



Załącznik Nr 1 do uchwały nr 7/188/16
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 17 lutego 2016 r.

Zasady realizacji projektu własnego (dla jednostek budżetowych)¹

Tytuł Projektu „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim”
Nr RPKP.03.01.00-04-001/12
Oś priorytetowa 3 Rozwój infrastruktury społecznej
Działanie 3.1 Rozwój infrastruktury edukacyjnej
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013

§ 1. Ilekroć w niniejszych Zasadach jest mowa o:

- 1) „rozporządzeniu Rady nr 1083/2006”, „rozporządzeniu Komisji nr 1828/2006”, „rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1080/2006” – należy przez to rozumieć odpowiednio: rozporządzenie Rady nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25-78 z późn. zm.); rozporządzenie Komisji nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006, 1-169 z późn. zm., sprostowanie – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007, s. 3); rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1080/2006 z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 1-11 z późn. zm.);
- 2) „Programie” – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjęty Uchwałą Nr 70/892/07 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 października 2007 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr K(2007)5071 z dnia 10 października 2007 r. (z późn. zm.);
- 3) „Uszczegółowieniu Programu” – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów Programu, przyjęty Uchwałą Nr 75/963/07 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 listopada 2007 r. w sprawie przyjęcia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 („Uszczegółowienie RPO”) z późn. zm.;
- 4) „Instytucji Zarządzającej RPO WK-P” – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego;
- 5) „Jednostce realizującej Projekt” – należy przez to rozumieć Instytucję Zarządzającą RPO WK-P pełniącą rolę Beneficjenta, zgodnie z rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. oraz z ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju lub działającą w jej imieniu Jednostkę Organizacyjną lub Komórkę Organizacyjną, której funkcję pełni Departament Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu/Jednostka Realizująca Projekt (JRP) powołana Zarządzeniem Nr 33/2012 Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2012 r.;
- 6) „Priorytecie” – należy przez to rozumieć: Oś Priorytetową 3 Rozwój infrastruktury społecznej;
- 7) „Funduszu” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;

¹ Zasady mają zastosowanie dla projektów własnych Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (dot. projektów jednostek organizacyjnych samorządu województwa kujawsko-pomorskiego lub komórek organizacyjnych urzędu marszałkowskiego województwa kujawsko-pomorskiego).

- 8) „dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć wsparcie udzielane Jednostce realizującej Projekt ze środków publicznych na podstawie Uchwały, o której mowa w pkt 18;
- 9) „rachunku transferowym” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr 03 1020 5011 0000 9402 0194 5286 prowadzony w Banku PKO BP S.A., przeznaczony do transferu środków europejskich, na który BGK dokonuje płatności;
- 10) „rachunku bankowym wskazanym przez Jednostkę realizującą Projekt” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy nr 36 1020 5011 0000 9202 0232 9977, prowadzony w banku PKO BP S.A., przeznaczony do obsługi Projektu, którego posiadaczem jest Jednostka realizująca Projekt, podmiot upoważniony przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawca, na który BGK dokonuje płatności. Dopuszcza się możliwość ponoszenia wydatków z innego rachunku bankowego wskazanego przez Jednostkę realizującą Projekt dla wydatków sfinansowanych ze środków własnych;
- 11) „rachunku bankowym Ministra Finansów” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy prowadzony przez BGK, przeznaczony do realizacji płatności na rzecz Jednostki realizującej Projekt w części dotyczącej środków europejskich, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.);
- 12) „wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki i koszty poniesione przez Jednostkę realizującą Projekt i/lub partnerów Projektu w ramach realizowanego Projektu, 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 (Dz. U. z 2014 r. poz. 1649 z późn. zm.) i przepisów rozporządzeń wydanych do niniejszej ustawy, oraz zgodnie z krajowymi zasadami kwalifikowalności wydatków w okresie programowania 2007-2013 i z Uszczegółowieniem Programu, jak również z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WK-P na lata 2007-2013 oraz Wytycznymi Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju Regionalnego dotyczącymi Regionalnych Programów Operacyjnych;
- 13) „rozpoczęciu realizacji Projektu” – należy przez to rozumieć datę podjęcia przez Jednostkę realizującą Projekt pierwszego prawnie wiążącego zobowiązania w ramach Projektu, dotyczącego wydatków kwalifikowanych, z zachowaniem zasad kwalifikowalności wydatków, tj. np. datę zawarcia przez Jednostkę realizującą Projekt pierwszej umowy w ramach projektu z wykonawcą, pierwszego zobowiązania Jednostki realizującej Projekt do zamówienia/zakupu środków trwałych/prac przygotowawczych/usług. Data ta określona jest w § 4 ust. 1 pkt 1 niniejszych Zasad;
- 14) „zakończeniu realizacji Projektu” – należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie dwa warunki tj: zaplanowane w ramach Projektu zadania zostały faktycznie wykonane oraz wszystkie wydatki kwalifikowalne zostały zapłacone przez Jednostkę realizującą Projekt i/lub Partnerów Projektu. Data ta określona jest w § 4 ust. 1 pkt 2 niniejszych Zasad;
- 15) „całkowitym zakończeniu realizacji Projektu” – należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie trzy warunki tj.: zaplanowane w ramach Projektu czynności zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana do zakończenia Projektu), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Jednostkę realizującą Projekt i/lub Partnerów Projektu (Jednostka realizująca Projekt/Partnerzy Projektu nie będą ponosili już żadnych płatności) oraz dofinansowanie zostało wypłacone Jednostce realizującej Projekt (na rzecz Jednostki realizującej Projekt nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK);
- 16) „wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć, określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, standardowy formularz wniosku o dofinansowanie Projektu wraz z załącznikami, składany przez wnioskodawcę ubiegającego się o dofinansowanie na realizację Projektu w ramach Priorytetu, o którym mowa w pkt 6;
- 17) „wniosku o płatność” – należy przez to rozumieć, określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, standardowy formularz wniosku Beneficjenta o płatność wraz z załącznikami;
- 18) „Uchwale” – należy przez to rozumieć Uchwałę Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu własnego (dla jednostek budżetowych) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, do której załącznik stanowią niniejsze Zasady;
- 19) „płatności pośredniej” – należy przez to rozumieć płatność kwoty obejmującej część wydatków kwalifikowalnych poniesionych w miarę postępu realizacji Projektu, ujętych we wniosku o płatność, przekazaną przez BGK, na rachunek bankowy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, podmiotu upoważnionego przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, po spełnieniu warunków określonych w niniejszych Zasadach;
- 20) „płatności końcowej” – należy przez to rozumieć płatność kwoty obejmującej całość lub ostatnią część dofinansowania na realizację Projektu, ujętą we wniosku o płatność, przekazaną przez BGK na rachunek bankowy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, podmiotu upoważnionego przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, po zakończeniu realizacji Projektu oraz spełnieniu warunków określonych w niniejszych Zasadach;

- 21) „rozliczeniu płatności zaliczkowej” – należy przez to rozumieć rozliczenie udokumentowanej we wniosku o płatność części kwoty dofinansowania w formie zaliczki określonego w niniejszych Zasadach, przekazanej Jednostce realizującej Projekt przed dokonaniem wydatków na realizację Projektu (przez co rozumie się przepływ środków finansowych między Liderem a Partnerem Projektu);
- 22) „zaliczce” – należy przez to rozumieć określoną część kwoty dofinansowania określonego w niniejszych Zasadach, przekazaną Jednostce realizującej Projekt, podmiotowi upoważnionemu przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, na podstawie wniosku o płatność przez BGK w jednej lub kilku transzach przed dokonaniem wydatków (przez co rozumie się przepływ środków finansowych między Liderem a Partnerem Projektu) na realizację Projektu, rozliczaną we wniosku o płatność;
- 23) „refundacji” – należy przez to rozumieć zwrot Jednostce realizującej Projekt, podmiotowi upoważnionemu przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych wcześniej przez Lidera i/lub Partnerów Projektu części wydatków kwalifikowalnych na realizację Projektu, dokonywany przez BGK po spełnieniu warunków określonych w niniejszych Zasadach;
- 24) „siłę wyższej” – należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od Jednostki realizującej Projekt lub Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, które zasadniczo i istotnie utrudniają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z niniejszych Zasad, których Jednostka realizująca Projekt lub Instytucja Zarządzająca RPO WK-P przy zachowaniu należytej staranności ogólnie wymaganej dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych nie mogły przewidzieć i im przeciwdziałać; na okres działania siły wyższej obowiązki Jednostki realizującej Projekt i Instytucji Zarządzającej RPO WK-P ulegają zawieszeniu w zakresie uniemożliwionym przez działanie siły wyższej;
- 25) „środkach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR)” – należy przez to rozumieć część dofinansowania pochodzącą ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przekazywaną w formie płatności z rachunku Ministra Finansów, o którym mowa w pkt 11;
- 26) „środkach własnych” – należy przez to rozumieć środki finansowe Jednostki realizującej Projekt, przeznaczone na realizację Projektu, z wyłączeniem środków pochodzących z części budżetowych poszczególnych dysponentów, funduszy celowych lub innych środków publicznych oraz pożyczek preferencyjnych;
- 27) „wkładzie własnym” – należy przez to rozumieć środki finansowe pochodzące w wysokości min. 5% wydatków kwalifikowanych ze środków własnych lub pożyczek, zagwarantowane przez Jednostkę realizującą Projekt w kwocie niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania Projektu;
- 28) „wartości Projektu” – należy przez to rozumieć całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu;
- 29) „całkowitej wartości Projektu” – należy przez to rozumieć całkowite wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne w ramach Projektu;
- 30) „Wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WK-P” – należy przez to rozumieć Wytyczne przyjęte przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w formie stosownej uchwały wraz ze zmianami obowiązujące Jednostkę realizującą Projekt w trakcie realizacji niniejszych Zasad, zamieszczone na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPO WK-P: www.mojregion.eu;
- 31) „BGK” – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego, który jest państwową instytucją finansową, wskazaną w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) do obsługi wydatków z funduszy Unii Europejskiej po 1 stycznia 2010 r., dokonującą płatności na zlecenie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P na rachunek wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt w terminach ustalonych w terminarzu wypłat środków europejskich;
- 32) „kosztach ogólnych” – należy przez to rozumieć wydatki niezbędne do realizacji Projektu, których nie można bezpośrednio przyporządkować do konkretnego zadania w Projekcie i które jednocześnie stanowią element stałej lub okresowej działalności Jednostki realizującej Projekt lub są związane z jego bieżącymi wydatkami operacyjnymi (stanowią one zamknięty katalog wydatków określony w § 19 ust. 3 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013);
- 33) „Zasadach” – należy przez to rozumieć „Zasady realizacji projektu własnego (dla jednostek budżetowych)” stanowiące załącznik do Uchwały, o której mowa w pkt 18;
- 34) „Liderze” – należy przez to rozumieć podmiot uprawniony do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu, działający w imieniu i na rzecz partnerów w zakresie określonym w porozumieniu/umowie partnerskiej lub na podstawie odrębnych przepisów;
- 35) „Partnerze” – należy przez to rozumieć podmiot współdziałający z Liderem w celu realizacji projektu; działający na podstawie porozumienia/umowy partnerskiej określającej m.in. zadania partnera, zasady wspólnego zarządzania projektem, udział finansowy partnera w wydatkach projektu, sposób przekazywania przez Lidera środków

finansowych na pokrycie niezbędnych kosztów ponoszonych przez partnera na realizację zadań w ramach projektu lub na podstawie odrębnych przepisów.

§ 2. Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (zwany dalej Instytucją Zarządzającą RPO WK-P) przyznaje dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, o których mowa w § 1 pkt 25, w ramach Osi priorytetowej 3 Rozwój infrastruktury społecznej Działania 3.1 Rozwój infrastruktury edukacyjnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 dla Projektu własnego Instytucji Zarządzającej RPO WK-P pn. „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim” określonego szczegółowo we wniosku o dofinansowanie Projektu nr RPKP.03.01.00-04-001/12, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszych Zasad.

§ 3. 1. Niniejsze Zasady określają szczegółowe warunki przekazywania, wykorzystania i rozliczania środków z budżetu środków europejskich przez Jednostkę realizującą Projekt, o której mowa w § 1 pkt 5 niniejszych Zasad, poprzez dofinansowanie w formie: zaliczki² w jednej lub kilku transzach, przy czym pozostała kwota dofinansowania stanowi refundację części wydatków kwalifikowalnych poniesionych wcześniej przez Jednostkę realizującą Projekt i/lub Partnerów Projektu na realizację Projektu wskazanego w § 2 niniejszych Zasad.

2. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie i w oparciu o wniosek o dofinansowanie, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad. W przypadku dokonania zmian w Projekcie na podstawie § 15 i 16 niniejszych Zasad, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu uwzględniając wprowadzone oraz zaakceptowane przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P zmiany, zgodnie ze zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu, stanowiącym integralną część niniejszych Zasad³.

3. Całkowita wartość Projektu wynosi: 105 677 284,27 zł (słownie: sto pięć milionów sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy dwieście osiemdziesiąt cztery złote dwadzieścia siedem groszy).

4. Całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu wynoszą: 87 784 576,24 zł (słownie: osiemdziesiąt siedem milionów siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset siedemdziesiąt sześć złotych dwadzieścia cztery grosze).

5. Na warunkach i w trybie określonych w niniejszych Zasadach, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P przyznaje Jednostce realizującej Projekt na realizację Projektu, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w łącznej kwocie nie większej niż: 25 565 585,08 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych osiem groszy) (wydatki bieżące i inwestycyjne), co stanowi: 29,12 %⁴ kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

6. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości nie mniejszej niż: 62 218 991,16 zł (słownie: sześćdziesiąt dwa miliony dwieście osiemnaście tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych szesnaście groszy), co stanowi: 70,88 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

7. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się pokryć ze środków własnych Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.

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

§ 4. 1. Okres realizacji Projektu ustala się na:

- 1) rozpoczęcie realizacji: 01.01.2010 r.,
- 2) zakończenie realizacji: 30.11.2015 r.

2. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad rozpoczyna się z dniem rozpoczęcia realizacji Projektu a kończy z dniem zakończenia realizacji Projektu. Wydatki poniesione poza okresem kwalifikowania wydatków nie będą uznane za kwalifikowalne.

3. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może zmienić termin rozpoczęcia i zakończenia realizacji Projektu, określony w ust. 1 na uzasadniony wniosek Jednostki realizującej Projekt, złożony zgodnie z § 15 ust. 1 niniejszych Zasad.

² Zaliczka wypłacana jest na realizowany etap prac w ramach Projektu, z zastrzeżeniem postanowień § 7 ust. 1 i 3 niniejszych Zasad.

³ W przypadku wprowadzenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P w danym konkursie ograniczenia kwotowego, dotyczącego wartości dofinansowania: a) dla jednego projektu lub b) dla jednego beneficjenta lub c) dla projektów realizowanych w ramach Działania 7.1. RPO WK-P, jeśli wartość wydatków kwalifikowanych ulegnie zmniejszeniu ze względu na uznanie w trakcie realizacji Projektu części z nich za wydatki niekwalifikowane, Jednostka realizująca Projekt ma możliwość wykorzystania przyznanego dofinansowania pod warunkiem nie przekroczenia maksymalnego poziomu dofinansowania przewidzianego w ramach danego działania.

⁴ Z zastrzeżeniem § 8 ust. 5 niniejszych Zasad.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może odstąpić od terminu określonego w § 15 ust. 1 niniejszych Zasad.

4. Prawa i obowiązki Jednostki realizującej Projekt związane z obsługą Projektu realizuje Departament Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu/Jednostka Realizująca Projekt (JRP) powołana Zarządzeniem Nr 33/2012 Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2012 r. Ze względu na specyfikę Projektu, o którym mowa w § 2 Jednostka realizująca Projekt oprócz obowiązków wskazanych w niniejszych Zasadach jest odpowiedzialna w szczególności za:

1) stwierdzenie zgodności kopii z oryginałem dokumentów przedkładanych przez Partnerów Projektu na moment składania wniosków o dotację, przez Partnerów Projektu,

2) potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, w tym także w zakresie kwalifikowalności podatku VAT (na podstawie złożonego Oświadczenia), ponoszonych przez Partnerów Projektu na moment składania wniosków o dotację oraz weryfikacji dokumentów dotyczących stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (t.j. z 2010 r. Dz. U. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.), a w przypadku zamówień wyłączonych z zakresu stosowania w/w ustawy dokumentów, o których mowa w „Wytycznych Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków EFRR, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania – Prawa zamówień publicznych”, przy czym obowiązek stosowania w/w wytycznych nie dotyczy wyboru wykonawcy wskazanego w decyzji konserwatorskiej;

3) potwierdzenie dokonania całkowitej zapłaty za fakturę/dokument o równoważnej wartości dowodowej przedłożonej Liderowi przez Partnera Projektu i załączonej do wniosku o płatność przedłożonego do Departamentu Wdrażania EFRR.

§ 5. 1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów i wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie Projektu.

2. W przypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na naruszenie przez Jednostkę realizującą Projekt dyscypliny finansów publicznych określonych w Ustawie z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 168 z późn. zm.) Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zawiadamia o tym fakcie właściwego rzecznika dyscypliny na warunkach i w trybie wskazanym w ww. ustawie.

§ 6. 1. Jednostka realizująca Projekt składa wniosek o płatność, pisemnie i na nośniku elektronicznym, nie częściej niż raz w miesiącu i nie rzadziej niż raz na kwartał kalendarzowy licząc od dnia podjęcia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, zgodnie z harmonogramem składania wniosków o płatność w ramach Projektu, z zastrzeżeniem, że minimalna wartość wniosku o płatność wynosi 1000,00 zł. Brak wydatków po stronie Jednostki realizującej Projekt nie zwalnia jej z obowiązku przedkładania wniosku o płatność pełniącego rolę sprawozdawczą z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu raz na kwartał kalendarzowy w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po danym kwartale.

2. W uzasadnionych przypadkach Instytucja Zarządzająca RPO WK-P dopuszcza możliwość złożenia w danym miesiącu dwóch wniosków o płatność, jednakże z zastrzeżeniem, że tylko jeden z nich może skutkować zobowiązaniem finansowym.

3. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do comiesięcznego dostarczania zaktualizowanego harmonogramu składania wniosków o płatność w ramach Projektu, o którym mowa w ust. 1 do 10 dnia miesiąca począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym podjęto Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad.

§ 7. 1. Dofinansowanie w formie zaliczki, w wysokości łącznie do 95 % dofinansowania, zostanie przekazane w jednej lub kilku transzach, z zastrzeżeniem, że wysokość zaliczki wypłaconej w danym roku nie może przekroczyć rocznego limitu dofinansowania w formie zaliczki określonego w harmonogramie transz zaliczkowych stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszych Zasad, a jego aktualizacja nie wymaga podjęcia uchwały zmieniającej Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad.

2. Pierwsza transza dofinansowania w formie zaliczki zostanie przekazana w terminie określonym w terminarzu wypłaty środków europejskich ustanawianym przez Ministra Finansów na dany rok kalendarzowy, pod warunkiem wcześniejszego złożenia prawidłowego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 4.

3. Przekazanie kolejnych transz dofinansowania w formie zaliczki nastąpi w terminie określonym w terminarzu wypłaty środków europejskich ustanawianym przez Ministra Finansów na dany rok kalendarzowy, pod warunkiem wcześniejszego złożenia prawidłowego wniosku o płatność i jest uwarunkowane rozliczeniem poprzedniej zaliczki w 80%. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się przedłożyć wniosek o płatność rozliczający płatność zaliczkową wraz z wymaganymi załącznikami, o których mowa w § 8 ust. 1 pkt 1 niniejszych Zasad w przypadku wydatków poniesionych przez Lidera Projektu, natomiast w przypadku wydatków poniesionych przez Partnera – wraz z oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną kopiami faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej, wnioskami o przyznanie dotacji oraz wyciągami bankowymi potwierdzającymi przepływy finansowe pomiędzy Liderem a Partnerami Projektu w terminie do 30 dni roboczych od dnia poniesienia ostatniego wydatku powodującego wykorzystanie transzy zaliczki (czyli od przekazania środków na konto Partnera), co nie wyklucza możliwości rozliczania płatności zaliczkowej kilkoma wnioskami.
4. Wypłata zaliczki, o której mowa w ust. 1 nie stanowi podstawy do dokonania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P poświadczenia prawidłowego poniesienia wydatków. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P, a w przypadku wydatków poniesionych przez Partnera – Jednostka realizująca Projekt, dokona poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności na podstawie wniosku o dotację, wniosku o płatność wraz z załączonymi dokumentami, o których mowa w § 8 ust. 1 pkt 1 niniejszych Zasad, rozliczającego płatność zaliczkową.
5. Transze dofinansowania w formie zaliczki będą przekazywane Jednostce realizującej Projekt przez BGK na zlecenie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P przelewem na rachunek transferowy, o którym mowa w § 1 pkt 9 niniejszych Zasad, a następnie na rachunek bankowy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, o którym mowa w § 1 pkt 10 niniejszych Zasad, po przeprowadzeniu i zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P z zastrzeżeniem ust. 3.
6. W przypadku poniesienia całości lub części wydatków ze środków własnych przed podjęciem Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad lub przed przekazaniem zaliczki, BGK na zlecenie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P przekazuje odpowiednią część dofinansowania w formie refundacji, na zasadach określonych w ust. 7.
7. W przypadku refundacji dofinansowanie jest przekazywane Jednostce realizującej Projekt przez BGK na zlecenie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej, przelewem na rachunek transferowy, o którym mowa w § 1 pkt 9 niniejszych Zasad, a następnie na rachunek bankowy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, o którym mowa w § 1 pkt 10 niniejszych Zasad. Przekazanie płatności pośrednich następuje w terminie określonym w terminarzu wypłaty środków europejskich ustanawianym przez Ministra Finansów na dany rok kalendarzowy, pod warunkiem wcześniejszego złożenia przez Jednostkę realizującą Projekt prawidłowego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem § 8 ust. 14 niniejszych Zasad.
8. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej lub kodu księgowego dla Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad, zgodnie z art. 60 lit d rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, str. 25, z późn. zm.).

§ 8. 1. Warunkiem rozliczenia wydatków lub przekazania dofinansowania Jednostce realizującej Projekt jest:

- 1) złożenie przez Jednostkę realizującą Projekt prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne i merytoryczne wniosku o płatność wraz z następującymi załącznikami:
 - a) oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną kopiami faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej,
 - b) oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną kopiami dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń/sprzętu lub wykonanie prac, jeżeli dokumenty odbioru wymagane są prawem,
 - c) oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną kopiami wyciągów bankowych z rachunku bankowego wskazanego przez Jednostkę realizującą Projekt, o którym mowa w § 1 pkt 10 niniejszych Zasad lub przelewów bankowych, a w przypadku płatności gotówkowych kopiami dokumentów, potwierdzających poniesienie wydatków w formie gotówkowej,
 - d) oświadczeniem ostatniego sprzedawcy środka trwałego o tym, iż dany środek trwały nie był współfinansowany ze środków unijnych ani z dotacji krajowych w okresie 7 lat poprzedzających datę dokonania zakupu danego środka trwałego przez Jednostkę realizującą Projekt – w przypadku zakupu używanego środka trwałego dla potrzeb realizacji Projektu,
 - e) oznaczonymi datą i potwierdzonymi za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną kopiami innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację Projektu;
- 2) dokonanie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, a w przypadku wydatków poniesionych przez Partnera – przez Jednostkę realizującą Projekt, poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności;

3) obowiązku przekazania dokumentów, o których mowa w pkt 1 lit. a-e nie stosuje się w przypadku wniosku o płatność zaliczkową.

2. Po dokonaniu weryfikacji przekazanego wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Jednostce realizującej Projekt pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną we wniosku o płatność, a wysokością dofinansowania zatwierzonego do wypłaty, wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P załącza do informacji pisemne uzasadnienie. Powyższe oznacza możliwość dokonania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P korekty wydatków kwalifikowalnych po autoryzacji, tj. pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem o wydatki, które zostały uznane za niekwalifikowalne w wyniku weryfikacji wniosku o płatność.
3. W przypadku stwierdzenia błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt 1 oraz w § 11 ust. 2 pkt 2 niniejszych Zasad, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P wzywa Jednostkę realizującą Projekt do poprawienia lub uzupełnienia wniosku bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P. Niezłożenie żądanych wyjaśnień albo nieusunięcie braków lub błędów w terminie o którym wyżej mowa, powoduje wstrzymanie przekazania dofinansowania. Powyższe nie wyklucza możliwości samodzielnego dokonania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność z zastrzeżeniem ust. 4. Termin rozpatrzenia wniosku o płatność w przypadku konieczności poprawienia lub uzupełnienia wniosku bądź złożenia dodatkowych wyjaśnień biegnie na nowo od chwili złożenia korekty lub ulega zawieszeniu od chwili wezwania do momentu złożenia wyjaśnień ze strony Jednostki realizującej Projekt.
4. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P nie może poprawiać lub uzupełniać:
 - 1) zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione i objęte wnioskiem o płatność wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i omyłek rachunkowych;
 - 2) załączonych kserokopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek w opisie załączonych kserokopii dokumentów.
5. W przypadku stosowania systemu płatności środków europejskich „z góry” (front loadingu) dofinansowanie jest przekazywane w kwocie wynikającej z sumy dekretacji na dokumentach księgowych, umieszczonych w załączniku do wniosku o płatność, natomiast w pozostałych przypadkach, w wysokości procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad. W ramach systemu płatności środków europejskich „z góry” (front loadingu) Jednostka realizująca Projekt ma prawo do zastosowania na poziomie poszczególnych dokumentów księgowych lub wniosków o płatność zmienionego montażu finansowego wskazującego jako źródło finansowania środki europejskie w wysokości 85% wydatków kwalifikowalnych. Zmieniony montaż może być stosowany do momentu przekazania na zlecenie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P przez BGK 80% kwoty dofinansowania, o której mowa w § 3 ust. 5. Najpóźniej przedostatnim wnioskiem o płatność Jednostka Realizująca Projekt przywraca montaż finansowy wynikający z niniejszych Zasad.
6. Jednostka realizująca Projekt ma obowiązek ujawniania wszystkich dochodów, które powstają w związku z realizacją Projektu i nie zostały wykazane we wniosku o dofinansowanie Projektu oraz nie zostały uwzględnione przy przyjęciu Uchwały.
7. W przypadku Projektu, o którym mowa w art. 55 ust. 2 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, dla którego dochód został oszacowany na etapie wniosku o dofinansowanie Projektu przy obliczaniu luki w finansowaniu, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, o wystąpieniu poniższych sytuacji:
 - a) w ramach Projektu pojawiły się inne lub nowe źródła przychodów⁵, które nie zostały uwzględnione w analizie sporządzonej na etapie wniosku o dofinansowanie Projektu przy obliczaniu luki w finansowaniu, a które spełniają przesłanki przychodów, o których mowa w art. 55 ust. 1 rozporządzenia Rady nr 1083/2006 i/lub
 - b) od momentu przyznania dofinansowania nastąpiły istotne zmiany w stosowanej dotychczas polityce taryfowej.

W przypadku wystąpienia przynajmniej jednej sytuacji, o których mowa powyżej Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przeprowadzenia ponownej kalkulacji luki w finansowaniu i przekazania jej do Instytucji

⁵ Innym lub nowym źródłem przychodów nie jest przychód, którego źródłem jest:

- zmiana polityki taryfowej wynikająca z przepisów obowiązującego prawa i zmian makroekonomicznych, niezależnych od beneficjenta,
- zmiana skali świadczonych usług generujących przychody ze źródeł uwzględnionych wcześniej w analizie finansowej,
- zmiana zakresu rzeczowego projektu nie powodująca generowania przychodów z innych źródeł niż uwzględnione wcześniej w analizie finansowej.

Zarządzającej RPO WK-P niezwłocznie, ale nie później niż 6 miesięcy przed końcem okresu trwałości, bądź do 30 września 2016 r., w zależności od tego, który z tych terminów jest wcześniejszy⁶.

Warunki, na jakich w ww. przypadku następuje pomniejszenie należnego dofinansowania lub ewentualny zwrot środków określają „Wytyczne w zakresie wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód”, MRR/H/14(4)05/2013 z dnia 10 maja 2013 r.

- 8.** W przypadku Projektu, o którym mowa w art. 55 ust. 2 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do sprawdzenia kwoty dofinansowania po zawarciu wszystkich umów z wykonawcami w ramach Projektu, ale nie później niż przed złożeniem wniosku o płatność końcową. Jeżeli w wyniku weryfikacji Jednostka realizująca Projekt stwierdzi, że koszty kwalifikowalne zmniejszyły się o co najmniej 5% lub o więcej niż 500 000 zł, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do ponownego obliczenia wysokości dofinansowania z zastosowaniem założeń przyjętych w wytycznych wskazanych w ust. 7 oraz do ponownej kalkulacji luki w finansowaniu i do przekazania jej do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P niezwłocznie, ale nie później niż wraz z wnioskiem o płatność końcową⁷.
- 9.** W przypadku Projektu, o którym mowa w art. 55 ust. 3 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, dla którego nie można obiektywnie oszacować dochodu z wyprzedzeniem, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o przychodach generowanych przez Projekt w podziale na poszczególne źródła ich pochodzenia, wraz ze wskazaniem kosztów operacyjnych związanych z Projektem. Jeżeli w wyniku analizy powyższych informacji Instytucja Zarządzająca RPO WK-P stwierdzi, iż w okresie trwałości, ale nie później niż przed złożeniem do Komisji Europejskiej dokumentów zamknięcia Programu, przychody Projektu, w rozumieniu art. 55 ust. 1 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, przewyższają koszty operacyjne funkcjonowania Projektu, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana zwrócić część dochodu w wysokości proporcjonalnej do udziału wydatków kwalifikowalnych w całkowitej wartości Projektu oraz proporcjonalnej do udziału współfinansowania w wydatkach kwalifikowalnych⁸.
- 10.** W celu rzetelnego wypełnienia zobowiązań wskazanych w ust. 6-9, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do składania, do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, oświadczenia o generowaniu dochodu przez Projekt wraz z wnioskiem o płatność końcową, a następnie przez okres 5 lat od całkowitego zakończenia realizacji Projektu do 31 marca każdego roku za rok poprzedni⁹ (nie później niż przed przedłożeniem do Komisji Europejskiej dokumentów zamknięcia Programu).
- 11.** W przypadku, gdy koszty całkowite Projektu¹⁰ (nie później niż przed przedłożeniem do Komisji Europejskiej dokumentów zamknięcia Programu) przekroczą próg 1000 000 euro, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do aktualizacji analizy finansowej, w stosownych przypadkach z obliczonym wskaźnikiem luki w finansowaniu oraz wynikającym stąd nowym poziomem dofinansowania i przedłożenia jej Instytucji Zarządzającej RPO WK-P. Jeżeli w oparciu o przedstawione dane, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uzna, że Projekt generuje dochód w rozumieniu art. 55 ust. 1 rozporządzenia Rady nr 1083/2006 to Jednostka realizująca Projekt będzie zobowiązana do przestrzegania zapisów ust. 7-10.
- 12.** Rozliczenie całości udzielonego dofinansowania następuje wnioskiem o płatność końcową.
- 13.** Wniosek o płatność końcową należy złożyć w terminie do 60 dni od dnia zakończenia realizacji Projektu określonego w § 4 ust. 1 pkt 2 niniejszych Zasad. W przypadku zakończenia realizacji Projektu przed podjęciem Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, wniosek o płatność końcową należy złożyć w terminie do 60 dni od dnia podjęcia ww. Uchwały.
- 14.** Płatność końcowa w wysokości, co najmniej 5 % łącznej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad, zostanie przekazana po łącznym spełnieniu następujących przesłanek:
 - 1) zatwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P wniosku o płatność końcową, poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków oraz zatwierdzonej części sprawozdawczej;
 - 2) przeprowadzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P kontroli na zakończenie realizacji Projektu, o której mowa w § 13 niniejszych Zasadach, w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z niniejszymi Zasadami;
 - 3) potwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięcia nieprawidłowości.

⁶ Niniejszy ustęp nie dotyczy projektów objętych pomocą publiczną oraz projektów, których całkowity koszt nie przekracza 1 000 000 euro (ustalony w momencie złożenia pierwszej wersji wniosku o dofinansowanie kurs wymiany EUR/PLN dla potrzeb badania dochodowości w Projekcie jest niezmienny w okresie jego realizacji i trwałości).

⁷ Patrz przypis 6.

⁸ Patrz przypis 6.

⁹ Niniejszy ustęp nie dotyczy projektów objętych pomocą publiczną.

¹⁰ Patrz przypis 9.

- 15.** Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może podjąć decyzję o wstrzymaniu płatności na rzecz Jednostki realizującej Projekt do czasu ostatecznego wyjaśnienia sprawy w przypadku:
- 1) wystąpienia podejrzenia naruszenia prawa podczas realizacji Projektu;
 - 2) otrzymania od Instytucji Audytowej informacji o stwierdzeniu nieprawidłowości skutkującej nałożeniem korekty finansowej;
 - 3) gdy Jednostka realizująca Projekt nie dopełni któregokolwiek z obowiązków określonych w § 10 ust. 2 niniejszych Zasad;
 - 4) gdy Komisja Europejska wystosuje informację o naruszeniu zasad pomocy publicznej w ramach RPO WK-P.

§ 9. Jeżeli na podstawie wniosków o płatność, sprawozdań z realizacji Projektu lub czynności kontrolnych przeprowadzonych przez uprawnione organy zostanie stwierdzone, że Jednostka realizująca Projekt wykorzystwała całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, pobrała całość lub część dofinansowania w sposób nienależny, lub w nadmiernej wysokości, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zwrotu środków EFRR, o których mowa w § 1 pkt 25 niniejszych Zasad, z budżetu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, odpowiednio w całości lub w części, w terminie określonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P i na rachunek bankowy Ministra Finansów, o którym mowa w § 1 pkt 11 niniejszych Zasad. W przypadku wcześniejszego rozliczenia części kwoty nieprawidłowo wydatkowanej jako wydatku poniesionego ze środków EFRR zostanie dokonana również korekta rozliczenia.

§ 10. 1. Jednostka realizująca Projekt oświadcza, iż w przypadku Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad, nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej z funduszy Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych.

2. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do:

- 1) pisemnego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o wszystkich realizowanych przez siebie projektach współfinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, Funduszu Spójności lub innych funduszy i programów Unii Europejskiej, a także krajowych środków publicznych, najpóźniej w dniu podjęcia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, jak również o tych, których realizację rozpoczęła od dnia podjęcia ww. Uchwały do dnia zakończenia realizacji wynikających z niej wszystkich obowiązków, w terminie do 30 dni od dnia podjęcia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad;
- 2) przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie;
- 3) przestrzegania obowiązujących i stosowanych w ramach Programu wzorów dokumentów oraz informacji zamieszczonych w szczególności na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w tym aktualnych wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WK-P oraz wytycznych Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju dotyczących Regionalnych Programów Operacyjnych;
- 4) przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych (zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji, społeczeństwa informacyjnego, ochrony konkurencji i zamówień publicznych);
- 5) przedkładania do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P zaktualizowanego zaświadczenia¹¹ od organu podatkowego o statusie podatnika VAT¹² minimum raz w roku kalendarzowym przez okres 5 lat od całkowitego zakończenia realizacji Projektu. W przypadku zmiany statusu podatnika VAT¹³, należy przedłożyć do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P również zaktualizowane oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT dla Projektu;
- 6) przedkładania wraz z pierwszym wnioskiem o płatność stanowiącym rozliczenie poniesionych wydatków, składanym w danym roku, oświadczenia o kwalifikowalności VAT, według wzoru opracowanego przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, zamieszczonego na stronie internetowej: www.mojregion.eu;
- 7) zapewnienia trwałości Projektu i niedokonywania znaczącej modyfikacji Projektu w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Rady nr 1083/2006.

3. W przypadku zakupu sprzętu ruchomego Jednostka realizująca Projekt oświadcza, iż:

- 1) sprzęt ruchomy będzie użytkowany zgodnie z celem określonym we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 2) sprzęt ruchomy będzie użytkowany w obszarze geograficznym, określonym we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 3) umożliwi przeprowadzenie przez podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia kontroli zakupionego sprzętu ruchomego.

4. Koszty eksploatacji sprzętu ruchomego są kosztami niekwalifikowalnymi.

¹¹ Dotyczy tylko sytuacji, gdy podatek VAT został uznany jako wydatek kwalifikowalny w ramach realizowanego Projektu.

¹² Zaświadczenie wydane Jednostce realizującej Projekt przez organy podatkowe na podstawie art. 306a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2012 r. poz. 749 z późn. zm.).

¹³ Patrz przypis 11.

5. W przypadku niedotrzymania warunków określonych w ust. 3, dofinansowanie w części finansującej sprzęt ruchomy podlega zwrotowi w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P.

§ 11. 1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.) w jakim mają zastosowanie do Jednostki realizującej Projekt i realizowanego Projektu.

2. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana, w przypadku postępowań realizowanych przez Lidera Projektu, w terminach wyznaczonych przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, w szczególności do:

1) przedstawiania dokumentów dotyczących przeprowadzonej procedury udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu komisji przetargowej, o ile taka została powołana, na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P lub innych upoważnionych organów;

2) przekazywania wraz z pierwszym wnioskiem o płatność rozliczającym poniesione wydatki dotyczące danego postępowania lub niezwłocznie po rozstrzygnięciu przez Jednostkę realizującą Projekt postępowania w ramach Projektu, potwierdzonych za zgodność z oryginałem kopii następujących dokumentów:

- a) dokumentu powołującego komisję przetargową oraz Regulamin Komisji przetargowej,
- b) dokumentów potwierdzających dokonanie oszacowania wartości zamówienia z należytą starannością,
- c) ogłoszenia o zamówieniu (ogłoszenia opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych/ ogłoszenia opublikowanego w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej wraz z potwierdzeniem przesłania do publikacji, ogłoszenia o zmianie ogłoszeń (jeżeli wystąpiły), ogłoszenia opublikowanego na stronie internetowej, ogłoszenia zamieszczonego na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego),
- d) specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- e) protokołu postępowania wraz z załącznikami,
- f) informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłanej wykonawcom (wraz z potwierdzeniem przesłania informacji) oraz potwierdzenia zamieszczenia ww. informacji na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego,
- g) ofert złożonych w postępowaniu (tj. najkorzystniejszą ofertę (wybraną) w postępowaniu, drugą w kolejności ofertę najkorzystniejszą oraz wszystkie oferty odrzucone z udziału w postępowaniu),
- h) potwierdzenia wniesienia oraz zwrotu wadium (w przypadku wadium w pieniądzu – potwierdzenie wpływu do zamawiającego) lub informowania o zatrzymaniu wadium wraz ze wskazaniem podstawy prawnej i faktycznej,
- i) korespondencji pomiędzy zamawiającym a wykonawcami dotyczącej w szczególności pytań i udzielonych odpowiedzi w postępowaniu, wezwań do uzupełnienia bądź wyjaśnienia treści ofert, dokonanych poprawek w złożonych ofertach,
- j) umowy z wykonawcą i aneksów (jeżeli wystąpiły),
- k) ogłoszenia o udzieleniu zamówienia,
- l) innej dokumentacji mającej wpływ na przebieg postępowania;

3) przekazywania wraz z kolejnymi wnioskami o płatność aneksów do umów z wykonawcą zawartych wcześniej oraz kolejnych umów z wykonawcą, których dotyczy wydatek ujęty w danym wniosku o płatność;

4) stosowania się do zaleceń zawartych w opinii Instytucji Zarządzającej RPO WK-P dotyczącej niezgodności dokumentów, o których mowa w pkt 1–3, z zakresem podmiotowym i przedmiotowym niniejszych Zasad;

5) niezwłocznego, w terminie nie później niż 14 dni, przekazywania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P informacji o wynikach kontroli oraz zaleceniach pokontrolnych Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.

3. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P jest uprawniona do opiniowania dokumentów, o których mowa w ust. 2 pkt 1-3 pod względem podmiotowej i przedmiotowej zgodności z niniejszymi Zasadami, jak również pod względem zgodności z przepisami ustawy – Prawo zamówień publicznych. Do opiniowania w w/w zakresie dokumentów złożonych przez Partnerów Projektu uprawniony jest również Lider Projektu.

4. Brak opinii ze strony Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, o której mowa w ust. 3 jest uważany za podmiotową i przedmiotową zgodność dokumentów, o których mowa w ust. 2 pkt 1–3 z niniejszych Zasad, jak również z przepisami ustawy – Prawo zamówień publicznych. W przypadku negatywnej opinii, o której mowa w ust. 3, wyrażonej w formie pisemnej, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P wstrzymuje przekazanie dofinansowania do czasu usunięcia przez Jednostkę realizującą Projekt stwierdzonych niezgodności. Ponadto Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zastrzega możliwość zawieszenia terminu weryfikacji wniosku o płatność w przypadku, gdy konieczne będzie wydłużenie oceny z zakresu prawa zamówień publicznych.

5. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może uchylić Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad lub ją unieważnić, jeżeli Prezes Urzędu Zamówień Publicznych w wyniku kontroli prawomocnie stwierdzi naruszenia, które miały wpływ na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach Projektu.

6. Zamówienia wyłączone z zakresu stosowania ustawy, o której mowa w ust. 1 Jednostka realizująca Projekt może zawierać w formie właściwej dla stosunków handlowych danego rodzaju, chyba że przepisy wymagają szczególnej formy prawnej dla zachowania jej ważności. Potwierdzeniem zawarcia umów będzie faktura, rachunek lub inny dokument księgowy o równoważnej wartości dowodowej.
7. W przypadku zamówień wyłączonych z zakresu stosowania ustawy, o której mowa w ust. 1, Jednostka realizująca Projekt – przy wyłanianiu wykonawcy dla usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu – jest zobowiązana do stosowania opracowanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P „Wytucznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”, a w szczególności do:
 - 1) wyboru wykonawcy w oparciu o najkorzystniejszy bilans ceny lub ceny i innych kryteriów odnoszących się do przedmiotu umowy;
 - 2) przestrzegania przy wyborze wykonawcy i wydatkowaniu przez Jednostkę realizującą Projekt środków, prawa wspólnotowego i krajowego m.in. w zakresie zapewnienia zasad przejrzystości, jawności prowadzonego postępowania, ochrony uczciwej konkurencji, swobody przepływu kapitału, towarów, dóbr i usług oraz równości szans wykonawców na rynku ofert (w tym w szczególności do równego i niedyskryminacyjnego traktowania wykonawców, dokumentowania zapytań ofertowych i innej korespondencji z wykonawcami, przechowywania dokumentacji ofertowej w terminie określonym w § 14 ust. 1 niniejszych Zasad);
 - 3) dołożenia wszelkich starań w celu uniknięcia konfliktu interesów rozumianego jako brak bezstronności i obiektywności przy wyłanianiu przez Jednostkę realizującą Projekt wykonawcy do realizacji usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu.
8. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P na podstawie własnej oceny lub oceny Lidera Projektu w stosunku do dokumentów złożonych przez Partnera nieprawidłowości w procedurze zawierania umowy z wykonawcą mających wpływ na kwalifikowalność wydatków, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uznaje poniesione wydatki za niekwalifikowalne.
9. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P, w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Jednostkę realizującą Projekt przepisów prawa unijnego lub krajowego w zakresie zamówień publicznych, może dokonywać korekt finansowych w odniesieniu do wydatków z Funduszu określonego w § 1 pkt 7 niniejszych Zasad.
10. Korekty finansowe, o których mowa w ust. 9, ustala się zgodnie z dokumentem Ministra Infrastruktury i Rozwoju pn.: „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE” (tzw. „Taryfikator”) zamieszczonym na stronie internetowej: www.mir.gov.pl. Wskazany powyżej dokument może podlegać zmianom, dlatego też Jednostka realizująca Projekt i Instytucja Zarządzająca RPO WK-P ustalają, że określenie wysokości korekty finansowej będzie następowało w oparciu o Taryfikator obowiązujący w chwili wykrycia nieprawidłowości stanowiącej podstawę do nałożenia korekty.

§ 12. 1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do:

- 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia uzyskania informacji o wystąpieniu nieprawidłowości lub podjęcia decyzji o zaprzestaniu realizacji Projektu, informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;
- 2) pomiaru wartości wskaźników osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami monitorowania zamieszczonymi we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 3) przygotowywania i przekazywania do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P prawidłowo wypełnionych części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach wniosków o płatność, zgodnie z obowiązującymi wzorami;
- 4) składania wniosku o płatność zawierającego prawidłowo wypełnioną część sprawozdawczą nie rzadziej niż raz na kwartał kalendarzowy do 10 dnia miesiąca następującego po danym kwartale;
- 5) złożenia wniosku o płatność końcową zawierającego prawidłowo wypełnioną część sprawozdawczą, w przypadku projektów, których realizacja zakończyła się przed datą podjęcia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, z zastrzeżeniem, że bieg terminu przewidzianego na złożenie ww. wniosku rozpoczyna się z dniem podjęcia ww. Uchwały;
- 6) przekazywania do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P wszelkich dokumentów i informacji związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zażąda w określonym przez siebie terminie;
- 7) udostępniania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P informacji dotyczących realizacji Projektu na potrzeby ewaluacji Programu;

8) złożenia po zakończeniu realizacji Projektu deklaracji odnośnie stworzonych nowych miejsc pracy¹⁴.

2. W przypadku stwierdzenia braków formalnych bądź merytorycznych w przekazanych do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P częściach sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach wniosków o płatność, o których mowa w ust. 1 pkt 3, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przesłania uzupełnionych części sprawozdawczych w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P.
3. Niewykonanie przez Jednostkę realizującą Projekt obowiązków, o których mowa w ust. 1 pkt 3 i 4 oraz ust. 2, powoduje wstrzymanie przekazania dofinansowania. Przekazanie dofinansowania zostaje wznowione niezwłocznie po wykonaniu tych obowiązków przez Jednostkę realizującą Projekt.

§ 13. 1. W zakresie prawidłowości realizacji Projektu Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana poddać się kontroli, dokonywanej przez podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia.

2. Obowiązek poddania się kontroli dotyczy również partnerów uczestniczących w realizacji Projektu, określonych szczegółowo we wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad.
3. Kontrolę przeprowadza się w siedzibie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, w siedzibie Jednostki realizującej Projekt, w miejscu rzeczowej realizacji Projektu oraz w każdym innym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją Projektu. Kontrole mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres 5 lat od dnia całkowitego zakończenia realizacji Projektu.
4. Kontrola Projektu obejmuje zarówno weryfikację stanu rzeczowego realizowanego Projektu, jego zgodność ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie, z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa i procedurami w ramach Programu oraz weryfikację prawidłowości wydatków dokonanych przez Jednostkę realizującą Projekt w ramach Projektu.
5. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zastrzega sobie prawo weryfikacji dokonanych wydatków w ramach Projektu celem stwierdzenia czy poniesione przez Jednostkę realizującą Projekt nakłady są współmierne do jakości zakupionych w ramach Projektu towarów, usług bądź robót budowlanych. Kontrola w tym zakresie obejmuje w szczególności:
 - 1) przeprowadzenie badania cen rynkowych towarów, usług, robót budowlanych odpowiadających zakresem, rodzajem i jakością towarom, usługom lub robotom budowlanym zakupionym w ramach Projektu i porównanie z wydatkami dokonanyymi przez Jednostkę realizującą Projekt; przeprowadzenie badania cen rynkowych dokonywane będzie na podstawie m.in. cen giełd towarowych, ofert handlowych, programów kosztorysowych;
 - 2) porównanie poniesionych wydatków w stosunku do jakości i zakresu zakupionych towarów, usług, robót budowlanych celem weryfikacji czy dokonane w ramach Projektu wydatki zostały dokonane z zachowaniem zasad celowości, rzetelności, racjonalności oraz oszczędności;
 - 3) weryfikację celowości i niezbędności zakupu towarów, usług lub robót budowlanych w zadeklarowanym przez Jednostkę realizującą Projekt zakresie.
6. W przypadku stwierdzenia na podstawie dokonanych czynności kontrolnych poniesienia przez Jednostkę realizującą Projekt wydatków w nadmiernej wysokości, tj. m.in. dokonania zakupu towarów, usług bądź robót budowlanych po cenach wyższych od ich cen rynkowych; niewspółmierności poniesionych wydatków do jakości i zakresu zakupionych towarów, usług bądź robót budowlanych albo stwierdzenia, że zakres wydatków dokonanych przez Jednostkę realizującą Projekt przewyższał zakres niezbędny do zapewnienia prawidłowego zrealizowania Projektu, Jednostka realizująca Projekt zobowiązana jest do zwrotu tych środków, odpowiednio w całości lub w części wydatkowanej nienależycie.
7. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zapewnienia podmiotom, o których mowa w ust. 1, m.in.:
 - 1) pełnego wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne związane z realizacją Projektu, przez cały okres ich przechowywania określony w § 14 niniejszych Zasad oraz tworzenia ich uwierzytelnionych kopii i odpisów;
 - 2) pełnego dostępu w szczególności do urządzeń, obiektów, terenów, pomieszczeń i systemów teleinformatycznych, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;
 - 3) obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
8. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przeprowadzenia audytu Projektu, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie standardami oraz wytycznymi Instytucji Zarządzającej w zakresie audytu Projektu.

¹⁴ Nie dotyczy Projektu, gdy ze względu na jego specyfikę nie przewiduje się powstania nowych miejsc pracy podczas realizacji Projektu lub też do roku po jego zakończeniu.

9. Wyniki audytu Jednostka realizująca Projekt przekazuje do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P niezwłocznie, w terminie nie później niż 7 dni, po zakończeniu audytu.
10. Jednostka realizująca Projekt zobowiązana jest do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o wynikach przeprowadzonych kontroli/audytów, niezwłocznie po ich otrzymaniu od jednostki kontrolującej, wraz ze sporządzonymi ewentualnymi wyjaśnieniami oraz informacją na temat wykonania zaleceń pokontrolnych.

§ 14. 1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przechowywania pełnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu do dnia 31 grudnia 2020 r.

2. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 1, informując o tym Jednostkę realizującą Projekt na piśmie przed upływem tego terminu.
3. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, w terminie 14 dni od zaistnienia zdarzenia, o nowym miejscu przechowywania dokumentów.
4. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do:
 - 1) zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z wymogami rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 oraz wytycznymi i zaleceniami Instytucji Zarządzającej RPO WK-P;
 - 2) zamieszczania we wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej oraz Funduszu we współfinansowaniu Projektu oraz oznaczania dokumentów i miejsca realizacji Projektu, a także urzędzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt, emblematu Unii Europejskiej oraz logo Narodowej Strategii Spójności i Programu.

§ 15. 1. Zmiany dotyczące realizacji Projektu Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana zgłaszać w formie pisemnej przed ich wprowadzeniem nie później niż na 30 dni przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu.

2. W razie wystąpienia niezależnych od Jednostki realizującej Projekt okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Projektu, ustala się zakres zmian, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji Projektu, w uchwale zmieniającej Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad.
3. Zmiany nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad, z zastrzeżeniem ust. 4.
4. Dofinansowanie określone w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad może ulec zwiększeniu wyłącznie w przypadkach:
 - 1) podjęcia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P Uchwały o zwiększeniu poziomu dofinansowania dotyczącego danego Działania określonego w Uszczegółowieniu Programu, o którym mowa w § 1 pkt 3 niniejszych Zasad;
 - 2) podjęcia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P Uchwały o zwiększeniu poziomu dofinansowania dla danego konkursu lub projektu kluczowego realizowanego w trybie indywidualnym, który pierwotnie ustalony był na niższym poziomie.

Zmiany w powyższym zakresie wymagają podjęcia uchwały zmieniającej Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad.

5. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem ulegnie zmniejszeniu w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków, określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu, wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków ulega odpowiedniemu zmniejszeniu z zachowaniem udziału procentowego dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad. Ewentualne oszczędności powstałe w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego mogą zostać przesunięte do innego postępowania przeprowadzonego w ramach Projektu, w którym zaistniała sytuacja o której mowa w ust. 6, z zachowaniem udziału procentowego dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 3 ust. 5 niniejszych Zasad¹⁵.

¹⁵ W przypadku wprowadzenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P w danym konkursie ograniczenia kwotowego, dotyczącego wartości dofinansowania: a) dla jednego projektu lub b) dla jednego beneficjenta lub c) dla projektów realizowanych w ramach Działania 7.1. RPO WK-P, jeśli w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych wartość całkowita projektu ulegnie zmniejszeniu (wystąpią oszczędności poprzetargowe), kwota dofinansowania może pozostać na wnioskowanym poziomie pod warunkiem nie przekroczenia maksymalnego poziomu procentowego dofinansowania określonego dla danego Działania. Powyższa zasada ma zastosowanie również do projektów kluczowych realizowanych w trybie indywidualnym. Zasada pozostawienia kwoty dofinansowania na

6. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem ulegnie zwiększeniu w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków, określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków nie ulega zmianie, z zastrzeżeniem ust. 5.
7. Zmiany, o których mowa w ust. 5 i 6, wymagają dokonania zmiany Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, po zakończeniu ostatniego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach Projektu. Podstawą zmian będzie zaktualizowany wniosek o dofinansowanie Projektu. Do czasu zatwierdzenia Uchwały zmieniającej, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P na piśmie o każdym rozstrzygniętym postępowaniu przetargowym. Na pisemny wniosek Jednostki realizującej Projekt zmiany, o których mowa w ust. 5 i 6 mogą zostać wprowadzone Uchwałą zmieniającą wcześniej niż po rozstrzygnięciu ostatniego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach Projektu.
8. Dopuszczalne są, po pisemnym poinformowaniu Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, zmiany Projektu, dotyczące zmian produktu i rezultatu nie przekraczających 5% wartości wskaźników produktu lub rezultatu określonej we wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasadach, a wynikających z innych przyczyn niż określone w ust. 5 i 6.
9. Dopuszczalne są, po pisemnym poinformowaniu i uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, zmiany Projektu dotyczące:
 - 1) przesunięć pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikowalnych, w tym również z przyczyn o których mowa w ust. 5 i 6, określonymi we wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad, pod warunkiem, iż proponowane zmiany nie wpłyną negatywnie na osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu oraz cel Projektu;
 - 2) zmian produktu i rezultatu wynoszące powyżej 5% i nie przekraczające 15% wartości wskaźników produktu lub rezultatu określonej we wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad, a wynikających z innych przyczyn niż określone w ust. 5 i 6.
10. Zmiany zakładanych wskaźników produktów i rezultatów realizacji Projektu, przekraczające 15% ich wartości, wynikające z przyczyn innych niż określone w ust. 5 i 6 wymagają dokonania zmiany Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad. Podstawą zmian będzie zaktualizowany wniosek o dofinansowanie Projektu.
11. Zmniejszenie poziomu wskaźników produktu w sytuacjach określonych w ust. 8, ust. 9 pkt 2 oraz ust. 10 powoduje bezpośrednią korektę kwoty wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania w kwocie odpowiadającej wartości niezrealizowanego zakresu rzeczowego. Proporcjonalne zmniejszenie dofinansowania dotyczy przypadków, gdzie całkowity zakres rzeczowy projektu nie znajduje odzwierciedlenia we wskaźnikach, a pomimo jego niezrealizowania w pełnym zakresie cel Projektu zostaje zachowany.
12. Niezależnie od bezpośredniej korekty kwoty wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania, o której mowa w ust. 11 Instytucja Zarządzająca RPO WK-P w sytuacji nieosiągnięcia wskaźników rezultatu określonej w ust. 10 może nałożyć na Jednostkę realizującą Projekt proporcjonalną korektę finansową zgodnie z metodologią obliczania korekty kwoty dofinansowania w przypadku niezrealizowania zakładanych wskaźników przez beneficjentów RPO WK-P na lata 2007-2013.
13. Kolejne zmiany dokonywane w poszczególnych kategoriach wydatków kwalifikowalnych, produktach lub rezultatach, kumulują się w taki sposób, że każdorazowo należy je rozpatrywać łącznie w odniesieniu do pierwotnej wersji wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 niniejszych Zasad.
14. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana zwrócić dofinansowanie, zgodnie z poleceniem zwrotu i w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, w przypadku, gdy w okresie 5 lat od dnia całkowitego zakończenia realizacji Projektu, Projekt ulegnie znaczącej modyfikacji w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Rady nr 1083/2006. W przypadku, gdy w okresie trwałości Projektu nastąpi zasadnicza modyfikacja projektu, a jednocześnie Jednostka realizująca Projekt wykorzysta całość lub część dofinansowania zgodnie z jego przeznaczeniem, z zachowaniem obowiązujących procedur, a pobranie całości lub części dofinansowania nastąpi w sposób należyty (tj. zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych), kwota dofinansowania do zwrotu będzie naliczana w oparciu o zasadę proporcjonalności, wskazaną w art. 98-102 rozporządzenia Rady 1083/2006, tj. proporcjonalnie do charakteru i wagi naruszenia oraz proporcjonalnie do strat finansowych.
15. Nieutrzymanie trwałości całości bądź części Projektu w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, w tym w szczególności sprzedaż przedmiotu Projektu, bądź jego części w okresie jego realizacji oraz trwałości, powoduje konieczność zwrotu całości bądź części dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych

wnioskowanym poziomie w przypadku wystąpienia oszczędności poprzetargowych nie dotyczy przypadku, gdy wkład własny w całości pochodzi ze środków budżetu państwa. Wówczas oszczędności powstałe w wyniku zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podlegają zwrotowi.

od dnia przekazania dofinansowania. Ponadto sprzedaż przedmiotu Projektu w okresie jego trwałości, bez poinformowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P i uzyskania jej pisemnej zgody na sprzedaż, jak również niepoinformowanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o niezachowaniu trwałości projektu, wypełnia znamiona przestępstwa określonego w przepisie art. 297 ust. 2 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 1997 r. nr 88, poz. 553 z późn. zm.).

§ 16. 1. Zmiana Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, wymaga podjęcia uchwały zmieniającej.

2. Zmiany w załącznikach do Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, jak i zmiany w załącznikach do niniejszych Zasad, wymagają podjęcia uchwały zmieniającej ww. Uchwałę, chyba że niniejsze Zasady stanowią inaczej.
3. W przypadku zmian Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, jak i zmiany niniejszych Zasad, wymagających podjęcia kolejno w okresie jednego miesiąca kilku zmian, może zostać podjęta jedna uchwała zmieniająca. W takim przypadku, do czasu podjęcia uchwały zmieniającej Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P na piśmie o kolejnych zmianach, które zostaną ujęte w jednej, wspólnej uchwale zmieniającej.

§ 17. 1. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uchyliła Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, w przypadku gdy Jednostka realizująca Projekt:

- 1) wykorzystała przekazane środki finansowe w całości lub w części na cel inny, niż określony w Projekcie lub niezgodnie z niniejszymi Zasadami oraz przepisami prawa krajowego lub wspólnotowego lub procedurami właściwymi dla Programu;
- 2) odmówiła poddania się kontroli przez uprawnione podmioty;
- 3) nie usunęła, po powtórny wezwaniu Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, niezgodności, które były przyczyną negatywnej opinii Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, o której mowa w § 11 ust. 3 niniejszych Zasad;
- 4) złożyła lub przedstawiła Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w toku wykonywanych czynności w ramach realizacji Projektu nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania (wyłudzenia) dofinansowania w ramach Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad;
- 5) po ustaniu siły wyższej nie przystąpiła niezwłocznie do wykonania Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, w tym realizacji Projektu lub nie spełniła swoich obowiązków wynikających z niniejszych Zasad w ciągu okresu wskazanego w ust. 3 liczonego od dnia ustania działania siły wyższej.

2. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może uchylić Uchwałę, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad w przypadku gdy Jednostka realizująca Projekt:

- 1) nie rozpoczęła realizacji Projektu w terminie 9 miesięcy od ustalonego w § 4 ust. 1 pkt 1 niniejszych Zasad dnia rozpoczęcia realizacji Projektu, z przyczyn leżących po jej stronie;
- 2) zaprzestała realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z niniejszymi Zasadami, przepisami prawa krajowego lub wspólnotowego lub procedurami właściwymi dla Programu¹⁶;
- 3) nie osiągnęła zakładanego we wniosku o dofinansowanie celu Projektu (wskaźniki rezultatu);
- 4) utrudniała przeprowadzenie kontroli przez uprawnione podmioty¹⁷;
- 5) nie przeprowadziła audytu Projektu lub nie przekazała wyników audytu Projektu przypadku, gdy była do tego zobowiązana zgodnie z § 13 ust. 8 i 9 niniejszych Zasad;
- 6) w określonym terminie nie usunęła stwierdzonych nieprawidłowości;
- 7) nie przedłożyła, pomimo pisemnego wezwania, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach składanych wniosków o płatność;
- 8) nie przedłożyła, wniosku o płatność rozliczającego płatność zaliczkową w terminie, o którym mowa w § 7 ust. 3 niniejszych Zasad;
- 9) nie przestrzegła procedur udzielania zamówień publicznych oraz przejrzystości, jawności i uczciwej konkurencji przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Projektu, o których mowa w § 11 niniejszych Zasad;
- 10) nie przedłożyła, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, wypełnionego rocznego sprawozdania dotyczącego wypełnienia obowiązku utrzymania trwałości Projektu, w terminie

¹⁶ Dotyczy m.in. przypadku, gdy dla realizacji projektu, pomimo dostarczonej dokumentacji środowiskowej wydanej przez właściwy i kompetentny organ, o którym mowa w art. 75 ust. 1 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. z 2013 r. poz. 1235 z późn. zm.): konieczne było uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach lub zmiana tej decyzji bądź stwierdzenie, że brak zgodności z kryteriami dotyczącymi oceny oddziaływania na środowisko, a dostarczona dokumentacja środowiskowa zawiera uchybienia powodujące brak możliwości finansowania inwestycji z funduszy strukturalnych.

¹⁷ Należy przez to rozumieć między innymi uniemożliwienie dostępu do urzędzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt, przedstawienie niepełnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu itp.

wskazanym na podstawie *Wytycznych w zakresie kontroli projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013*; 11) w sposób rażący¹⁸ nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na nią w niniejszych Zasadach.

3. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zwrotu otrzymanego dofinansowania w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P na rachunek bankowy Ministra Finansów, o którym mowa w § 1 pkt 11 niniejszych Zasad, w przypadku gdy po upływie 3 miesięcy od dnia zawieszenia realizacji obowiązków przez Jednostkę realizującą Projekt wynikających z niniejszych Zasad w rezultacie wystąpienia siły wyższej, jeżeli przed upływem powyższego terminu nie ustanie działanie siły wyższej.
4. W przypadku uchylenia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, z powodów, o których mowa w ust. 1 i 2 Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zwrotu otrzymanego dofinansowania, w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P na rachunek bankowy Ministra Finansów, o którym mowa w § 1 pkt 11 niniejszych Zasad.
5. Niezależnie od przyczyny uchylenia Uchwały, o której mowa w § 1 pkt 18 niniejszych Zasad, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przedstawienia wniosku o płatność końcową z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Projektu oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z przepisami § 14 niniejszych Zasad.

§ 18. W sprawach nieuregulowanych niniejszymi Zasadami zastosowanie mają właściwe przepisy krajowe oraz regulacje unijne, a w szczególności ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz. 1649 z późn. zm.), ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.) oraz odpowiednie zasady i postanowienia wynikające z Programu, Uszczegółowienia Programu, a także wytyczne i informacje Instytucji Zarządzającej RPO WK-P.

W imieniu Instytucji Zarządzającej RPO WK-P:

.....

.....

.....

¹⁸ W szczególności wynikających z § 8 ust. 3 i § 10 niniejszych Zasad.