami przedstawionymi w punkcie 2., oznakowane będą konferencje, warsztaty, szkolenia, wystawy, targi lub inne formy realizacji projektu. Oznakowanie może mieć formę plansz informacyjnych, plakatów, stojaków etc.

Dodatkowo można przekazywać informację osobom uczestniczącym w projekcie oraz odbiorcom ostatecznym w innej formie, np. powiadamiając ich o tym fakcie w trakcie konferencji, szkolenia lub prezentacji oferty.

Należy pamiętać, że jeśli realizowany jest projekt polegający na pomocy innym podmiotom lub instytucjom, osobami uczestniczącymi w projekcie mogą być np. nauczyciele i uczniowie dofinansowanej szkoły albo pracownicy firmy, których miejsca pracy zostały doposażone. Osoby te powinny mieć świadomość, że korzystają z projektów współfinansowanych przez Unię Europejską. Dlatego beneficjent musi zadbać, aby taka informacja do nich dotarła.

## **6. Co należy wziąć pod uwagę, umieszczając znak Funduszy Europejskich oraz znak Unii Europejskiej?**

### **6.1 Widoczność znaków**

Znak Funduszy Europejskich oraz znak Unii Europejskiej muszą być zawsze umieszczone w widocznym miejscu. Beneficjent musi zwrócić uwagę, aby ich **umiejscowienie oraz wielkość były odpowiednie do rodzaju i skali materiału**, przedmiotu lub dokumentu. Dla spełnienia tego warunku wystarczy, jeśli tylko jedna, np. pierwsza strona lub ostatnia dokumentu, zostanie oznaczona ciągiem znaków.

Należy mieć szczególnie na uwadze, aby znaki i napisy były czytelne dla odbiorcy i wyraźnie widoczne.

### **6.2 Kolejność znaków**

Znak Funduszy Europejskich umieszczony jest zawsze z lewej strony, natomiast znak Unii Europejskiej z prawej.

Gdy nie jest możliwe umiejscowienie znaków w poziomie, można zastosować układ pionowy. W tym ustawieniu znak Funduszy Europejskich z nazwą programu znajduje się na górze, a znak Unii Europejskiej na dole.

Przykładowy układ pionowy:



Zestawienia znaków dostępne są na stronie:

[www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl) i [www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja).

### 6.3 Liczba znaków

Liczba znaków w zestawieniu – to znaczy w jednej linii – nie może przekraczać **czterech**, łącznie ze znakami FE oraz UE.

Jakie znaki mogą się znaleźć w zestawieniu? (poza znakami FE i UE). W zestawieniu znaków na materiałach informacyjnych i promocyjnych (z wyjątkiem tablic informacyjnych i pamiątkowych) oraz na dokumentach można umieścić logo beneficjenta. Można umieścić logo partnera projektu, logo projektu, czy logo instytucji pośredniczącej lub wdrażającej. Nie można umieszczać natomiast znaków wykonawców, którzy realizują działania w ramach projektu, ale którzy nie są beneficjentami.

Inne znaki, jeśli są potrzebne, można umieścić poza zestawieniem (linią znaków FE-UE).

**Uwaga! Jeśli w zestawieniu lub na materiale występują inne znaki (logo), to nie mogą być one większe (mierzone wysokością lub szerokością) od flagi Unii Europejskiej.**

### 6.4 W jakich wersjach kolorystycznych można stosować znaki Fundusze Europejskie i Unia Europejska?

Znaki FE i UE powinny w miarę możliwości występować w kolorze.

Wersję jednobarwną wolno stosować w uzasadnionych przypadkach, np. braku możliwości wykorzystania wersji kolorowej ze względów technicznych (tłoczenie, grawerunek itp.).

Szczególnym przypadkiem, pozwalającym na zastosowanie wersji achromatycznej (czarno-białej), jest druk dokumentów (w tym pism, materiałów szkoleniowych itp.), które nie zawierają innych kolorów poza czernią.

Przykładowe zestawienie znaków w wersji czarno-białej:



Fundusze Europejskie  
Infrastruktura i Środowisko

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Wszystkie dopuszczone achromatyczne i monochromatyczne warianty znaków – jeśli są Ci potrzebne – znajdziesz na stronie:

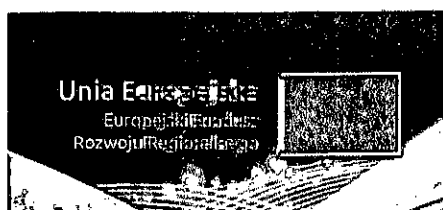
[www.pois.gov.pl](http://www.pois.gov.pl) i [www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl/promocja).

### 6.5 Czy można stosować znaki Fundusze Europejskie i Unia Europejska na kolorowym tle?

Najlepiej jest używać znaków pełnokolorowych na białym tle, co zapewnia ich największą widoczność. Jeśli znak Funduszy Europejskich występuje na tle barwnym, powinno się zachować odpowiedni kontrast, który zagwarantuje odpowiednią czytelność znaku. Kolory tła powinny być pastelowe i nie powinny przekraczać 25% nasycenia.

Można też zastosować znak FE na tłach wielokolorowych, takich jak zdjęcia lub wzorzyste podłoża, po wcześniejszym zastosowaniu rozjaśnienia tła.

W przypadku znaku Unii Europejskiej, jeśli beneficjent nie ma innego wyboru niż użycie kolorowego tła, powinien umieścić wokół flagi białą obwódkę o szerokości równej 1/25 wysokości tego prostokąta.



Jeśli w zestawieniu występują inne znaki, należy sprawdzić, czy mogą one występować na kolorowych tłach.

### **7. Jak powinno się oznaczać przedsięwzięcia dofinansowane z wielu programów lub funduszy?**

W przypadku gdy działanie informacyjne lub promocyjne, dokument albo inny materiał dotyczą projektów realizowanych w ramach kilku programów – nie trzeba w znaku wymieniać nazw tych wszystkich programów. Wystarczy, że zastosowany będzie wspólny znak **Fundusze Europejskie**:



**Fundusze Europejskie**



**Fundusze Europejskie**

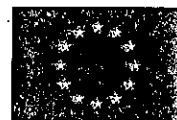
### **8. W jaki sposób beneficjent może oznaczyć małe przedmioty promocyjne?**

Jeśli przedmiot jest mały (np. długopis, ołówek, pendrive) i nazwa funduszu oraz nazwa programu nie będą czytelne, należy umieścić znak Funduszy Europejskich z napisem **Fundusze Europejskie** (bez nazwy programu) oraz znak UE tylko z napisem **Unia Europejska**. Zawsze stosuje się pełny zapis nazwy „Unia Europejska” i „Fundusze Europejskie”.



**Fundusze Europejskie**

**Unia Europejska**



W takich przypadkach nie trzeba stosować słownego odniesienia do odpowiedniego funduszu/funduszy lub odniesienia do Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych.

Jednocześnie należy każdorazowo rozważyć, czy małe przedmioty itp. są na pewno skutecznym i niezbędnym narzędziem promocji dla projektu.

#### **8.1 Czy można oznaczać przedmioty promocyjne w sposób nierzucający się w oczy?**

Zestawienia znaków z właściwymi napisami muszą być widoczne. Nie mogą być umieszczane np. na wewnętrznej, niewidocznej stronie przedmiotów. Jeśli przedmiot jest tak mały, że nie można na nim zastosować czytelnych znaków FE i UE, nie można go używać do celów promocyjnych. Celem przedmiotu promocyjnego jest bowiem informowanie o dofinansowaniu projektu ze środków UE i realizowanego programu.

**Warunki obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo oraz stawki procentowe stosowane w procesie obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem wybranych rodzajów umów**

**Postanowienia ogólne**

1. Niniejszy załącznik ma na celu uzupełnienie warunków obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo oraz stawek procentowych stosowanych w procesie obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo w zakresie nieregulowanym w przepisach wydanych na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. poz. 1146 oraz z 2015 r. poz. 378), zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”, obejmujących następujące rodzaje umów:
  - a) umowy, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 6 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020,
  - b) umowy, dla których w Podrozdziale 6.5 pkt 2 lit. b Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidziano obowiązek udzielenia zamówienia publicznego zgodnie z zasadą konkurencyjności,
  - c) umowy, dla których w Podrozdziale 6.2 pkt 4, 6.2 pkt 5 oraz w Sekcji 6.2.1 pkt 1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidziano obowiązek rozróżnienia rynku,
  - d) umowy, dla których Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidują obowiązek zapewnienia przejrzystości, racjonalności i efektywności wydatku bez konieczności zastosowania szczególnego trybu postępowania.
2. Warunki i stawki określone w przepisach wydanych na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. poz. 1146 oraz z 2015 r. poz. 378) mają pierwszeństwo przed warunkami i stawkami określonymi w niniejszym załączniku, w zakresie w jakim dotyczą umów określonych w pkt 1.
3. Ilekroć treść niniejszego załącznika odwołuje się do pojęcia *Wytycznych*, należy przez to rozumieć *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*, wydane na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.

**Warunki obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo**

4. **Niefulsamenty wyłączeń skutkujących planowaniem umów, wynikających z przepisów prawa, obowiązujących przed lub określonych w Wytycznych**, zagrożone jest niekwalifikowalnością wydatków (anulowaniem całości współfinansowania UE w ramach zamówienia).



5. Wartość korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem umów może zostać obniżona, jeżeli anulowanie całości współfinansowania UE w ramach zamówienia jest niewspółmierne do charakteru i wagi nieprawidłowości indywidualnej<sup>1</sup>.
6. Charakter i wagę nieprawidłowości indywidualnej ocenia się odrębnie dla każdego zamówienia, biorąc pod uwagę stopień naruszenia zasad uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców, przejrzystości i niedyskryminacji.
7. W przypadku, gdy jest możliwe precyzyjne wskazanie kwoty związanej ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną, wartość korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem umów odpowiada wartości współfinansowania UE w ramach tej kwoty.
8. W przypadku, gdy skutki finansowe stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej są pośrednie, rozproszone, trudne do oszacowania lub gdy nieprawidłowość indywidualna mogłaby zniechęcić potencjalnych wykonawców do złożenia oferty lub wniosku o udział w postępowaniu, wartość korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków poniesionych nieprawidłowości związanych z udzielaniem zamówień (Wk) oblicza się według wzoru:

$$Wk = W\% \cdot W_{kw} \cdot W\$_$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W<sub>kw</sub> – wartość faktycznych wydatków kwalifikowalnych w ramach danej umowy

W\$ – procentowa wartość współfinansowania UE

W% – stawka procentowa

9. Stawki procentowe dla poszczególnych rodzajów nieprawidłowości indywidualnych zostały określone w załączonych poniżej tabelach. W przypadku wykrycia w postępowaniu, dwóch lub większej liczby przypadków naruszeń, zastosowana zostanie stawka korekty o największej wartości procentowej<sup>2</sup>.
10. Określone w tabelach stawki procentowe stosowane w procesie obniżania wartości korekt finansowych i wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z zawieraniem umów mają charakter stawek maksymalnych. Istnieje zatem możliwość zastosowania niższych stawek korekt, jeżeli jest to właściwe i szczegółowo uzasadnione okolicznościami danej nieprawidłowości. W każdej sytuacji należy ocenić konkretne okoliczności, odnoszące się do danego przypadku i dostosować sankcję do wagi nieprawidłowości.
11. Nie jest możliwe stosowanie dla danej nieprawidłowości indywidualnej stawek procentowych o niższej niż maksymalna wysokości w stosunku do podmiotów, które mimo otrzymania wyniku kontroli lub audytu dotyczącego projektów realizowanych przez te podmioty w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, stwierdzających wystąpienie nieprawidłowości indywidualnej, powtórnie popełniających taką samą nieprawidłowość indywidualną w postępowaniach wszczętych po dacie otrzymania wyniku kontroli lub audytu.
12. Nie jest możliwe obniżenie wartości korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnych, które mają związek z przypadkami nadużyć finansowych stwierdzonych przez właściwy organ sądowy lub administracyjny lub gdy popełniona przez podmiot nieprawidłowość indywidualna ma na celu uprzywilejowanie jednego z wykonawców.

<sup>1</sup> W rozumieniu ustawy wdrożeniowej.

<sup>2</sup> Dotyczy także naruszeń objętych stawkami procentowymi ujętymi w przepisach wydanych na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej.

**Tabela nr 1. Umowy, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 6 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020**

Rodzaj nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	Stawka procentowa (W%)
Niezasosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	<p>A. Dla umów, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 6 Wytycznych, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta po wejściu w życie pierwszej wersji Wytycznych - brak analogicznego zastosowania procedur dotyczących udzielania zamówień sektorowych, w szczególności zgodnie z art. 133 i 134 ustawy Prawo zamówień publicznych, w przypadku zamówień o charakterze zamówień sektorowych udzielanych przez:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) podmioty, będące wykonawcami, o których mowa w pkt 1-4 art. 136 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych,</li> <li>b) podmiot powiązany, o którym mowa w art. 136 ust. 2 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,</li> <li>c) podmiot utworzony przez zamawiających w celu wspólnego wykonywania działalności, o którym mowa w art. 136 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych.</li> </ul> <p>- jeżeli podmioty te udzielają takich zamówień w celu realizacji zamówień sektorowych, które zostały im udzielone w oparciu o wyłączenia wynikające z art. 136 ustawy Prawo zamówień publicznych.</p>	100%
	<p>B. Dla umów, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 6 Wytycznych, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta przed wejściem w życie pierwszej wersji Wytycznych - udzielenie zamówienia niezgodnie z prawem, w tym z zasadami wynikającymi z Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej<sup>3</sup>, niezgodnie z zasadą konkurencji i równego traktowania wykonawców lub niezgodnie z z obowiązującym u beneficjenta, wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień (jeżeli beneficjent posiada taki regulamin).</p>	100%

**Uwaga!** Do pozostałych rodzajów naruszeń dotyczących umów, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 6 Wytycznych, stosowane są przepisy wydane na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej, zgodnie z poniższym:

- a) niedopełnienie obowiązku odpowiedniego ogłoszenia, według kwalifikacji właściwej dla nieprawidłowości związanych ze stosowaniem warunków określonych w umowie o dofinansowanie projektu,
- b) pozostałe nieprawidłowości, w tym wynikające z braku analogicznego zastosowania procedur dotyczących udzielania zamówień sektorowych, według kwalifikacji właściwej dla nieprawidłowości związanych ze stosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych.

<sup>3</sup> Zasady te zostały częściowo zebrane w Komunikacie wyjaśniającym Komisji Europejskiej, dotyczącym prawa wspólnotowego obowiązującego w dziedzinie udzielania zamówień, które nie są lub są jedynie częściowo objęte dyrektywami w sprawie zamówień publicznych (Dz. Urz. UE C 179 z 01.08.2006, str. 2).

**Tabela nr 2. Umowy, dla których w Podrozdziale 6.5 pkt 2 lit. b Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidziano obowiązek udzielenia zamówienia publicznego zgodnie z zasadą konkurencyjności**

Rodzaj nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	Stawka procentowa (W%)
Niezastosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	Dla umów, o których mowa w Podrozdziale 6.5 pkt 2 lit. b Wytycznych, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta przed 10 kwietnia 2015 r. <sup>4</sup> - udzielenie zamówienia niezgodnie z prawem, z uwzględnieniem zasad wynikających z TFUE, niezgodnie z zasadą uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców lub niezgodnie z obowiązującym u beneficjenta wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień, (jeżeli beneficjent posiada taki regulamin).	100%

**Uwaga!** Do pozostałych rodzajów naruszeń dotyczących umów, dla których w Podrozdziale 6.5 pkt 2 lit. b Wytycznych przewidziano obowiązek udzielenia zamówienia publicznego zgodnie z zasadą konkurencyjności (w szczególności dotyczących naruszeń w zakresie dokumentowania postępowania, w tym obowiązku zachowania formy pisemnej umowy), stosowane są przepisy wydane na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrozeniowej.

<sup>4</sup> Czyli przed wejściem w życie pierwszej wersji Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (tj. wytycznych horyzontalnych w zakresie kwalifikowalności wydatków).

**Tabela nr 3. Umowy, dla których w Podrozdziale 6.2 pkt 4, 6.2 pkt 5 oraz w Sekcji 6.2.1 pkt 1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidziano obowiązek rozeznania rynku**

Rodzaj nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	Stawka procentowa (W%)
Niezasztosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	A. Dla umów, o których mowa w podrozdziale 6.2 pkt 4 Wytycznych, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta przed 10 kwietnia 2015 r. <sup>5</sup> - niewykazanie przez Beneficjenta, że wydatek został poniesiony w sposób racjonalny i efektywny	100%
	B. Dla umów, o których mowa w podrozdziale 6.2 pkt 5 Wytycznych, innych niż wymienione w podrozdziale 6.2 pkt 4 <sup>6</sup> Wytycznych:	
	1) dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta po wejściu w życie pierwszej wersji Wytycznych - niedokonanie rozeznania rynku przy braku wykazania okoliczności uzasadniających konieczność udzielenia danego zamówienia bez rozeznania rynku (Sekcja 6.2.1 pkt 1 i pkt 5 Wytycznych) lub brak dokumentów pozwalających stwierdzić, czy rozeznanie rynku miało miejsce,	100%
	2) dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta przed wejściem w życie pierwszej wersji Wytycznych - niewykazanie przez Beneficjenta, że wydatek został poniesiony w sposób racjonalny i efektywny.	100%

**Uwaga!** Do pozostałych rodzajów naruszeń dotyczących umów, dla których w Podrozdziale 6.2 pkt 4, 6.2 pkt 5 oraz w Sekcji 6.2.1 pkt 1 Wytycznych przewidziano obowiązek rozeznania rynku o których mowa w sekcji 6.2.1 pkt 1 Wytycznych (w szczególności dotyczących naruszeń w zakresie dokumentowania postępowania, w tym obowiązku zachowania formy pisemnej umowy), stosowane są przepisy wydane na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej.

<sup>5</sup> Czyli przed wejściem w życie pierwszej wersji Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (tj. wytycznych horyzontalnych w zakresie kwalifikowalności wydatków).

<sup>6</sup> W szczególności w przedziale od 2 tys. PLN do 20 tys. PLN netto (tj. bez podatku od towarów i usług).

**Tabela nr 4. Umowy, dla których Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidują obowiązek zapewnienia przejrzystości, racjonalności i efektywności wydatku bez konieczności zastosowania szczególnego trybu postępowania<sup>7</sup>**

Rodzaj nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	Stawka procentowa (W%)
Niezachowanie wymogu przejrzystości, racjonalności i efektywności wydatków	A. Dla umów, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta po 10 kwietnia 2015 r. <sup>8</sup> - niewykazanie przez beneficjenta, że wydatek został poniesiony w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny (podrozdział 6.2 pkt 3 lit. g Wytycznych).	100%
	B. Dla umów, dla których postępowanie zostało wszczęte lub umowa została zawarta przed 10 kwietnia 2015 r. <sup>9</sup> - niewykazanie przez Beneficjenta, że wydatek został poniesiony w sposób racjonalny i efektywny.	100%

**Uwaga!** Do pozostałych rodzajów naruszeń dotyczących umów, dla których Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 przewidują obowiązek zapewnienia przejrzystości, racjonalności i efektywności wydatku bez konieczności zastosowania szczególnego trybu postępowania (w szczególności dotyczących naruszeń w zakresie dokumentowania postępowania, w tym obowiązku zachowania formy pisemnej umowy), stosowane są przepisy wydane na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej.

<sup>7</sup> Przykładowo, chodzi o umowy, o których mowa w sekcji 6.2.1 pkt 8 Wytycznych.

<sup>8</sup> Czyni sprawę wejściem w życie pierwszych wersji Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Społeczności na lata 2014-2020 (tj. wytycznych horyzontalnych w zakresie kwalifikowalności wydatków).

<sup>9</sup> Czyli przed wejściem w życie pierwszej wersji Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Społeczności na lata 2014-2020 (tj. wytycznych horyzontalnych w zakresie kwalifikowalności wydatków).

