***WZÓR***

Załącznik nr 17 do Regulaminu
naboru i oceny wniosków o dofinansowanie
projektów (…) z dnia 19 czerwca 2013 r.

**Porozumienie w sprawie dofinansowania projektu**

**„……”**

**Nr ……**

**w ramach**

**Osi Priorytetowej….. – „……”[1]**

**Działanie … – „……”[2]**

**Poddziałanie…. – „……”[3]**

**Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013**

zawarte w dniu ..... r. w Olsztynie pomiędzy:

**Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie** z siedzibą w Olsztynie przy ul. Św. Barbary 9; 10-026 Olsztyn, REGON 280470792 NIP 739-37-84-538 zwanym w dalszej części Porozumienia „Instytucją Pośredniczącą”, reprezentowanym przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie, w imieniu którego działają:

**1) .....**

**2) .....**

**a**

**……** z siedzibą w **……**,[4]

zwanym(-ą) w dalszej części Porozumienia „Beneficjentem”, reprezentowanym przez:

**……**

przy kontrasygnacie **……**

[1] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Osi priorytetowej zgodnie z RPO WiM;
[2] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Działania zgodnie z RPO WiM;
[3] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Poddziałania zgodnie z RPO WiM;
[4] Wypełnić odpowiednio w zależności od formy prawnej Beneficjenta

na podstawie załączonego do Porozumienia pełnomocnictwa[5] **.....** z dnia ……..……. r.

zwanymi dalej Stronami.

Działając, w szczególności, na podstawie:

1. *Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* (Dz. U. UE L Nr 210, str. 25 z 31.07.2006 r. z późn. zm.);
2. *Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* (Dz. Urz. UE L Nr 371, str. 1 z 27.12.2006, sprostowane – Dz. Urz. UE L Nr 45 str. 3 z 15.02.2007 sprostowane Dz. U. L 128 z 16.5.2008, str. 11);
3. *Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1784/1999* (Dz. Urz. UE L Nr 210, str.1 z 31.07.2006 r. z późn zm.);
4. *Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 traktatu* (Dz. Urz. UE L 214/3 z 09.08.2008, z późn. zm.);
5. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa (Dz. U. Nr 245, poz. 1637, z późn. zm.)
6. *Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (tj. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712, z późn. zm.);
7. *Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.);
8. *Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny* (Dz. U. Nr 16, poz. 93, z późn. zm.);
9. *Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe* (Dz. U. z 2012 r., poz.1376, z późn. zm.);
10. Ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. *o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych* (tj. Dz. U. z 2013 r. Nr 0, poz. 168);
11. *Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania*

[5] Jeżeli dotyczy

*wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich* (Dz. U. Nr 223, poz. 1786);

**12.** *Kontraktu Wojewódzkiego dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2007-2013* – określającego zasady i warunki dofinansowania Regionalnego Programu Operacyjnego środkami pochodzącymi z budżetu państwa lub ze źródeł zagranicznych, zawartego na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712, z późn. zm.) w dniu 06.02.2008 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Województwem Warmińsko-Mazurskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego z późn. zm.;

**13.** *Wytycznych w sprawie kwalifikowalności wydatków.*

**14.** *Wytycznych do studium wykonalności.*

**15.** *Wytycznych dotyczących prawnych zabezpieczeń w ramach RPO WiM*.

**16.** *Obowiązków Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej*;

**17.** *Wytycznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013;*

**18.** *Wytycznych dla Beneficjentów w zakresie zasad archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektów finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.*

**19.** *Wytycznych w sprawie wyłaniania wykonawców usług, dostaw lub robót budowlanych do realizacji projektów przez Beneficjentów nie zobowiązanych do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.*

**20.** *„Wymierzania korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE."*

**Strony Porozumienia zgodnie postanawiają, co następuje:**

**Definicje**

**§ 1**

Ilekroć w niniejszym Porozumieniu jest mowa o:

**1)** „BGK" – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego pełniący rolę płatnika środków europejskich;

**2)** „Beneficjencie” – należy przez to rozumieć państwową jednostkę budżetową jako Beneficjenta, zgodnie z rozporządzeniem Rady nr 1083/2006 oraz z ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r. *o zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (tj. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712, z późn. zm.);

**3)** „Czasie pracy Instytucji Pośredniczącej RPO WiM” - należy przez to rozumieć czas urzędowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM, tj. poniedziałek godzina 8:00 - 16:00 oraz wtorek - piątek godzina 7:30 - 15:30;

**4)** „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć wsparcie pochodzące ze środków europejskich przekazywane przez BGK stanowiące bezzwrotną pomoc na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych ponoszonych z związku z realizacją Projektu;

**5)** „Dotacji celowej” – należy przez to rozumieć środki, o których mowa w art. 127 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.);

**6)** „Działaniu” – należy przez to rozumieć: Działanie nr **..... „……”;**

**7)** „Dniu roboczym”- należy przez to rozumieć każdy dzień pracy Instytucji Pośredniczącej RPO WiM nie będący sobotą lub dniem ustawowo wolnym od pracy;

**8)** „Funduszu” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;

**9)** „Instrukcji wypełniania Wniosku o płatność” – należy przez to rozumieć dokument publikowany w formie elektronicznej przez Instytucję Zrządzającą RPO WiM, określający terminy i zasady składania przez Beneficjentów Wniosków o płatność;

**10)** „Instytucji Zarządzającej RPO WiM” – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego;

**11)** Instytucji Pośredniczącej RPO WiM – należy przez to rozumieć Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie;

**12)** „Jednym postępowaniu przetargowym” – należy przez to rozumieć pojedynczą procedurę o udzielenie zamówienia zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. tj. z 2010 r. Nr 113, poz.759, z późn. zm.);

**13)** „Kategorii wydatku” – należy przez to rozumieć kategorię kosztu wyszczególnioną w ramach wydatków kwalifikowalnych w punkcie D-4 Wniosku o dofinansowanie projektu, przy czym podatek VAT nie stanowi odrębnej kategorii wydatku;

**14)** „Obszarze geograficznym” – należy przez to rozumieć miejsce realizacji projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu;

**15)** „Oszczędnościach poprzetargowych” – należy przez to rozumieć wszelkie oszczędności powstałe w wyniku rozstrzygnięcia pojedynczego postępowania o udzielenie zamówienia realizowanego w ramach projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** przedmiotowego

Porozumienia. Uzyskane oszczędności stanowią środki programu RPO WiM na lata 2007-2013 i pozostają w dyspozycji Instytucji Zarządzającej RPO WiM – to znaczy podlegają zwrotowi poprzez obniżenie wysokości dofinansowania projektu. Oszczędności poprzetargowe nie podlegają przesunięciom pomiędzy kategoriami wydatków w ramach dwóch lub więcej postępowań o udzielenie zamówienia;

**16)** „Osi priorytetowej" – należy przez to rozumieć: Oś priorytetową nr **….. „……..";**

**17)** „Partnerze Projektu" – należy przez to rozumieć podmiot, o którym mowa w ustawie z 19 grudnia 2008 r. *o partnerstwie publiczno-prywatnym* (tj. Dz. U z 2009 r., Nr 19, poz. 100, z późn. zm.) oraz podmioty wymienione we Wniosku o dofinansowanie projektu jako uczestniczące w realizacji Projektu Beneficjenta na warunkach określonych w porozumieniu lub umowie partnerskiej, zawartej z Beneficjentem przed złożeniem Wniosku o dofinansowanie do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM;

**18)** „Płatności końcowej" – należy przez to rozumieć rozliczenie całości lub ostatniej części wydatków kwalifikowanych ujętych we Wniosku o płatność po zakończeniu finansowym realizacji Projektu oraz po spełnieniu warunków określonych w niniejszym Porozumieniu;

**19)** „Płatności pośredniej " – należy przez to rozumieć rozliczenie części wydatków kwalifikowalnych poniesionych w miarę postępu realizacji Projektu, ujętych we Wniosku o płatność po spełnieniu warunków określonych w niniejszym Porozumieniu;

**20)** „Poddziałaniu" – należy przez to rozumieć: Poddziałanie nr **…. „……";**

**21)** „Pomocy publicznej" – należy przez to rozumieć zgodnie z art. 107, ust. 1 Traktatu wszelką pomoc przyznawaną przez Państwo Członkowskie lub przy użyciu zasobów państwowych w jakiejkolwiek formie, która grozi zakłóceniem konkurencji poprzez sprzyjanie niektórym przedsiębiorstwom lub produkcji niektórych towarów, jest niezgodna ze wspólnym rynkiem w zakresie, w jakim wpływa na wymianę handlową miedzy Państwami Członkowskimi;

**22)** „Programie" – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007-2013 (RPO WiM), przyjęty Uchwałą Nr 61/354/07/III Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 14 listopada 2007 r.;

**23)** „Projekcie" – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie szczegółowo określone we Wniosku o dofinansowanie projektu nr**.....,** realizowane w ramach danej Osi priorytetowej w Programie, będące przedmiotem niniejszego Porozumienia;

**24)** „Przesunięciach pomiędzy kategoriami wydatku" – należy przez to rozumieć:

**a)** w przypadku kategorii wydatków objętych postępowaniem o udzielenie zamówienia, możliwość przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatku za zgodą Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w ramach jednego postępowania o udzielenie zamówienia, w dowolnej wysokości,

**b)** w przypadku wydatków nieobjętych postępowaniem o udzielenie zamówienia, możliwość przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatku za zgodą Instytucji Pośredniczącej RPO WiM jednorazowo do wysokości **15%** wartości niższej kategorii wydatku;

**25)** „Rachunku bankowym Beneficjenta" – należy rozumieć rachunek bankowy nr **……**, prowadzony w banku **……..**, z którego dokonywana jest płatność z Budżetu Państwa na rachunek bankowy wykonawcy (dostawcy towarów, dóbr i usług na rzecz Beneficjenta), ;

**26)** „Rachunku bankowym BGK" – należy przez to rozumieć rachunek bankowy nr**.....**otwarty przez Ministra Finansów i prowadzony w Banku Gospodarstwa Krajowego, z którego dokonywana jest płatność ze środków europejskich na rachunek bankowy wykonawcy (dostawcy towarów, dóbr i usług na rzecz Beneficjenta) oraz, na który Beneficjent dokonuje zwrotu środków wypłaconych przez BGK od dnia 1 stycznia 2010 r., które zostały wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, pobrane w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości.;

**27)** „Rachunku bankowym Instytucji Pośredniczącej RPO WiM – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej RPO WiM dla Osi priorytetowej - ……. Działania ……. …… nr …….., prowadzony w banku ……, z którego Instytucja Pośrednicząca RPO WiM dokonuje wypłaty Beneficjentowi współfinansowania w formie dotacji celowej, oraz na który Beneficjent dokonuje zwrotu odsetek oraz ww. środków wypłaconych przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM od dnia 1 stycznia 2010 r., które zostały wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, pobrane w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości. Zwrot środków dotacji rozwojowej przekazanych Beneficjentowi w latach 2008-2009, które zostały wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, pobrane w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości odbywa się wyłącznie na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej RPO WiM;

**28)** „Rachunku bankowym wykonawcy"; – należy przez to rozumieć rachunek bankowy wykonawcy (dostawcy towarów, dóbr i usług na rzecz Beneficjenta), na który przekazywane są środki europejskie oraz współfinansowanie z Budżetu Państwa;

**29)** „Rozliczeniu wydatków"- należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie przez Beneficjenta we Wniosku o płatność części lub całości wydatków kwalifikowanych poniesionych na realizację Projektu;

**30)** „Rozpoczęciu realizacji Projektu" – należy przez to rozumieć datę zawarcia pierwszej umowy/ złożenia pierwszego oświadczenia woli dotyczącego nabycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ramach Projektu na wydatki kwalifikowalne

i niekwalifikowalne lub datę wskazaną we Wniosku jako planowaną datę podpisania Umowy o dofinansowanie projektu z Instytucją Pośredniczącą RPO WiM;

**31)** ,,Rozpoczęciu rzeczowym realizacji Projektu" – należy przez to rozumieć datę podpisania pierwszej umowy z wykonawcą na rozpoczęcie robót budowlanych/ złożenia pierwszego oświadczenia woli dotyczącego nabycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ramach projektu. W przypadku Projektów podlegających zasadom udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej poprzez rzeczowe rozpoczęcie realizacji Projektu zgodnie z rozporządzeniem dotyczącym regionalnej pomocy inwestycyjnej uważa się podjęcie prac budowlanych lub datę pierwszego oświadczenia woli dotyczącego nabycia ruchomych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ramach Projektu;

**32)** „Rozporządzeniu Rady nr 1083/2006", „rozporządzeniu Komisji nr 1828/2006", „rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1080/2006"– rozumie się przez to odpowiednio: rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L Nr 210, str. 25 z późn. zm.); rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L Nr 371, str. 1 z późn. zm.); rozporządzenie (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L Nr 210, str.1);

**33)** „Sile wyższej" - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Pośredniczącej RPO WiM, które zasadniczo i istotnie utrudniają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Porozumienia, których Beneficjent lub Instytucja Pośrednicząca RPO WiM nie mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec ani ich przezwyciężyć i im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych; na okres działania siły wyższej obowiązki Strony Porozumienia ulegają zawieszeniu w zakresie uniemożliwionym przez działanie siły wyższej;

**34)** „Środkach europejskich (EFRR)" - należy przez to rozumieć dofinansowanie pochodzące ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

**35)** „Traktacie”- należy przez to rozumieć *Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* (Dz. U. C115/47 z 9.5.2008);

**36)** „Porozumieniu” - należy przez to rozumieć niniejsze Porozumienie w sprawie dofinansowania projektu, określające w szczególności warunki, wykorzystania i rozliczania dofinansowania oraz inne obowiązki Stron Porozumienia;

**37)** „Uszczegółowieniu Programu” – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Osi Priorytetowej Programu;

**38)** „Wartości Projektu” – należy przez to rozumieć całkowite wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowane;

**39)** „Wkładzie własnym” - należy przez to rozumieć środki finansowe lub niepieniężne zagwarantowane przez Beneficjenta pochodzące z budżetu właściwego dysponenta na pokrycie wydatków kwalifikowanych w kwocie niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania;

**40)** „Wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć, określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, standardowy formularz Wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, składany przez Beneficjenta ubiegającego się o dofinansowanie Projektu w ramach Osi priorytetowej w Programie;

**41)** „Wniosku o płatność” - należy przez to rozumieć, określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, standardowy formularz elektroniczny Wniosku Beneficjenta o płatność wraz z załącznikami w formie papierowej składany przez Beneficjenta, na podstawie którego Beneficjent występuje do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o rozliczenie części albo całości kwoty wydatków kwalifikowanych poniesionych na realizację Projektu w ramach Osi priorytetowej w Programie lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu;

**42)** „Współfinansowaniu krajowym” - należy przez to rozumieć środki pochodzące z Budżetu Państwa przekazywane wykonawcy (dostawcy towarów, dóbr i usług na rzecz Beneficjenta) zabezpieczone w budżecie właściwego dysponenta, ponoszone w związku z realizacją Projektu;

**43)** „Wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie z rozporządzeniem Rady nr 1083/2006, rozporządzeniem Komisji nr 1828/2006, rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1080/2006, jak również w rozumieniu ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. *o zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (tj. Dz. U. z 2009 r., nr 84, poz. 712, z późn. zm.) i wydanych do niej aktów wykonawczych oraz zgodnie z krajowymi zasadami kwalifikowalności wydatków w okresie programowania 2007-2013 i z Uszczegółowieniem Programu, jak również z zasadami określonymi przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM;

**44)** „Zakończeniu finansowym Projektu" – należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie (dotyczy zarówno wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych).[6];

**45)** „Zakończeniu rzeczowym Projektu" – należy przez to rozumieć datę podpisania przez Beneficjenta ostatniego protokołu odbioru lub innego dokumentu równoważnego w ramach Projektu (dotyczy zarówno wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych);

**Przedmiot Porozumienia**

**§ 2**

**1.** Niniejsze Porozumienie określa szczegółowe zasady i warunki, na jakich dokonywane będzie wykorzystanie i rozliczanie wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu **„……"**, określonego szczegółowo we Wniosku o dofinansowanie Projektu nr **……**stanowiącym Załącznik **Nr .....** do niniejszego Porozumienia.

**2.** Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **ust. 1** oraz w oparciu o *Harmonogram rzeczowo-finansowy* przedkładany do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM przed podpisaniem Porozumienia. W przypadku dokonania zmian w Projekcie na podstawie **§ 15 i 16** niniejszego Porozumienia, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu uwzględniając wprowadzone oraz zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM zmiany, zgodnie ze zaktualizowanym *Harmonogramem rzeczowo-finansowym.*

**3.** Wartość Projektu wynosi **……zł** (słownie: **……**).

**4.** Wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: **……zł** (słownie: **……**), w tym:

**1)** środki europejskie (EFRR) w kwocie**:..... zł** (słownie**: ……**)., co stanowi **.....% ** wydatków kwalifikowalnych;

**2)** współfinansowanie krajowe w kwocie**:..... zł** (słownie**: ……**)., co stanowi **.....% ** wydatków kwalifikowalnych;

[6] Dokonanie przez Beneficjenta zapłaty na podstawie ostatniej faktury/innego dowodu księgowego o równoważnej wartości dowodowej dotyczącej wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych poniesionych w ramach Projektu;

**5.** Na warunkach, w trybie i na zasadach określonych w niniejszym Porozumieniu Beneficjentowi przyznaje się na realizację Projektu, dofinansowanie ze środków europejskich w łącznej kwocie nieprzekraczającej **…….....…… zł** (słownie: **……**)

i stanowiącej nie więcej niż **……. %** kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu.

**6.** Beneficjent zobowiązuje się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości: **…….....…. zł** (słownie: **……**).

**7.** Beneficjent zobowiązuje się zagwarantować środki pochodzące z budżetu właściwego dysponenta na pokrycie wszelkich wydatków niekwalifikowalnych w ramach Projektu.

**8.** Poniesienie przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w kwocie większej niż określona w **ust. 4** nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania.

**9.** Dla Projektu, w ramach którego uwzględnione zostały wydatki objęte regułami (schematami) pomocy publicznej dofinansowanie, o którym mowa w **ust. 5** przekazywane jest zgodnie z zasadami Programu, Uszczegółowienia Programu, odpowiedniego rozporządzenia ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w sprawie udzielania pomocy publicznej oraz na warunkach określonych w niniejszym Porozumieniu.

**10.** Rozliczeniu podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione przez Beneficjenta nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2007 r. i nie później niż w dniu zakończenia finansowego realizacji Projektu. W przypadku gdy Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych, wydatki są kwalifikowalne wyłącznie, jeżeli zostały poniesione zgodnie z tymi przepisami. W przypadku Projektu objętego pomocą publiczną, wydatki kwalifikują się, jeżeli zostały poniesione zgodnie z zapisami odpowiedniego rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego dotyczącego udzielania pomocy publicznej.

**11.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM upoważnia Beneficjenta do wystawiania zleceń płatności do BGK zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz wytycznymi i procedurami obowiązującymi w ramach RPO WiM, na podstawie których BGK przekazuje płatności pochodzące z budżetu środków europejskich na rachunek bankowy wykonawcy.

**12.** Łączna kwota zleceń płatności, o których mowa w **ust. 11** nie może przekraczać kwoty dofinansowania określonej w **§ 2 ust. 5** niniejszego Porozumienia.

**Okres realizacji**

**§ 3**

**1.** Okres realizacji Projektu ustala się na:

**1)** rozpoczęcie realizacji: ……..……;

**2)** rozpoczęcie rzeczowe realizacji ……..……;

**3)** zakończenie rzeczowe realizacji: ……...;

**4)** zakończenie finansowe realizacji: ……....

**2.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może zmienić, w tym przedłużyć termin zakończenia realizacji Projektu, określony w **ust. 1** w **pkt 3 i pkt 4**, na uzasadniony pisemny wniosek Beneficjenta, złożony zgodnie z **§ 15 ust. 1** niniejszego Porozumienia.

**3.** Projekt będzie realizowany przez**……..……..**[7]**.**

**Odpowiedzialność Beneficjenta**

**§ 4**

**1.** Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu, w tym za podmioty, o których mowa **§ 3 ust. 3** niniejszego Porozumienia.

**2.** Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z niniejszego Porozumienia mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich za zgodą Instytucji Pośredniczącej RPO WiM.

**3.** Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów (produktów i rezultatów) zakładanych we Wniosku o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia.

**4.** Beneficjent jest zobowiązany do przedstawiania na żądanie Instytucji Pośredniczącej RPO WiM oraz innych uprawnionych podmiotów wszelkich informacji, dokumentów i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie.

**5.** Beneficjent oświadcza, iż zdaje sobie sprawę z faktu dysponowania środkami publicznymi oraz konieczności odpowiedniego ich wydatkowania.

**Rozliczanie**

**§ 5**

**1.** Beneficjent przekazuje Instytucji Pośredniczącej RPO WiM *Harmonogram składania wniosków o płatność* w ramach Projektu w terminie do **dnia 10** każdego miesiąca, począwszy od następnego miesiąca po dniu podpisania Porozumienia, według wzoru ustalonego przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM. Pierwszy *Harmonogram składania*

[7] W przypadku realizacji Projektu przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta lub partnera Projektu należy wpisać nazwy jednostek realizujących, adresy, numery NIP (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent, ust. 3 należy wykreślić.

*wniosków o płatność* w ramach Projektu stanowi Załącznik **Nr .....** do niniejszego Porozumienia, a jego aktualizacja nie wymaga sporządzania aneksu do Porozumienia o ile nie wpływa na zmianę kwoty dofinansowania w poszczególnych latach realizacji Projektu.

**2.** W celu rozliczenia wydatków Beneficjent składa Wniosek o płatność w formie i w oparciu o wzór określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM za okres, na który składany jest Wniosek o płatność, zgodny z *Harmonogramem składania wniosków o płatność* w ramach Projektu, o którym mowa w **ust. 1.**

**3.** Beneficjenci wypełniają Wniosek o płatność zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność.*

**4.** Beneficjent będący jednostką sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm):

**1)** powinien złożyć wniosek o płatność w terminie **30 dni** roboczych od dnia poniesienia wydatku kwalifikowanego, nie później niż w terminie **3 miesięcy** od dnia jego poniesienia;

**2)** w przypadku poniesienia wydatku kwalifikowanego przed dniem podpisania Porozumienia powinien złożyć Wniosek o płatność w terminie **30 dni** roboczych od dnia podpisania Porozumienia, nie później niż w terminie **3 miesięcy** od dnia jego podpisania.

**5.** Do korekt Wniosków o płatność stosuje się *Instrukcję wypełniania Wniosku o płatność,* na podstawie której został wypełniony Wniosek o płatność podlegający korekcie.

**6.** Beneficjent zobowiązany jest do złożenia załączników do wysłanego drogą elektroniczną Wniosku o płatność wraz z pismem przewodnim do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM, osobiście lub za pośrednictwem Poczty Polskiej czy innego operatora usług pocztowych, przesyłką listowną poleconą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru w terminie do **7 dni** od daty wysłania Wniosku o płatność.

**7.** Pismo, o którym mowa w **ust. 6,** powinno zawierać m.in. numer oraz ID Wniosku o płatność.

**8.** Data wpłynięcia do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM załączników do Wniosku o płatność traktowana jest jako data rozpoczęcia weryfikacji Wniosku o płatność.

**9.** Dowód nadania pisma wraz z załącznikami, o których mowa w **ust. 6,** stanowi potwierdzenie zachowania terminu do złożenia Wniosku o płatność.

**10.** W przypadku złożenia Wniosku o płatność nie wymagającego złożenia załączników uznaje się, że Wniosek o płatność został doręczony Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w momencie zarejestrowania Wniosku o płatność w systemie informatycznym przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM w czasie jej urzędowania.

**11.** Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania raz na **6 miesięcy** Wniosku o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność.*

**§ 6**

1. Rozliczenie Beneficjentowi wydatków następuje na podstawie wniosków o płatność pośrednią (stanowiących maksymalnie **95%** łącznej kwoty, o której mowa w **§ 2 ust. 5**) i wniosku o płatność końcową (stanowiącego co najmniej **5%** łącznej kwoty, o której mowa w **§ 2 ust. 5**).
2. Weryfikacja Wniosku o płatność odbywa się w terminie do **3 miesięcy** od dnia złożenia przez Beneficjenta Wniosku o płatność wraz z załącznikami (okres ten dotyczy każdej przedłożonej wersji Wniosku o płatność). Jeżeli całość Projektu jest zlecana do realizacji zgodnie z przepisami dotyczącymi udzielania zamówień publicznych, rozliczenie pierwszego Wniosku o płatność nastąpi w terminie do **3 miesięcy** od dnia złożenia przez Beneficjenta Wniosku o płatność wraz z załącznikami, jednak nie wcześniej niż po podpisaniu umowy z wykonawcą.
3. Beneficjent poświadcza, że dofinansowane towary i usługi ujęte w każdym złożonym Wniosku o płatność zostały dostarczone i zrealizowane, a zadeklarowane wydatki zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z mającymi zastosowanie zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

**§ 7**

1. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych na realizację Projektu jest:
   **1)** złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe Wniosku o płatność (w wersji elektronicznej) wraz z następującymi załącznikami (w wersji papierowej w jednym egzemplarzu):
      **a)** kopie faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej, potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Beneficjenta lub osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta,
      **b)** kopie dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń/sprzętu wymagających instalacji serwisowej lub wykonanie prac, potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Beneficjenta lub osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta,
      **c)** w przypadku zakupu urządzeń/sprzętu, które nie zostały zamontowane kopie protokołów odbioru urządzeń/sprzętu lub przyjęcia materiałów, z podaniem miejsca ich składowania, potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Beneficjenta lub osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta,

**d)** kopie wyciągów bankowych lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej potwierdzające poniesienie wydatków potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Beneficjenta lub osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta,

**e)** inne niż wymienione w **pkt 1 lit. a-d** dokumenty potwierdzające i uzasadniające prawidłową realizację Projektu, poświadczone za zgodność z oryginałem przez Beneficjenta lub osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta.

**2)** dokonanie przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM weryfikacji oraz poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków, a także ich kwalifikowalności;

**3)** dostępność środków na rachunku bankowym BGK, o którym mowa w **§ 1 pkt 26.**

**2.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta Wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, przekazuje Beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą przedstawioną przez Beneficjenta we Wniosku o płatność, a wysokością poświadczonych wydatków wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne lub z ustalonych korekt finansowych, Instytucja Pośrednicząca RPO WiM załącza do informacji uzasadnienie.

**3.** W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym Wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca RPO wzywa Beneficjenta do poprawienia albo uzupełnienia Wniosku o płatność bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM.

**4.** Niezłożenie przez Beneficjenta Wniosku o płatność, żądanych wyjaśnień albo nieusunięcie przez niego braków lub błędów w terminach określonych przez Instytucję Pośrednicząca RPO WiM, powoduje wstrzymanie procedury przeprowadzania weryfikacji i poświadczania Wniosku o płatność do momentu wypełnienia tych obowiązków, a projekt do tego czasu pozostaje nierozliczony. Może to również skutkować rozwiązaniem Porozumienia zgodnie z w **§ 17 ust. 1 pkt 8.**

**5.** Dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 5** jest rozliczane w wysokości procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych, określonych w **§ 2 ust. 4** niniejszego Porozumienia.

**6.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM nie ponosi odpowiedzialności za opóźnienia w przekazywaniu płatności na rachunek bankowy wykonawcy, które wynikają z braku dostępności środków na rachunku o którym mowa w **§ 1 pkt 26** oraz z innych czynników niezależnych od Instytucji Pośredniczącej RPO WiM.

**7.** W przypadku gdy Projekt realizowany przez Beneficjenta (nie dotyczy Projektów objętych pomocą publiczną) przynosi dochody, z uwzględnieniem **art. 55** rozporządzenia Rady Nr 1083/2006 (WE), niewykazane we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust.**

**1** niniejszego Porozumienia, poświadczoną kwotę wydatków kwalifikowalnych, o której mowa w **§ 2 ust. 4** niniejszego Porozumienia, pomniejsza się o dochód uzyskany w okresie, którego dotyczy i obejmuje Wniosek o płatność.

**8.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ma prawo w ramach weryfikacji danego Wniosku o płatność składanego w ramach Projektu pomniejszyć poświadczoną przez siebie kwotę wydatków kwalifikowalnych o kwotę wydatków uznanych za niekwalifikowalne.

**9.** Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia całości dofinansowania wraz z Wnioskiem o płatność końcową i wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu.

**10.** Beneficjent składa Wniosek o płatność końcową do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w terminie do **30 dni** od dnia zakończenia finansowego realizacji Projektu, pod warunkiem zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM poprzedniego Wniosku o płatność. Jeśli zatwierdzenie poprzedniego Wniosku o płatność nastąpi po finansowym zakończeniu realizacji Projektu Beneficjent składa Wniosek o płatność końcową w terminie do **30 dni** od daty zatwierdzenia poprzedniego Wniosku o płatność.

**11.** Płatność końcowa w wysokości co najmniej **5%** łącznej kwoty, o której mowa w **§ 2 ust. 5** niniejszego Porozumienia, zostanie rozliczona po:

**1)** zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM Wniosku o płatność końcową oraz poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków;

**2)** fakultatywnym przeprowadzeniu przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM kontroli na miejscu realizacji Projektu, o której mowa w **§ 12** niniejszego Porozumienia, w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z niniejszym Porozumieniem, Wnioskiem o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** Porozumienia, przepisami prawa wspólnotowego i polskiego, zasadami Programu oraz stwierdzenia osiągnięcia zakładanych produktów i rezultatów realizacji Projektu;

**3)** potwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięcia nieprawidłowości.

**Nieprawidłowe wykorzystanie środków**

**§ 8**

**1.** Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Instytucja Pośrednicząca RPO WiM wstrzymuje rozliczenia wydatków w ramach Projektu do czasu

ostatecznego wyjaśnienia sprawy, z zastrzeżeniem możliwości wyłączenia z wniosku zakwestionowanego wydatku i poświadczenia pozostałej wnioskowanej kwoty.

**2.** W przypadkach, o których mowa w **ust. 1** oraz w przypadku realizowania Projektu niezgodnie z Porozumieniem, a w szczególności zaistnienia niegospodarności, opóźnień lub braku postępów w realizacji Projektu, o których mowa w art. 177 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może wystąpić z wnioskiem do właściwego dysponenta części budżetowej o zablokowanie dofinansowania dla Beneficjenta.

**Pozostałe warunki przyznania i wykorzystania pomocy**

**§ 9**

**1.** Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1**, nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej z funduszy Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych.

**2.** Beneficjent zobowiązuje się do:

**1)** przedstawiania na żądanie Instytucji Pośredniczącej RPO WiM oraz innych uprawnionych podmiotów wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie;

**2)** stosowania się do obowiązujących i aktualnych wzorów dokumentów oraz informacji w szczególności zamieszczonych na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPO WiM oraz Instytucji Pośredniczącej RPO WiM, a także innych dokumentów w ramach Programu;

**3)** przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji wspólnotowych polityk horyzontalnych, w szczególności ochrony środowiska i równości szans;

**4)** pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy jest przedmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze, w terminie do **3 dni** od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;

**5)** dostarczania, w przypadku gdy oświadczył, iż podatek VAT jest kwalifikowalny, pisemnej interpretacji przepisów prawa podatkowego stwierdzającej brak możliwości odzyskania podatku VAT w zakresie realizowanego Projektu z właściwej Izby Skarbowej na podstawie **art. 14a-14d** ustawy z dna. 29 sierpnia 1997 r. Ordynacji podatkowej (t.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 0, poz. 749, z późn. zm.), składanej na zakończenie realizacji Projektu (wraz z wnioskiem o płatność końcową) oraz na koniec okresu trwałości Projektu;

6) Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu.

**3.** W przypadku zakupu bądź wytworzenia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej Beneficjent oświadcza, że:

**1)** środek trwały lub wartość niematerialna i prawna będą użytkowane zgodnie z celem określonym we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia;

**2)** środek trwały lub wartość niematerialna i prawna będą użytkowane w obszarze geograficznym określonym we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia;

**3)** umożliwi przeprowadzenie przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM lub inną uprawnioną do tego instytucję kontroli zakupionego bądź wytworzonego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

**4.** W przypadku zakupu lub wytworzenia środków trwałych koszty ich eksploatacji są kosztami niekwalifikowalnymi.

**5.** W przypadku niedotrzymania przez Beneficjenta warunków określonych w **ust. 3 pkt 1 i 2**, rozliczane wydatki poniesione na finansowanie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych zostają uznane przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM za niekwalifikowane.

**6.** Beneficjent za zgodą Instytucji Pośredniczącej RPO WiM może zbyć środek trwały nabyty przy wykorzystaniu środków dofinansowania, z zastrzeżeniem **ust. 7 i 8.**

**7.** W przypadku zaistnienia sytuacji opisanej w **ust. 6** Beneficjent jest obowiązany, w terminie do **3 miesięcy** od dnia sprzedaży środka trwałego, zakupić ze środków własnych inny środek trwały pełniący analogiczną funkcję i o parametrach nie gorszych niż sprzedany środek trwały, dzięki któremu możliwe będzie utrzymanie celu realizacji Projektu przez okres **5 lat** od dnia finansowego zakończenia realizacji Projektu. Jeżeli cena środka trwałego jest wyższa niż określona w we Wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia, Beneficjent pokrywa różnicę ze środków własnych.

**8.** Jeżeli środek trwały, o którym mowa w **ust. 7** zostanie zakupiony za cenę niższą niż cena, która podlegała dofinansowaniu, Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą RPO WiM oraz właściwego dysponenta części budżetowej.

**9.** Beneficjentowi nie wolno nabywać jakichkolwiek towarów, usług, dóbr niematerialnych oraz rzeczy ruchomych i nieruchomości od podmiotów, z którymi posiada powiązania osobiste,

tj. małżonka, rodziców, teściów, zstępnych lub organizacyjne. Dwie lub więcej osób fizycznych, prawnych lub jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnych są powiązane organizacyjnie, jeżeli jedna z nich bezpośrednio lub pośrednio kontroluje pozostałe.

**10.** W przypadku zakupu używanego środka trwałego Beneficjent jest obowiązany załączyć do Wniosku o płatność:

**1)** oświadczenie sprzedającego o tym, iż środek trwały nie został nabyty z wykorzystaniem środków publicznych w okresie **7 lat** od daty sprzedaży niniejszego środka Beneficjentowi;

**2)** oświadczenie o tym, iż cena używanego środka trwałego jest niższa niż cena podobnego, nowego środka trwałego;

**3)** oświadczenie, że środek trwały posiada właściwości techniczne niezbędne do realizacji przedsięwzięcia objętego wsparciem oraz spełnia obowiązujące normy i standardy;

**4)** odpowiednie certyfikaty – jeżeli dany środek trwały wymaga takich dokumentów.

**Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych oraz przejrzystość wydatkowania środków w ramach Projektu**

**§ 10**

**1.** Beneficjent zobowiązuje się do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych tylko w takim zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.) ma zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu.

**2.** W przypadku gdy Beneficjent na podstawie ustawy, o której mowa w **ust. 1**, jest zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych, jest on również zobowiązany do:

**1)** udostępniania wszelkich dowodów dotyczących udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu komisji przetargowej na żądanie Instytucji Pośredniczącej RPO WiM lub innych upoważnionych organów;

**2)** niezwłocznego przekazywania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM informacji o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych oraz wydanych zaleceniach pokontrolnych, w przypadku gdy wartość zamówienia odpowiednio na roboty budowlane, na dostawy lub na usługi przekracza równowartość w złotych kwoty określonej w Ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.).

**3.** W przypadku gdy wartość dofinansowania Projektu wynosi co najmniej **5 000 000,00 zł** lub gdy Projekt ujęty jest w *Indykatywnym wykazie indywidualnych projektów kluczowych RPO*

*WiM,* a Beneficjent na podstawie ustawy, o której mowa w **ust. 1** jest zobowiązany do stosowania jej przepisów, jest on również zobowiązany do:

**1)** niezwłocznego przekazywania do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM informacji o zamiarze wszczęcia postępowania o zamówienie publiczne oraz przesłania do opiniowania parafowanych przez upoważnioną osobę:
   **a)** projektu ogłoszenia o zamówieniu,
   **b)** projektu umowy z wykonawcą,
   **c)** projektu SIWZ zawierającego opis kluczowego przedmiotu zamówienia zgodnego z Wnioskiem o dofinansowanie projektu,
   **d)** wszelkich zmian wprowadzanych do ww. dokumentów.

**2)** przekazywania do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM parafowanych przez upoważnioną osobę projektów aneksów do umów z wykonawcą;

**3)** stosowania się do zaleceń zawartych w opinii Instytucji Pośredniczącej RPO WiM dotyczącej zgodności dokumentów, o których mowa w **pkt 1 i 2**, z zakresem podmiotowym i przedmiotowym Wniosku o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** Porozumienia i niniejszym Porozumieniem.

**4.** Zapisy **ust. 3** mają zastosowanie do Projektów, dla których nie zostały złożone dokumenty, o których mowa w tym przepisie do dnia **6 października 2009 r.**

**5.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM jest uprawniona do opiniowania dokumentów, o których mowa w **ust. 3 pkt 1 i 2,** w zakresie zgodności podmiotowej i przedmiotowej z Wnioskiem o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** Porozumienia i niniejszym Porozumieniem.

**6.** W sytuacji gdy Beneficjent rozpoczął postępowanie na podstawie przepisów o zamówieniach publicznych, a nie dostarczył wcześniej wymaganych projektów dokumentów, o których mowa w **ust. 3,** zobowiązany on jest do przekazania do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM zatwierdzonych przez siebie przedmiotowych dokumentów w celu ich zaopiniowania przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM pod względem ich zgodności z zakresem podmiotowym i przedmiotowym Wniosku o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** Porozumienia i niniejszym Porozumieniem.

**7.** Instytucja Pośrednicząc RPO WiM wstrzymuje rozliczanie Projektu w przypadku:

**1)** wydania negatywnej opinii, o której mowa w **ust. 4,** do czasu usunięcia przez Beneficjenta stwierdzonych niezgodności;

**2)** niedostarczenia dokumentów, o których mowa w **ust. 3 i 5**, do czasu dostarczenia ich do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM i wydania przez nią pozytywnej opinii.

**8.** *Harmonogram realizacji zamówień publicznych w ramach Projektu* opracowany w oparciu o Wniosek o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszej Umowy, stanowi Załącznik **Nr .....** do niniejszej Umowy,. Zmiana informacji zawartych w *Harmonogramie realizacji zamówień publicznych w ramach Projektu* wymaga zmiany w formie aneksu do Umowy.

**9.** W przypadku niepodlegania przez Beneficjenta przepisom ustawy, o której mowa w **ust. 1** lub braku jej zastosowania ze względu na wartość zamówienia nie przekraczającą kwoty obligującej Beneficjenta do stosowania ustawy lub w innych przypadkach powodujących zwolnienie Beneficjenta z obowiązku stosowania aktu normatywnego, o którym mowa w **ust. 1** Beneficjent – przy wyłanianiu wykonawcy dla usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu – jest zobowiązany do :

**1)** wyboru wykonawcy w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie i jakościowo ofertę;

**2)** przestrzegania przy wyborze wykonawcy i wydatkowaniu środków prawa wspólnotowego i krajowego m.in. reguł w zakresie zapewnienia zasad przejrzystości, jawności, ochrony uczciwej konkurencji, swobody przepływu kapitału, towarów, dóbr i usług oraz równości szans wykonawców na rynku ofert (w tym upublicznieniu oferty Beneficjenta i dostępu do informacji o ofercie Beneficjenta);

**3)** dołożenia wszelkich starań w celu uniknięcia konfliktu interesów rozumianego jako brak bezstronności i obiektywności przy wyłanianiu przez Beneficjenta wykonawcy do realizacji usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu;

**4)** dokonywanie wydatków w sposób umożliwiający terminową realizację Projektu;

**5)** dokumentowania ww. czynności pod rygorem uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowane w ramach realizowanego Projektu.

**10.** Beneficjent nie podlegający przepisom ustawy, o której mowa w **ust. 1,** jest zobowiązany do gromadzenia i przedłożenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami, dokumentów potwierdzających wywiązanie się z wymogów określonych w **ust. 9** instytucjom uprawnionym do kontroli.

**11.** W przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta procedur udzielania zamówień publicznych (wspólnotowych lub/i przepisów ustawy, o której mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ustala i nakłada korektę finansową, zgodnie z zaleceniami określonymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w dokumencie pt. *„Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”* – (tzw. Taryfikator) wraz z załącznikiem *„Wskaźniki procentowe do obliczania wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków*

*funduszy UE"*, dostępnym na stronie internetowej *www.rpo.warmia.mazury.pl*. Jednocześnie Beneficjent podpisując przedmiotowe Porozumienie wyraża zgodę na zastosowanie przez Instytucję Pośredniczącą w/w dokumentów.

***12.*** W przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta, zasad o których mowa w ust. 9, Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ustala i nakłada korektę finansową, zgodnie z zaleceniami określonymi w dokumencie przyjętym przez Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego Uchwałą pt. *„Wytyczne w sprawie wyłaniania wykonawców usług, dostaw lub robót budowlanych do realizacji Projektów przez Beneficjentów niezobowiązanych do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013."*, wraz z załącznikiem *„Tabela nr 1: Wskaźniki procentowe do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia zasad udzielania zamówień współfinansowanych ze środków funduszy UE dla których nie stosuje się ustawy prawo zamówień publicznych."*, dostępnymi na stronie internetowej *www.rpo.warmia.mazury.pl*. Jednocześnie Beneficjent podpisując przedmiotowe Porozumienie oświadcza, iż zapoznał się z treścią w/w dokumentu oraz wyraża zgodę na ich zastosowanie przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM.

**Monitoring, sprawozdawczość**

**§ 11**

**1.** Beneficjent zobowiązuje się do:

**1)** systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego, w terminie nie dłuższym niż **7 dni**, informowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;

**2)** pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami monitoringowymi zamieszczonymi we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia;

**3)** przekazywania do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM informacji dotyczących przebiegu Projektu w ramach Wniosku o płatność, o którym mowa w **§ 1 pkt 41** niniejszego Porozumienia;

**4)** przekazywania do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Pośrednicząca RPO WiM zażąda w okresie wskazanym w **§ 14 ust. 1 i 3** niniejszego Porozumienia;

**5)** udostępniania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WiM informacji dotyczących realizacji Projektu na potrzeby ewaluacji Programu.

**2.** Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w **ust. 1 pkt 3 i 4**, powoduje wstrzymanie rozliczania dofinansowania lub może skutkować rozwiązaniem Porozumienia o dofinansowanie bez wypowiedzenia. Rozliczanie dofinansowania zostaje wznowione niezwłocznie po wykonaniu tych obowiązków przez Beneficjenta.

**Kontrola**

**§ 12**

**1.** Beneficjent ma obowiązek poddać się kontrolom, w zakresie prawidłowości realizacji Projektu z prawem krajowym i wspólnotowym, w tym m.in. kwalifikowalności poniesionych wydatków, stosowania procedur udzielania zamówień publicznych, utrzymania wskaźników projektu. Kontrole mogą być przeprowadzane przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM oraz inne podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów.

**2.** Kontrolę przeprowadza się w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu rzeczowej realizacji Projektu lub na dokumentach w siedzibie Instytucji Pośredniczącej RPO WiM. Kontrole mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres **5 lat** od dnia finansowego zakończenia realizacji Projektu.

**3.** Beneficjent zobowiązuje się zapewnić podmiotom, o których mowa w **ust. 1,** prawo m.in. do:

**1)** pełnego wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne, związane z realizacją Projektu, przez cały okres ich przechowywania określony w **§ 14 ust. 1 i 3** niniejszego Porozumienia oraz tworzenia ich uwierzytelnionych kopii i odpisów;

**2)** wglądu we wszystkie dokumenty finansowo-księgowe mające wpływ na realizację Projektu;

**3)** pełnego dostępu w szczególności do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;

**4)** zapewnienia obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.

**4.** Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów, niezapewnienie pełnego dostępu, o którym mowa w **ust. 3 pkt 3**, a także niezapewnienie obecności osób, o których mowa w **ust. 3 pkt 4** w trakcie kontroli na miejscu realizacji Projektu jest traktowane jak odmowa poddania się kontroli. W takim przypadku Instytucja Pośrednicząca RPO WiM wstrzymuje rozliczanie dofinansowania.

**5.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli na podstawie odrębnych przepisów mogą wznowić przeprowadzenie kontroli w dowolnym terminie w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres **5 lat** od

dnia finansowego zakończenia realizacji Projektu, mające na celu ponowne sprawdzenie prawidłowości realizacji Projektu, w tym kwalifikowalności i prawidłowości poniesienia wydatków oraz utrzymania przez Beneficjenta wskaźników.

6. Dla potrzeb kontroli dokumenty powinny być dostępne i przechowywane w sposób umożliwiający ich weryfikację.
7. Instytucja Pośrednicząca RPO WiM z przeprowadzonych czynność kontrolnych sporządza i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację o poczynionych ustaleniach.
8. Beneficjentowi przysługuje prawo do wniesienia umotywowanych zastrzeżeń do treści zawartych w ustaleniach kontroli. Instytucja Pośrednicząca RPO WiM zobowiązana jest do rozpatrzenia wniesionych zastrzeżeń oraz do poinformowania kontrolowanego o sposobie ich załatwienia, przekazując ostateczny wynik kontroli, wskazując w szczególności, które zastrzeżenia nie zostały uwzględnione, wraz z uzasadnieniem faktycznym i prawnym. W przypadku niezłożenia zastrzeżeń przyjmuje się, że kontrolowany nie kwestionuje ustaleń kontroli.
9. Instytucja Pośrednicząca RPO WiM, w razie potrzeby, formułuje zalecenia pokontrolne, które przekazywane są Beneficjentowi wraz z treścią ustaleń kontrolnych. W wyznaczonym terminie Beneficjent jest obowiązany do wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub poinformowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o podjętych działaniach mających na celu ich realizację lub o niemożliwości ich wdrożenia wraz z uzasadnieniem.
10. Niezłożenie przez Beneficjenta w terminie określonym przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM informacji o działaniach podjętych w celu wykonania zaleceń pokontrolnych powoduje wstrzymanie przekazania środków dofinansowania i może skutkować rozwiązaniem Porozumienia zgodnie z **§ 17 ust. 1 pkt 6.**
11. W sytuacji gdy wydatki objęte wnioskiem o dofinansowanie zostały już sfinansowane w całości lub w części ze środków RPO WiM z naruszeniem reguł opisanych § 9 ust. 1 niniejszego Porozumienia, wówczas zastosowanie będzie miała procedura zwrotu środków opisana w art. 207 ustawy o finansach publicznych. Przy czym ustalenia kontroli, o których mowa w § 14 ust. 8 niniejszego Porozumienia nie mają charakteru wiążącego dla późniejszych ustaleń dokonywanych przez Instytucję Pośrednicząca RPO WiM w ramach postępowania administracyjnego, którego przedmiot określa art. 26 ust. 1 pkt 15 i 15a ustawy z 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju jak również odpowiednie regulacje zamieszczone w ustawie o finansach publicznych.
12. W przypadku rażącego utrudniania lub uchylania się przez Beneficjenta od przeprowadzenia kontroli Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ma prawo do rozwiązania niniejszego Porozumienia bez wypowiedzenia.

**13.** W przypadku kontroli i audytu w zakresie prawidłowości realizacji Projektu rozpoczętych u Beneficjenta przez Najwyższą Izbę Kontroli, jak również inne podmioty upoważnione do przeprowadzenia kontroli/audytu na podstawie odrębnych przepisów, Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować o tym fakcie Instytucję Pośrednicząca RPO WiM. Po zakończeniu kontroli i audytu, Beneficjent jest zobowiązany przekazać do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM wyniki kontroli i audytu (m.in. protokoły i zalecenia pokontrolne) w terminie do **7 dni** po zakończeniu kontroli i audytu.

**14.** W przypadku uznania podatku VAT za koszt kwalifikowalny Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ma prawo zlecić przeprowadzenie kontroli podmiotowi zewnętrznemu.

**Audyt**

**§ 13**

**1.** W przypadku uznania podatku VAT za koszt niekwalifikowalny obowiązek przeprowadzenia audytu zewnętrznego nakłada się na Beneficjentów w zakresie realizacji Projektów dla osi priorytetowej „Środowisko przyrodnicze", gdy całkowita wartość dofinansowania przekracza **20.000.000 zł**.

**2.** W przypadku realizacji kilku Projektów w ramach tej samej osi priorytetowej przez tego samego Beneficjenta o łącznej wartości dofinansowania przekraczającej limit wskazany w danej osi priorytetowej należy przeprowadzić audyt zewnętrzny dla tego Projektu, którego wartość dofinansowania po zsumowaniu z łączną wartością dofinansowań poprzednich Projektów powoduje przekroczenie wskazanego limitu. Każdy następny Projekt składany przez tego samego Beneficjenta będzie musiał podlegać audytowi.

**3.** W przypadku uznania podatku VAT za koszt kwalifikowalny obowiązek przeprowadzenia audytu zewnętrznego nakłada się na Beneficjentów niezależnie od całkowitej wartości Projektu.

**4.** Audyt powinien obejmować m.in. analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdania z realizacji Projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów Projektu i realizacji postanowień Porozumienia o dofinansowanie.

**5.** Beneficjent zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego na następujących zasadach:

**1)** w sytuacji uznania podatku VAT za koszt niekwalifikowalny i spełnieniu warunków określonych w **ust. 1** Beneficjent przeprowadza audyt zewnętrzny po poniesieniu **50 %** wydatków całkowitej wartości Projektu. Beneficjent ma obowiązek złożenia sprawozdania

z przeprowadzenia ww. audytu przed zakończeniem realizacji Projektu (tj. przed złożeniem Wniosku o płatność końcową) oraz udostępnienia sprawozdania z przeprowadzenia audytu podczas kontroli na miejscu realizacji Projektu;

**2)** w sytuacji uznania podatku VAT za koszt kwalifikowalny, niezależnie od całkowitej wartości Projektu Beneficjent przeprowadza audyt zewnętrzny po poniesieniu **50 %** wydatków całkowitej wartości Projektu. Beneficjent ma obowiązek złożenia sprawozdania z przeprowadzenia ww. audytu przed zakończeniem realizacji Projektu (tj. przed złożeniem Wniosku o płatność końcową) oraz udostępnienia sprawozdania z przeprowadzenia audytu podczas kontroli na miejscu realizacji Projektu. Ponadto Beneficjent ma obowiązek przeprowadzenia dodatkowego audytu przed zakończeniem okresu trwałości projektu, a koszty niniejszego audytu Beneficjent ponosi ze środków własnych.

**6.** Wyniki audytu zewnętrznego Beneficjent przekazuje do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w terminie do **7 dni** po jego zakończeniu.

**7.** Wydatki poniesione przez Beneficjenta na przeprowadzenie audytu zewnętrznego Projektu są wydatkami kwalifikowalnymi, jeżeli zostały zawarte we Wniosku o dofinansowanie projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia i spełniają warunki wymagane dla uznania ich za wydatki kwalifikowalne.

**8.** Audyt zewnętrzny Projektu/Projektów prowadzony będzie u Beneficjenta przez podmiot uprawniony do dokonywania tego rodzaju działań.

**Obowiązki w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji**

**§ 14**

**1.** Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, m.in. korespondencji związanej z Projektem, dokumentacji aplikacyjnej, monitoringowej, kontrolnej, audytowej, Porozumienia o dofinansowanie wraz z aneksami, dokumentów finansowych, promocyjnych, do dnia **31 grudnia 2020 r.,** z zastrzeżeniem **ust. 3** oraz **§ 12 ust. 5 i 6** niniejszego Porozumienia.

**2.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może przedłużyć termin, o którym mowa w **ust. 1**, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.

**3.** W przypadku dokumentów dotyczących Projektów objętych pomocą publiczną Beneficjent jest dodatkowo zobowiązany do przechowywania ich przez okres **10 lat** począwszy od dnia udzielania pomocy.

**4.** Beneficjent zobowiązuje się do:

**1)** informowania społeczeństwa o dofinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z wymogami Rozporządzenia Komisji nr 1828/2006, o którym mowa w **§ 1 pkt 32**

niniejszego Porozumienia oraz wytycznymi i zaleceniami Instytucji Pośredniczącej RPO WiM;

**2)** wypełniania obowiązków informacji i promocji w zakresie określonym we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 1** niniejszego Porozumienia;

**3)** zamieszczenia we wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej oraz Funduszu w dofinansowaniu Projektu oraz oznaczania dokumentów i miejsca realizacji Projektu, a także urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt, logo Unii Europejskiej oraz logo Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia 2007-2013.

**5.** Nieprzestrzeganie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w **ust. 4** oraz brak możliwości ich uzupełnienia skutkuje możliwością uznania wydatku za niekwalifikowany.

**6.** W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, o których mowa w **ust. 1**, jak również w przypadku zawieszenia lub zaprzestania bądź likwidacji przez Beneficjenta działalności przed upływem terminu, o którym mowa w **ust. 1**, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu. Obowiązek ten ciąży na Beneficjencie również w przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów w terminie, o którym mowa w **ust. 1**.

**Zmiany w Projekcie i Porozumieniu**

**§ 15**

**1.** W momencie wystąpienia niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Pośredniczącej RPO WiM okoliczności lub działania siły wyższej powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Projektu, Strony Porozumienia uzgadniają zakres zmian, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji Projektu w aneksie do niniejszego Porozumienia.

**2.** Zmiany w Porozumieniu nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w **§ 2 ust. 5** niniejszego Porozumienia.

**3.** Beneficjent zobowiązuje się do niedokonywania zasadniczej modyfikacji Projektu w rozumieniu *art. 57 Rozporządzenia Rady nr 1083/2006*, o którym mowa w **§ 1 pkt 32** niniejszego Porozumienia.

**4.** Zmiany rachunków bankowych, o których mowa w **§ 1 pkt 25**, **pkt 26 i pkt 27** niniejszego Porozumienia dokonuje się w formie aneksu do Porozumienia.

**5.** W przypadku uzyskania oszczędności poprzetargowych, o których mowa w **§ 1 pkt 15** Beneficjent o zaistniałym fakcie jest zobowiązany poinformować Instytucję Pośredniczącą RPO WiM w formie pisemnej w terminie **5 dni roboczych** od dnia podpisania umowy

z wykonawcą. W przypadku niewywiązania się z powyższego obowiązku Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ma prawo rozwiązać Porozumienie zgodnie z **§ 17 ust. 1 pkt 6** niniejszego Porozumienia.

6. W przypadku zamiaru przesunięć przez Beneficjenta pomiędzy kategoriami wydatku, o których mowa w **§ 1 pkt 13** niniejszego Porozumienia, Beneficjent każdorazowo zobligowany jest do wystąpienia do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM o zgodę składając umotywowany wniosek uzasadniający racjonalność dokonanych przesunięć. W przypadku niewystąpienia o zgodę w powyższej sytuacji Instytucja Pośrednicząca RPO WiM ma prawo rozwiązać Porozumienie zgodnie z **§ 17ust. 1 pkt 6** niniejszego Porozumienia.
7. W sytuacji stosowania przez Beneficjenta postępowania o udzielenie zamówienia Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może wyrazić zgodę na przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatku, o których mowa w **§ 1 pkt 24 lit. a)** niniejszego Porozumienia w ramach jednego postępowania przetargowego. W takiej sytuacji brak sprzeciwu Instytucji Pośredniczącej RPO WiM na dokonanie przedmiotowych zmian w terminie **10 dni roboczych** od dnia doręczenia przez Beneficjenta wniosku, o którym mowa w **ust. 6**, uznawane jest jako wyrażenie wymaganej zgody.
8. W sytuacji niestosowania przez Beneficjenta postępowania o udzielenie zamówienia Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może wyrazić zgodę na przesuniecie pomiędzy kategoriami wydatku, o których mowa w **§ 1 pkt 24 lit. b)** niniejszego Porozumienia do wysokości **15%** wartości niższej kategorii wydatku. W takiej sytuacji brak sprzeciwu Instytucji Pośredniczącej RPO WiM na dokonanie przedmiotowych zmian w terminie **10 dni roboczych** od dnia złożenia przez Beneficjenta wniosku, o którym mowa w **ust. 6**, uznawane jest jako wyrażenie wymaganej zgody.
9. W przypadku uzyskania zgody na przesunięcia finansowe pomiędzy kategoriami wydatku, o których mowa w **§ 1 pkt 24 lit. a) i b)** niniejszego Porozumienia Beneficjent każdorazowo zobowiązany jest do niezwłocznego dostarczenia do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM aktualnego Wniosku o dofinansowanie projektu wraz z aktualnym *Harmonogramem rzeczowo-finansowym.*

**§ 16**

1. Zmiany w treści niniejszego Porozumienia wymagają zachowania formy aneksu do Porozumienia pod rygorem nieważności.
2. Zmiany w załącznikach do niniejszego Porozumienia wymagają formy aneksu do Porozumienia pod rygorem nieważności.

**3.** W przypadku zmian do niniejszego Porozumienia wymagających zawarcia kolejno kilku aneksów, za obopólną zgodą Stron Porozumienia może zostać zawarty jeden aneks do Porozumienia, uwzględniający te zmiany. W takim przypadku, do czasu zawarcia aneksu do Porozumienia Beneficjent jest zobowiązany do informowania Instytucji Pośredniczącej RPO WiM na piśmie o kolejnych zmianach, które zostaną ujęte we wspólnym jednym aneksie do niniejszego Porozumienia.

**4.** Zmiany zakładanych wskaźników realizacji Projektu wymagają dokonania aneksu w formie pisemnej pod rygorem nieważności do niniejszego Porozumienia.

**Rozwiązanie Porozumienia**

**§ 17**

**1.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może rozwiązać niniejsze Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego terminu wypowiedzenia, jeżeli Beneficjent:

**1)** nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie do **3 miesięcy** od ustalonego w **§ 3 ust. 1 pkt 2** niniejszego Porozumienia dnia rozpoczęcia rzeczowej realizacji Projektu, z przyczyn przez siebie zawinionych;

**2)** zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z niniejszym Porozumieniem, przepisami prawa lub procedurami właściwymi dla Programu;

**3)** nie przeprowadził audytu zewnętrznego Projektu lub nie przekazał wyników audytu zewnętrznego Projektu do Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w określonym terminie;

**4)** nie usunął w określonym terminie stwierdzonych nieprawidłowości;

**5)** nie przestrzegał procedur udzielania zamówień publicznych oraz przejrzystości, jawności i uczciwej konkurencji przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Projektu, o których mowa w **§ 10** niniejszego Porozumienia;

**6)** nie wywiązywał się z obowiązków nałożonych na niego w niniejszym Porozumieniu;

**7)** z przyczyn i okoliczności leżących po stronie Beneficjenta, nie zrealizował celu założonego w Projekcie, w tym nie osiągnął wskaźników realizacji Projektu zakładanych we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym Załącznik **Nr 1** do niniejszego Porozumienia. W przypadku projektów infrastrukturalnych Beneficjent nie zrealizował pełnego zakresu rzeczowego projektu;

**8)** Beneficjent nie przedkłada Wniosków o płatność zgodnie z niniejszym Porozumieniem oraz powszechnie obowiązującym prawem;

**9)** jeżeli Prezes Urzędu Zamówień Publicznych w wyniku kontroli stwierdzi istotne naruszenia, które miały wpływ na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach Projektu.

**2.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może rozwiązać niniejsze porozumienie bez wypowiedzenia, jeżeli:

**1)** Beneficjent wykorzystał przekazane środki finansowe, w całości lub w części, na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z niniejszym Porozumieniem oraz przepisami prawa lub procedurami właściwymi dla Programu;

**2)** Beneficjent rażąco utrudniał lub uchylał się od przeprowadzenia kontroli Instytucji Pośredniczącej RPO WiM bądź innych uprawnionych podmiotów;

**3)** Beneficjent nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Pośredniczącą RPO WiM, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach składanych Wniosków o płatność;

**4)** Beneficjent nie wykonał obowiązków, o których mowa: w **§ 11 ust. 1 pkt 3 i 4**, w **§ 7** niniejszego Porozumienia

**5)** Beneficjent nie usunął po powtórnym wezwaniu Instytucji Pośredniczącej RPO WiM niezgodności, które były przyczyną negatywnej opinii Instytucji Pośredniczącej RPO WiM, o której mowa w **§ 10 ust. 5** niniejszego Porozumienia;

**6)** Beneficjent złoży lub przedstawi Instytucji Pośredniczącej RPO WiM w toku wykonywanych czynności w ramach realizacji Projektu nieprawdziwe, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania dofinansowania w ramach niniejszego Porozumienia;

**7)** Beneficjent po ustaniu siły wyższej nie przystąpił niezwłocznie do wykonania Porozumienia;

**8)** Beneficjent w sposób rażący nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w niniejszym Porozumieniu;

**3.** Niniejsze Porozumienie może zostać rozwiązane w wyniku zgodnej woli Stron Porozumienia bądź w wyniku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków w niej zawartych.

**4.** Niezależnie od formy lub przyczyny rozwiązania Porozumienia Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu zgodnie z przepisami **§ 14** niniejszego Porozumienia. W razie rozwiązania Porozumienia z przyczyn, o których mowa w **ust 1, 2 i 3**, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.

**5.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM może rozwiązać Porozumienie w sytuacjach określonych w **§ 7 ust. 4, §10 ust. 9, §11 ust. 2, §12 ust. 7 ust. 10** oraz **§15 ust.5 i ust. 6.**

**Postanowienia końcowe**

**§ 18**

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Porozumieniem zastosowanie mają w szczególności:

1) obowiązujące odpowiednie reguły, zasady i postanowienia wynikające z Programu, Uszczegółowienia Programu, obowiązujących procedur, wytycznych, informacji Instytucji Pośredniczącej RPO WiM;
2) odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego;
3) właściwe przepisy prawa polskiego, w szczególności ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93, z późn. zm.), ustawa z dnia 17 listopada 1964 r. kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. Nr 43, poz. 296, z późn. zm.), ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712, z późn. zm.), ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. Nr 0, poz. 330), ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.), ustawa z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 59, poz. 404, z późn. zm.), ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150, z późn. zm.), ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (tj. Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054 ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2012 r., poz. 749) oraz rozporządzenia wykonawcze lub wytyczne do nich.

**§ 19**

Instytucja Pośrednicząca RPO WiM zobowiązuje się do stosowania w szczególności przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.), ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, z późn. zm.), w zakresie w jakim będzie wykorzystywać dane Beneficjenta i posiadane informacje związane z realizacją Projektu i niniejszego Porozumienia do celów związanych z zarządzaniem i wdrażaniem Programu, a w szczególności monitoringiem, sprawozdawczością, kontrolą, audytem oraz ewaluacją.

**§ 20**

1. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec Instytucji Pośredniczącej RPO WiM lub uznany za naruszającego postanowienia niniejszego Porozumienia w związku z niewykonaniem

lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Porozumienia tylko w takim zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej, o której mowa w **§ 1 pkt 33** niniejszego Porozumienia.

**2.** Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą RPO WiM o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, o której mowa w **§ 1 pkt 33** niniejszego Porozumienia, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.

**3.** Każda ze Stron Porozumienia jest obowiązana do niezwłocznego pisemnego zawiadomienia drugiej ze Stron Porozumienia o zajściu przypadku siły wyższej, o której mowa w **§ 1 pkt 33** niniejszego Porozumienia wraz z uzasadnieniem. O ile druga ze Stron Porozumienia nie wskaże inaczej na piśmie Strona Porozumienia, która dokonała zawiadomienia będzie kontynuowała wykonywanie swoich obowiązków wynikających z Porozumienia w takim zakresie, w jakim jest to praktycznie uzasadnione i faktycznie możliwe, jak również musi podjąć wszystkie alternatywne działania i czynności zmierzające do wykonania Porozumienia, których podjęcia nie wstrzymuje zdarzenie siły wyższej.

**4.** Z zastrzeżeniem **§ 17 ust. 2 pkt 7** niniejszego Porozumienia, w przypadku ustania siły wyższej, Strony Porozumienia niezwłocznie przystąpią do realizacji swoich obowiązków wynikających z niniejszego Porozumienia.

**5.** W przypadku kiedy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, Porozumienie ulega rozwiązaniu w trybie, o którym mowa w **§ 17 ust. 3** niniejszego Porozumienia.

**§ 21**

**1.** Wszelkie wątpliwości związane z realizacją niniejszego Porozumienia wyjaśniane będą przez Strony Porozumienia w formie pisemnej.

**2.** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM na pisemny wniosek Beneficjenta może udzielać wyjaśnień i interpretacji dotyczących zapisów niniejszego Porozumienia.

**3.** W przypadku powstania sporów pomiędzy Stronami Porozumienia, prawem właściwym do ich rozstrzygania jest dla niniejszego Porozumienia prawo obowiązujące na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

**4.** Spory powstałe w związku z realizacją niniejszego Porozumienia, Strony Porozumienia będą się starały rozwiązywać w drodze negocjacji i porozumienia w terminie do dwóch miesięcy od dnia wzajemnego poinformowania Stron Porozumienia o wystąpieniu sporu.

5. Spory dotyczące Stron Porozumienia i wynikające z postanowień niniejszego Porozumienia lub w związku z niniejszym Porozumieniem, odnoszące się również do istnienia, ważności albo wypowiedzenia Porozumienia, rozpoznawalne w procesie, podlegają jurysdykcji właściwego sądu polskiego.
6. W przypadku braku porozumienia, o którym mowa w **ust. 4**, spory wynikające z realizacji niniejszego Porozumienia rozstrzyga sąd powszechny właściwy według siedziby Instytucji Pośredniczącej RPO WiM.
7. Strony Porozumienia podają następujące adresy dla wzajemnych doręczeń dokumentów, pism i oświadczeń składanych w toku wykonywania niniejszego Porozumienia:
   **1)** Instytucja Pośrednicząca RPO WiM:
   ……;
   **2)** Beneficjent:
   ……;
8. W przypadku zmiany adresów, o których mowa w **ust. 7** , Strony Porozumienia są zobowiązane do powiadomienia o nowym adresie w formie pisemnej w trybie niezwłocznym.

**§ 22**

Niniejsze Porozumienie zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron Porozumienia.

**§ 23**

Porozumienie wchodzi w życie z dniem zawarcia.

**§ 24**

Integralną część niniejszego Porozumienia stanowią załączniki:

| | |
|---|---|
| **Załącznik nr 1** | Wniosek o dofinansowanie Projektu (Nr ID ….) ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej nr **…….**„…**……**” Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 nr **……** wraz z obowiązującymi załącznikami. |
| **Załącznik nr...** | Pierwszy Harmonogram składania wniosków o płatność |

| | |
|---|---|
| **Załącznik nr...** | Harmonogram realizacji zamówień publicznych w ramach Projektu (jeżeli dotyczy) |
| **Załącznik nr...** | Pełnomocnictwo dla osoby podpisującej Porozumienie dofinansowanie w imieniu Beneficjenta (jeżeli dotyczy) |

…….. ……..

…….. ……..

…….. ……..

*W imieniu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie*

*Beneficjent*