



**PROGRAM REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**UNIA EUROPEJSKA**  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



**Z**

## **DECYZJA W SPRAWIE DOFINANSOWANIA PROJEKTU**

**pn. ....**  
**ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach**  
**Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013**

### **Działając na podstawie przepisów:**

1. ustawy z dnia 5 czerwca 1998r o samorządzie województwa (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.)
2. ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”,
3. ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2006r. Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”,

mając na uwadze postanowienia następujących dokumentów oraz aktów prawa wspólnotowego:

1. Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia, przyjętych przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczpospolitą Polską w dniu 7 maja 2007 r.;
2. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013, przyjętego przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczpospolitą Polską w dniu 11 października 2007 r., zwanego dalej „Programem Operacyjnym”;
3. Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. U. UE L 210 z dn. 31.7.2006), zwanego dalej „rozporządzeniem 1083/2006”;
4. Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. U. UE L 210 z dn. 31.7.2006);
5. 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 i Funduszu Spójności i Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. U. UE L 371 z dn. 27.12.2006);

oraz zważywszy, że:

zgodnie z uchwałą nr 79/1013/08 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 1 kwietnia 2008 r. w sprawie przyjęcia Indykatywnego Wykazu Indywidualnych Projektów Kluczowych do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 ogłoszoną w wojewódzkim dzienniku urzędowym z dnia 21 kwietnia 2008r., zmienioną uchwałą Nr 109/1501/08 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 12 sierpnia 2008r. ogłoszoną w wojewódzkim dzienniku urzędowym z dnia 20 sierpnia 2008r., zmienioną uchwałą Nr 121/1676/08 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 7 października 2008r. ogłoszoną w wojewódzkim dzienniku urzędowym z dnia 15 października 2008r., zmienioną uchwałą Nr 123/1726/08 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 14 października 2008r. ogłoszoną w wojewódzkim dzienniku urzędowym z dnia 27 października 2008r., zgodnie z art. 28 ust. 1b ustawy Projekt został zakwalifikowany jako indywidualny projekt kluczowy,

oraz mając na uwadze, iż Beneficjentem Projektu pn.:

.....,  
jest Województwo Podlaskie, Zarząd Województwa Podlaskiego na podstawie art. 28 ust. 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, uchwala co następuje:

## § 1.

### Definicje

Ileć w niniejszej decyzji jest mowa o:

- 1) „Beneficjencie” – należy przez to rozumieć Województwo Podlaskie, wykonujące obowiązki i uprawnienia beneficjenta poprzez Jednostkę właściwą, do której zadań należy realizacja projektu indywidualnego, określoną w § 3 uchwały nr ..... Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia .....,
- 2) „Instytucji Zarządzającej RPOWP” – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Podlaskiego, którego obsługę w zakresie realizacji Programu zapewnia Departament Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego;
- 3) „Osi Priorytetowej” – należy przez to rozumieć: Oś priorytetową ..... (numer i nazwa osi priorytetowej w ramach Programu);
- 4) „Działaniu” – należy przez to rozumieć: Działanie ..... (numer i nazwa działania w ramach Programu);
- 5) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć środki dotacji rozwojowej, stanowiące bezzwrotną pomoc przeznaczoną na pokrycie części wydatków kwalifikowanych realizowanego Projektu w ramach RPOWP na podstawie niniejszej Decyzji;
- 6) „Dotacji rozwojowej” – należy przez to rozumieć środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżet państwa;

- 7) „Wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty ponoszone w ramach realizacji Projektu, zgodnie z zasadami obowiązującymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 - 2013*, które kwalifikują się do refundacji ze środków przeznaczonych na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 - 2013;
- 8) „Programie” – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, przyjęty uchwałą Nr ..... Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia ..... w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013;
- 9) „Uszczegółowieniu programu” – należy przez to rozumieć „Szczegółowy opis priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013”, przyjęty uchwałą Nr ..... Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia ..... w sprawie zatwierdzenia „Szczegółowego opisu priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013”;
- 10) „Rachunku bankowym Beneficjenta” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy, nr ....., nazwa..... prowadzony w banku.....;
- 11) „Rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego nr ....., prowadzony w....., na którym są gromadzone środki Funduszu;
- 12) „Rozpoczęciu rzeczowym realizacji projektu” – należy przez to rozumieć zawarcie przez Beneficjenta pierwszej umowy z wykonawcą prac inwestycyjnych w ramach Projektu z zachowaniem zasad kwalifikowalności wydatków;
- 13) „Zakończeniu rzeczowym Projektu” – należy przez to rozumieć datę podpisania przez Beneficjenta ostatniego protokołu odbioru lub innego dokumentu równoważnego w ramach Projektu;
- 14) „Zakończeniu finansowym projektu” - należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie tj. dokonanie płatności za ostatnią fakturę;
- 15) „Zakończeniu realizacji projektu” - należy przez to rozumieć złożenie przez Beneficjenta końcowego wniosku o płatność;

## **Przedmiot decyzji**

### **§ 2.**

1. Niniejsza decyzja określa warunki, na jakich dokonywane będzie dofinansowanie części wydatków poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu Nr ..... pn. .... (Tytuł projektu), określonego we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu, stanowiącym zał. nr 1 do niniejszej decyzji, ze środków dotacji rozwojowej.

2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w oparciu o wniosek, o którym mowa w ust. 1 oraz w oparciu o harmonogram rzeczowo - finansowy stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej decyzji.

W przypadku dokonania zmian w Projekcie na podstawie § 14 niniejszej decyzji, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z uaktualnionym wnioskiem oraz harmonogramem rzeczowo – finansowym.

3. Całkowita wartość Projektu wynosi ..... PLN (słownie: .....)

4. Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: ..... PLN, w tym:

- 1) ..... w wysokości .....,
- 2) ..... w wysokości .....,
- .....

5. Przyznaje się dofinansowanie pochodzące ze środków dotacji rozwojowej<sup>1</sup> w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....), stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:

1. .... w wysokości ....., stanowiąca nie więcej niż .... % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych,
2. .... w wysokości ....., stanowiąca nie więcej niż .... % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych,
- .....

6. Beneficjent zobowiązuje się do wydatkowania na realizację projektu wkładu własnego w wysokości ..... PLN (słownie: .....).

7. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.

### § 3.

1. Okres realizacji Projektu ustala się na:

- 1) rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu: ..... ;
- 2) zakończenie rzeczowe realizacji projektu: ..... ;
- 3) zakończenie finansowe realizacji projektu: .....

2. Instytucja Zarządzająca może przedłużyć termin zakończenia realizacji Projektu, określony w ust. 1 pkt 2 i 3, na uzasadniony wniosek Beneficjenta, złożony zgodnie z § 14 ust. 1.

3. Rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu nie może nastąpić później niż 6 m-cy od dnia podjęcia niniejszej decyzji.

4. Projekt będzie realizowany przez: .....<sup>2</sup> ..

<sup>1</sup> W przypadku wystąpienia pomocy publicznej w projekcie – wartość dofinansowania należy rozpiścić na środki EFRR (85% dofinansowania) i budżetu państwa (15% dofinansowania)

<sup>2</sup> W przypadku realizacji przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta lub partnera projektu należy wpisać nazwy jednostek realizujących, adresy, numery Regon lub/i NIP (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent, ust 4 należy wykreślić

5. Okres obowiązywania niniejszej decyzji trwa od dnia jej podjęcia przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

§ 4.

Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.

**Płatności i Monitoring**

§ 5.

1. Pierwsza transza w formie zaliczki<sup>3</sup> w wysokości .... stanowiącej ....% dofinansowania pochodzącego ze środków dotacji rozwojowej, jednakże nie więcej niż 35% dofinansowania, zostanie przekazana przelewem na rachunek bankowy Beneficjenta, o którym mowa w § 1 pkt 10 niniejszej decyzji w terminie do 35 dni kalendarzowych od dnia złożenia przez Beneficjenta wniosku o płatność.

2. Druga i kolejna transza w formie zaliczki<sup>4</sup> w wysokości maksymalnie do .....% dofinansowania pochodzącego ze środków dotacji rozwojowej po uwzględnieniu wysokości poprzednio otrzymanych rat zaliczek, jest uzależniona od rozliczenia co najmniej 80% ostatniej otrzymanej transzy zaliczki.

3. Beneficjent rozliczając zaliczkę może jednocześnie wnioskować o refundację poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych na realizację Projektu.

4. Kolejne transze dofinansowania pochodzące ze środków dotacji rozwojowej są przekazywane na rachunek bankowy Beneficjenta w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zaakceptowania przez Instytucję Zarządzającą złożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 6.

5. Beneficjent składa wniosek o płatność nie rzadziej niż 1 raz na kwartał i nie częściej niż 1 raz w miesiącu bez względu na wysokość wydatków kwalifikowanych poniesionych przez Beneficjenta w trakcie realizacji Projektu przedkładanych do refundacji przez Instytucję Zarządzającą. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania wniosku o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji projektu.

6. Warunkiem przekazania środków pochodzących z dotacji rozwojowej, o których mowa w ust. 1 i 4 na rachunek bankowy Beneficjenta, jest:

- 1) złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej wniosku o płatność w formie pisemnej oraz na nośniku elektronicznym, spełniającego wymogi formalno-rachunkowe i merytoryczne wraz z następującymi załącznikami:
  - a) potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta kopiami faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej,

---

<sup>3</sup> W przypadku projektów objętych pomocą publiczną łączna kwota zaliczki nie może przekraczać 35% całkowitej kwoty pomocy przyznanej Beneficjentowi na dany projekt

<sup>4</sup> W przypadku projektów objętych pomocą publiczną łączna kwota zaliczki nie może przekraczać 35% całkowitej kwoty pomocy przyznanej Beneficjentowi na dany projekt

- b) potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta kopiami dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń lub wykonanie prac w przypadku, gdy obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z przepisów prawa,
  - c) w przypadku zakupu urządzeń, które nie zostały zamontowane – z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta kopiami protokołów odbioru urządzeń lub przyjęcia materiałów, z podaniem miejsca ich składowania/przechowywania w przypadku, gdy obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z umowy z wykonawcą lub przepisów prawa,
  - d) oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta kopiami wyciągów bankowych z rachunku Beneficjenta potwierdzającymi poniesienie wydatków,
  - e) poświadczonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta kopiami innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację Projektu;
- 2) poświadczenie przez Instytucję Zarządzającą faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności;
  - 3) dostępność środków na rachunku Instytucji Zarządzającej;

7. Beneficjenci, którym w danym roku przekazane zostały transze w formie zaliczki, zobowiązani są do zwrotu środków niewykorzystanych w terminie do 15 stycznia następnego roku. W tytule przelewu Beneficjent ma obowiązek umieścić numer projektu, w ramach którego dokonywany jest zwrot niewykorzystanej części zaliczki.

8. Zwrócone części zaliczek nie są ponownie wypłacane Beneficjentowi, a kolejne transze dofinansowania pochodzące ze środków dotacji rozwojowej są przekazywane w formie refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych na realizację Projektu zgodnie z ust.3 na podstawie wniosku o płatność, o którym mowa w ust.5.

9. Refundacji podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione nie wcześniej niż w dniu 1 stycznia 2007 r. W przypadku projektów objętych pomocą publiczną początek okresu kwalifikowalności wydatków na realizację inwestycji określony jest w stosownym rozporządzeniu pomocowym. Datą kończącą okres kwalifikowalności wydatków jest data zakończenia realizacji projektu, o której mowa w § 3 ust. 1 pkt 3.

10. 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 wsparcia stanowiącego pomoc publiczną, udzielaną w ramach realizacji programu, znajdują zastosowanie wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w momencie udzielania wsparcia.

11. Instytucja Zarządzająca, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez

Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, Instytucja Zarządzająca załącza do informacji uzasadnienie.

12. W przypadku stwierdzenia braków formalno-rachunkowych lub merytorycznych w złożonym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku, o czym informuje Beneficjenta, lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku lub do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.

13. Instytucja Zarządzająca nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność kserokopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek w opisie załączonych kserokopii dokumentów.

14. Niezłożenie przez Beneficjenta żądanych wyjaśnień lub nieusunięcie przez niego braków formalno-rachunkowych oraz merytorycznych powoduje wstrzymanie procedury weryfikacji wniosku o płatność oraz wstrzymuje procedurę przekazania środków dofinansowania do czasu złożenia wymaganych wyjaśnień oraz złożenia korekty wniosku o płatność.

15. Dofinansowanie przekazywane jest w wysokości procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych, celem zachowania poziomu dofinansowania określonego w § 2 ust. 5.

16. Poświadczona kwota wydatków kwalifikowanych jest pomniejszana o wykazany przez beneficjenta dochód zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia 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; o ile wspomniany dochód nie został wcześniej uwzględniony w trakcie oszacowywania wysokości dofinansowania metodą luki w finansowaniu, zgodnie z Wytycznymi w zakresie wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód.

Wszystkie dochody w rozumieniu art. 55 w/w rozporządzenia stwierdzone, w oparciu o uzyskane informacje, o którym mowa w ust. 15 pkt 7 niniejszego paragrafu, powinny zostać zwrócone przez Beneficjenta proporcjonalnie do wkładu wspólnotowego - zgodnie z Wytycznymi w zakresie wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód.

17. Poświadczona kwota wydatków kwalifikowanych może być pomniejszana o kwoty wydatków błędnie uznanych za kwalifikowane w ramach weryfikacji poprzednich wniosków o płatność składanych w ramach danego projektu.

18. Odsetki wynikające z przechowywania środków dotacji rozwojowej przekazanych Beneficjentowi w formie zaliczki pomniejszają kwotę kolejnych płatności na rzecz beneficjenta, o ile na mocy odrębnych przepisów wspomniane odsetki nie stanowią dochodu beneficjenta.

19. Wniosek o płatność końcową składany jest w terminie do 25 dni kalendarzowych od dnia zakończenia finansowego realizacji projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1 pkt 3.

20. Płatność końcowa w wysokości co najmniej 5% łącznej kwoty, o której mowa w § 2 ust. 5, zostanie przekazana Beneficjentowi po:

- 1) poświadczeniu przez Instytucję Zarządzającą ostatniego wniosku o płatność;
- 2) przeprowadzeniu przez Instytucję Zarządzającą kontroli realizacji Projektu w celu zbadania, czy Projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem, o którym mowa w § 2 ust. 1, oraz czy zakładane rezultaty realizacji projektu zostały osiągnięte;
- 3) potwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięcia nieprawidłowości.

21. Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej o zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;
- 2) pomiaru wartości wskaźników osiągniętych dzięki realizacji Projektu, przez okres ..... lat, zgodnie ze wskaźnikami monitoringowymi (w tym wskaźnikami z listy zaimplementowanej do KSI) zamieszczonymi we wniosku, o którym mowa w § 2 ust. 1 oraz pomiaru wartości wskaźnika osiągniętego dzięki realizacji Projektu odnośnie stworzonych nowych miejsc pracy (niezależnie od typu danego projektu).
- 3) przygotowywania i przekazywania do Instytucji Zarządzającej sprawozdań – funkcje których spełniają wnioski Beneficjenta o płatność, o których mowa w § 5 ust. 5;
- 4) przekazywania do Instytucji Zarządzającej wszystkich dokumentów i informacji związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Zarządzająca zażąda w okresie wskazanym w § 11 ust. 2 i 4;
- 5) składania wraz z wnioskiem o płatność oraz w okresach rocznych przez okres 5 lat po zakończeniu projektu oświadczenia o kwalifikowalności VAT, pod rygorem odpowiedzialności karnej zgodnie z art. 233 kodeksu karnego;
- 6) składania wraz z wnioskiem o płatność oraz w okresach rocznych przez okres 5 lat po zakończeniu projektu oświadczenia o generowaniu dochodu lub jego braku, z wyłączeniem projektów objętych pomocą publiczną;
- 7) w przypadku projektów spełniających kryteria art. 55 rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006:
  - a) składania w okresach rocznych przez okres 3 lat po zamknięciu programu niezbędnych danych, które uwzględniane są przy obliczaniu luki w finansowaniu, w tym w szczególności do wskazania źródeł przychodów generowanych przez projekt i ich wysokości, jak również stosowanych taryf - dla których dochód został oszacowany przez Beneficjenta na etapie wniosku o dofinansowanie (art. 55 ust 2 rozporządzenia);
  - b) składania w okresach rocznych przez okres 5 lat po zakończeniu projektu informacji na temat przychodów generowanych przez projekt w podziale na poszczególne źródła ich pochodzenia wraz ze wskazaniem kosztów operacyjnych związanych z funkcjonowaniem projektu - dla których nie można było oszacować dochodów z wyprzedzeniem (art. 55 ust 3 rozporządzenia);
- 8) przestrzegania właściwych Wytycznych Instytucji Zarządzającej oraz Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego obowiązujących w chwili podpisania umowy oraz ich aktualizacji.



22. Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust. 6 oraz ust. 21 powoduje wstrzymanie dofinansowania.

#### § 6.

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, kwota nieprawidłowo wykorzystana jest zwracana przez Beneficjenta, odpowiednio w całości lub w części, wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych, w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia decyzji Instytucji Zarządzającej, o której mowa w ust. 2 na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej, o którym mowa w § 1 ust.11.

2. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust 1, Instytucja Zarządzająca wydaje decyzję określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, zgodnie z ust.3.

3. Odsetki od dofinansowania są naliczane od dnia jego przekazania, w przypadku:

1) wykorzystania niezgodnie z przeznaczeniem;

2) bez zachowania odpowiednich procedur;

3) stwierdzenia pobrania dofinansowania w sposób nienależny bądź w nadmiernej wysokości

- do dnia ich zwrotu.

4. W tytule przelewu Beneficjent ma obowiązek umieścić kwotę należności głównej oraz kwotę odsetek wraz z podaniem numeru projektu w ramach którego dokonywany jest zwrot.

5. Jeżeli Beneficjent nie dokona zwrotu, o którym mowa w ust. 1, w wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą terminie, Instytucja Zarządzająca dokonuje potrącenia nieprawidłowo wykorzystanego lub pobranego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych z kwoty kolejnej transzy.

6. W przypadku, gdy kwota nieprawidłowo wykorzystanego lub pobranego dofinansowania jest wyższa niż kwota pozostała do refundacji lub nie jest możliwe dokonanie potrącenia, o którym mowa w ust. 5, a Beneficjent nie dokonał w wyznaczonym terminie zwrotu, o którym mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca podejmuje czynności zmierzające do odzyskania należnych środków dofinansowania z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych. Koszty czynności zmierzających do odzyskania nieprawidłowo wykorzystanego dofinansowania obciążają Beneficjenta.

#### § 7.

1. Beneficjent oświadcza, że Projekt ubiegający się o współfinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007–2013, w części współfinansowanej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego nie podlega, nie podlegał w przeszłości oraz nie będzie podlegał w przyszłości wsparciu z innych zewnętrznych źródeł finansowania, w tym w szczególności ze środków innych programów operacyjnych,

współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolniczego Rozwoju Obszarów Wiejskich i Europejskiego Funduszu Rybołówstwa, oraz że uzyskanie współfinansowania z RPOWP jest jednoznaczne z rezygnacją z ubiegania się o współfinansowanie z powyższych źródeł.

### **Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych**

#### **§ 8.**

1. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych w zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655, z późn. zm.) ma zastosowanie do Beneficjenta i Projektu

2. W przypadku zamówień i konkursów, do których nie stosuje się ustawy Prawo zamówień publicznych, zgodnie z art. 4 pkt. 8 w/w ustawy, Beneficjent zobowiązuje się do dokonywania wydatków: w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów; w sposób umożliwiający terminową realizację zadań.

3. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta regulacji prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub ustawy Prawo zamówień publicznych, IZ nakłada na Beneficjenta korekty finansowe, w celu odzyskania środków nieprawidłowo wydatkowanych. Tryb postępowania i sposób nakładania korekt finansowych w procesie realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z funduszy strukturalnych ustala się w oparciu o zalecenia MRR dotyczące „Wymierzania korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE” oraz w oparciu o „Wytyczne do określania korekt finansowych nakładanych na wydatki ponoszone z funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności w przypadku naruszenia przepisów prawa zamówień publicznych” opracowane przez Komisję Europejską<sup>5</sup>.

### **Kontrola i audyt**

#### **§ 9.**

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli i audytowi w zakresie prawidłowości realizacji Projektu dokonywanej przez Instytucję Zarządzającą oraz inne podmioty uprawnione do ich przeprowadzenia.

2. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, prawo wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne związane z realizacją Projektu, przez cały okres ich przechowywania określony w § 11 ust. 2 i 4, a także udostępnić do oględzin miejsce realizacji projektu w przypadku kontroli trwałości projektu, w okresie o którym mowa w §14 ust. 8 niniejszej decyzji.

#### **§ 10.**

1. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania pisemnie Instytucji Zarządzającej o wszystkich realizowanych przez siebie, do chwili podjęcia niniejszej decyzji, projektach

---

<sup>5</sup> Zasady wymierzania korekt finansowych dostępne są na stronach internetowych [www.rpowp.wrotapodlasia.pl](http://www.rpowp.wrotapodlasia.pl)

finansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności lub innych funduszy Unii Europejskiej oraz uaktualniania podanych informacji w trakcie realizacji projektu.

2. Beneficjent zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego Projektu w przypadku gdy całkowita wartość projektu przekracza 50 000 000 zł.

#### § 11.

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych.

2. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z art. 90 rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, z zastrzeżeniem ust. 4

3. Instytucja Zarządzająca może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 2, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.

4. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentów dotyczących pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia podjęcia niniejszej decyzji, lecz nie krócej niż do dnia 31 grudnia 2020r.

#### § 12.

Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie.

### **Obowiązki informacyjne**

#### § 13.

Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z wymogami, o których mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 ustanawiającym 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, a także wytycznymi Instytucji Zarządzającej;
- 2) zamieszczenia we wszystkich dokumentach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej we współfinansowaniu Projektu oraz oznaczania dokumentów i miejsca realizacji projektu logo Unii Europejskiej, odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo Programu i logo Województwa .

### **Zmiany decyzji i w Projekcie**

#### § 14.

1. Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej w formie pisemnej zmiany dotyczące realizacji Projektu przed ich wprowadzeniem i nie później niż 30 dni przed planowanym zakończeniem realizacji projektu.
2. W razie wystąpienia niezależnych od Beneficjenta okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Projektu, strony uzgadniają pisemnie zakres zmian w decyzji, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji Projektu.
3. Zmiany w decyzji nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w § 2 ust. 5.
4. Jeżeli w wyniku przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia w ramach projektu suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem ulegnie zmniejszeniu w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków, określonych we wniosku, o którym mowa w § 2 ust. 1, wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków ulega odpowiedniemu zmniejszeniu z zachowaniem udziału procentowego dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 2 ust. 5.
5. Jeżeli w wyniku przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia w ramach projektu suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem ulegnie zwiększeniu w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków, określonych we wniosku, o którym mowa w § 2 ust. 1, wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków nie ulega zmianie.
6. Zmiany, o których mowa w ust. 4 i 5, wymagają dokonania zmiany decyzji.
7. Zmiany zakładanych produktów realizacji Projektu lub przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatków, wynikające z przyczyn innych niż określone w ust. 4 i 5, wymagają pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej. Instytucja Zarządzająca może wyrazić sprzeciw lub wyrazić zgodę i określić zakres zmian decyzji, w stosunku do planowanych zmian w ciągu 21 dni kalendarzowych od dnia ich zgłoszenia.
8. Beneficjent jest zobowiązany zwrócić dofinansowanie, zgodnie z poleceniem zwrotu i w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą, w przypadku gdy w okresie 5 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu ulegnie znaczącej modyfikacji, o której mowa w art. 57 pkt 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999

#### **Uchylenie decyzji**

#### § 15.

1. Instytucja Zarządzająca może uchylić niniejszą decyzję, jeżeli Beneficjent:
  - 1) nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie do 6 miesięcy od ustalonego w § 3 ust. 1 pkt 1 dnia rozpoczęcia realizacji Projektu, z przyczyn przez siebie zawinionych;
  - 2) zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z niniejszą decyzją;
  - 3) odmówił poddania się kontroli i audytowi uprawnionych instytucji;

- 4) w terminie określonym przez Instytucję Zarządzającą nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości i nie dostarczył wymaganych dokumentów;
- 5) nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Zarządzającą, Wniosku o płatność dla Projektu;

2. Instytucja Zarządzająca może uchylić niniejszą decyzję, jeżeli:

- 1) Beneficjent figuruje w Rejestrze podmiotów wykluczonych;
- 2) Beneficjent wykorzysta w całości bądź w części przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z decyzją;
- 3) Beneficjent realizował Projekt, bądź jego część, niezgodnie z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.
- 4) Beneficjent złoży podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania dofinansowania w ramach niniejszej decyzji;
- 5) wobec Beneficjenta został złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub gdy Beneficjent pozostaje w stanie likwidacji lub gdy podlega zarządowi komisarycznemu lub gdy zawiesił swoją działalność lub jest przedmiotem postępowań o podobnym charakterze.
- 6) nie przestrzegał procedur udzielania zamówień publicznych, o których mowa w § 8.

3. W przypadku uchylenia decyzji z powodów, o których mowa w ust. 1 i 2, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia decyzji Instytucji Zarządzającej, o której mowa w § 6 ust. 2 na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej, o którym mowa w § 1 ust.11.

4. Niniejsza decyzja może zostać uchylona w wyniku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków w niej zawartych. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia decyzji Instytucji Zarządzającej, o której mowa w § 6 ust. 2 na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej, o którym mowa w § 1 ust.11.

5. Niniejsza decyzja może zostać uchylona na wniosek Beneficjenta, jeżeli zwróci on otrzymane dofinansowanie, wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia decyzji Instytucji Zarządzającej, o której mowa w § 6 ust. 2 na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej, o którym mowa w § 1 ust.11.

6. Niezależnie od przyczyny uchylenia decyzji Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z jego realizacją, zgodnie z przepisami § 11.

## **Postanowienia końcowe**

### **§ 16.**

Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie polityk horyzontalnych.

§ 17.

W sprawach nieuregulowanych niniejszą decyzją zastosowanie mają:

- 1) odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego, w szczególności rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 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;
- 2) właściwe akty prawa polskiego, w szczególności ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 1964r. Nr 16, poz. 93 z późn. zm.), ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.), ustawa z dnia 17 czerwca 1966r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2005r. Nr 229 poz. 1954 z późn. zm. )
- 3) odpowiednie reguły i zasady wynikające z Programu oraz jego Uszczegółowienia.

§ 18.

Integralną część niniejszej decyzji stanowią załączniki:

**Załącznik nr 1** – Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013 o numerze .....

**Załącznik nr 2** – Harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji projektu.

**Załącznik nr 3** - .....

### Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu (w PLN)

Numer i tytuł projektu:

Nazwa Beneficjenta:

Rozpoczęcie realizacji projektu dd/mm/rr:

Rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu dd/mm/rr:

Zakończenie rzeczowe realizacji projektu dd/mm/rr:

Zakończenie finansowe realizacji projektu dd/mm/rr:

L.p.	Kategoria kosztu (Zakres rzeczowy)	2007 rok	2008 rok				2009 rok				... rok	Razem
			I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	I kw. i kolejne kwartały w zależności od projektu	
1.	2.	3.	4.		5.		6.		7.		8.	9.
<b>Koszty kwalifikowalne*</b>												
<b>Koszty inwestycyjne</b>												
1.												
...												
<b>Koszty nieinwestycyjne</b>												
1.												
...												
<b>Koszty w ramach cross-financing</b>												
1.												
...												
<b>Suma kosztów kwalifikowalnych</b>												
<b>Koszty niekwalifikowalne*</b>												
1.												
...												
<b>Suma kosztów niekwalifikowalnych</b>												
<b>Całkowity koszt projektu</b>												

\* W przypadku możliwości zaliczenia podatku VAT do kosztów kwalifikowalnych/ niekwalifikowalnych należy podać kwoty netto oraz osobno (w osobnym wierszu tabeli) kwoty podatku