

**Decyzja w sprawie udzielenia dofinansowania  
dla projektu realizowanego w ramach  
Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej  
Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013,  
(zwana dalej „Decyzją“)**

*wydana na podstawie § 37 ustawy nr 218/2000 Dz. U., o zasadach budżetowych i zmianie  
niektórych powiązanych ustaw, z późniejszymi zmianami (dalej jako „ustawa o zasadach  
budżetowych“)*

Republika Czeska – Ministerstwo Rozwoju Regionalnego  
Departament Europejskiej Współpracy Terytorialnej  
Staroměstské náměstí 6, 110 15 Praha 1  
(zwane dalej „udzielającym dofinansowania“)

na podstawie wniosku projektowego o przyznanie dofinansowania złożonego przez beneficjenta dofinansowania z dnia .....(zwanego dalej „wnioskiem”), zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 na posiedzeniu w dniu .....

postanowiło o udzieleniu dofinansowania, co następuje:

**1. Beneficjent dofinansowania**

Nazwa beneficjenta dofinansowania (Partnera Wiodącego):

Regon:

Siedziba:

Osoba upoważniona do zaciągania zobowiązań:

**2. Cel dofinansowania**

2.1 Dofinansowanie udzielane jest na realizację projektu określonego w następujący sposób:

Tytuł projektu:

Numer rejestracyjny MONIT:

Oś priorytetowa:

(zwanego dalej „projektem“).

Projekt jest ramowo zdefiniowany w częściach D.1-D.3, E.2-E.6, G.2, J i K Wniosku, który stanowi załącznik nr 4 niniejszej Decyzji, w brzmieniu protokołu/protokołów w sprawie zmiany projektu, który/które stanowi/stanowią załącznik nr 3 do niniejszej Decyzji.

2.2 Dofinansowanie udzielane jest zgodnie z Programem Operacyjnym Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013, Uszczegółowieniem Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 (zwanym dalej „POWT RCz – RP”).

2.3. Realizując cel dofinansowania, beneficjent dofinansowania współpracuje z partnerami projektu określonymi w części C Wniosku. Stosunki prawne między beneficjentem dofinansowania a partnerami projektu są określone w Porozumieniu o współpracy w zakresie projektu realizowanego ze środków Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita

Polska 2007 – 2013 (zwanym „Porozumieniem o współpracy“) w aktualnym brzmieniu, które zostało zawarte w dniu <data podpisania Porozumienia o współpracy>.

### 3. Harmonogram realizacji

Rzeczywista realizacja projektu musi być zakończona najpóźniej do <data zakończenia projektu><sup>1</sup>.

### 4. Ramy finansowe

4.1 Przewidywana wysokość ostatecznych wydatków kwalifikowalnych<sup>2</sup> wynosi: ..... EUR.

4.2 Dofinansowanie udzielane jest w wysokości maksymalnej: ..... EUR ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, jednak najwyżej ..... % ostatecznych wydatków kwalifikowalnych.

4.3 Rzeczywista wysokość dofinansowania, które będzie udzielone beneficjentowi dofinansowania, będzie określona na podstawie rzeczywiście poniesionych, uzasadnionych i należycie udokumentowanych wydatków kwalifikowalnych.

4.4 Całkowita wysokość dofinansowania wymieniona w art. 4.2 nie zostanie przekroczona.

### 5. Kwalifikowalność wydatków

5.1 Dofinansowanie przeznaczone jest wyłącznie na pokrycie wydatków kwalifikowalnych projektu, które są określone w:

- rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006, z dnia 11 lipca 2006 r., ustanawiającym ogólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności i uchylającym Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 210/1 z dnia 31 lipca 2006 r.,
- rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1080/2006 z dnia 5 lipca 2006 r., w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającym Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 210/25 z dnia 31 lipca 2006 r.,
- rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. 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 Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1080/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 371/127 z dnia 27 grudnia 2006 r.

oraz opracowanych na ich podstawie krajowych zasadach kwalifikowalności wydatków.

Zgodnie z Porozumieniem o współpracy wymienionym w art. 2.3., dofinansowanie, oprócz pokrycia wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez beneficjenta dofinansowania, również częściowo, zostanie przeniesione na partnera projektowego, współuczestniczącego w realizacji projektu, na pokrycie jego wydatków kwalifikowalnych wg art. 2.1.

5.2 Pod względem czasu kwalifikowalność wydatków rozpoczyna się:

- w przypadku wydatków związanych z przygotowaniem projektu (maks. 5% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu)<sup>3</sup> z dniem 1 stycznia 2007 r.
- w przypadku wydatków na realizację projektu z dniem <data rejestracji wniosku projektowego w systemie informatycznym>

5.3 Przedmiot dofinansowania mogą stanowić tylko te wydatki kwalifikowalne, w przypadku których data powstania obowiązku podatkowego<sup>4</sup> przypada najpóźniej w dniu zakończenia rzeczywistej

<sup>1</sup> Data zakończenia rzeczywistej realizacji projektu to data zakończenia ostatniego działania w ramach projektu.

<sup>2</sup> Ostatecznymi wydatkami kwalifikowalnymi są dla celów niniejszego Porozumienia całkowite wydatki kwalifikowalne po odliczeniu przychodów projektu (w sposób określony w Podręczniku wnioskodawcy oraz Podręczniku beneficjenta) i prywatnych źródeł współfinansowania (definicja prywatnych źródeł finansowania patrz Podręcznik wnioskodawcy).

<sup>3</sup> Definicja wydatków związanych z przygotowaniem projektu patrz Podręcznik wnioskodawcy.

realizacji projektu wymienionym w art. 3 niniejszej Decyzji i które jednocześnie zostały opłacone najpóźniej w ciągu 30 dni od daty zakończenia rzeczywistej realizacji projektu wymienionego w art. 3.

## 6. Postanowienia końcowe

6.1 Decyzja wchodzi w życie z dniem podpisania przez udzielającego dofinansowanie.

6.2 Decyzja sporządzona jest w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach w języku czeskim i dwóch jednobrzmiących egzemplarzach w języku polskim, z których każdy ma ważność oryginału. Jeden egzemplarz w każdej wersji językowej otrzymuje beneficjent dofinansowania, jeden egzemplarz w każdej wersji językowej udzielający dofinansowania.

6.3 Integralną część Decyzji stanowią następujące załączniki:

Załącznik nr 1: Ogólne warunki w zakresie udzielenia dofinansowania w ramach POWT

Załącznik nr 2: Całkowity budżet projektu i budżet za każdego partnera projektu

Załącznik nr 3: Protokół w sprawie dokonania zmiany projektu

Załącznik nr 4: Wniosek projektowy

Załącznik nr 5: Okres monitorowania projektu oraz harmonogram składania wniosków o płatność

Załącznik nr 6: Dane dotyczące rachunku bankowego

Załącznik nr 7: Dane kontaktowe

Załącznik nr 8: Procedura zlecania zamówień publicznych o niewielkim zakresie oraz innych zamówień, w przypadku których zlecający nie ma obowiązku przestrzegania ustawy o zamówieniach publicznych.

## 7. Pouczenie

Ogólne przepisy prawa o postępowaniu administracyjnym (§ 14 ust. 5 ustawy nr 218/2000 Sb. [DzU], o zasadach budżetowych) nie dotyczą wydania niniejszej Decyzji, jak też wyklucza się jej sądowe rozpatrywanie. Od niniejszej Decyzji nie przysługuje prawo do odwołania ani złożenia innego środka odwoławczego.

Ołomuniec, dnia .....

Za prawidłowość merytoryczną i formalną Decyzji:

.....  
Kierownik Wspólnego Sekretariatu Technicznego

Praga, dnia .....

Z ramienia udzielającego dofinansowanie: .....

RNDr. Jiří Horáček  
Dyrektor Departamentu Europejskiej Współpracy Terytorialnej  
Ministerstwa Rozwoju Regionalnego Republiki Czeskiej

---

<sup>4</sup> W przypadku braku daty powstania obowiązku podatkowego na dokumencie, za datę powstania obowiązku podatkowego uważa się w RCz datę zaistnienia zdarzenia księgowego. W RP jest to data wystawiania faktury

## Załącznik 1

## **Ogólne warunki dotyczące udzielenia dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013**

**(zwane dalej „Warunkami“)**

### **1. Spełnienie celu projektu**

Beneficjent dofinansowania ma obowiązek spełnienia celu projektu, na który zostanie mu udzielone dofinansowanie, wymienionego w art. 2.1 Decyzji.

### **2. Trwałość rezultatów projektu**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za utrzymanie trwania rezultatów realizacji projektu przez okres pięciu lat od daty zakończenia rzeczywistej realizacji projektu, określonej w art. 3 Decyzji dla tych jego części, w przypadku których jest to możliwe pod kątem technicznym i prawnym.

### **3. Gospodarowanie ze składnikami majątku**

- a) Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że przez cały okres (zgodnie z art. 2 niniejszych Warunków) z wszelkimi składnikami majątku współfinansowanymi z dofinansowania (zwanymi dalej „składniki majątku“) postępować będzie w sposób rozważny i z troską dobrego gospodarza; i majątek ten ani jego składniki nie zostaną przeniesione na osoby trzecie ani obciążone prawem rzeczowym osób trzecich, łącznie z prawem zastawu; z wyjątkiem zabezpieczenia kredytu odnoszącego się do współfinansowania projektu Fundusz zgodnie z Decyzją i innych sytuacji, kiedy na podstawie uzasadnionego wniosku udzielający dofinansowania wyrazi na to pisemną zgodę.
- b) Beneficjent dofinansowania przez cały okres (zgodnie z art. 2 niniejszych Warunków) zobowiązany jest także do zapewnienia pełnego odpowiedniego ubezpieczenia inwestycyjnych składników majątku, w szczególności od jego uszkodzenia, zniszczenia i utraty. W przypadku, gdy dla rezultatu projektu lub jego części nie jest możliwe wynegocjowanie adekwatnego ubezpieczenia zgodnie z niniejszym ustępem (dane ubezpieczenie nie znajduje się w standardowej ofercie firm ubezpieczeniowych) i fakt ten został przez firmę ubezpieczeniową potwierdzony i przez kontrolera przyjęty, beneficjent dofinansowania zostaje z tego obowiązku dla właściwej części rezultatu projektu zwolniony.

### **4. Zamówienia publiczne**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że:

- a) w przypadku, gdy w ramach projektu część działań będzie realizowana na podstawie jednej lub kilku umów dostawy towarów, usług lub prac budowlanych, to przy wyborze dostawcy i przy zawieraniu tego rodzaju umów będzie przestrzegane obowiązujące krajowe ustawodawstwo w zakresie zlecania zamówień publicznych (tj. w Republice Czeskiej zgodnie z ustawą nr 137/2006 Dz. U., o zamówieniach publicznych z późn. zm., a w Rzeczpospolitej Polskiej zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych – tekst jednolity: Dz. U. z roku 2007 nr 223 poz. 1655 z późn. zm.). W przypadku czeskiego partnera w przypadku zamówień publicznych, co do których partner nie ma obowiązku przestrzegania ustawy nr 137/2006 Dz.U. o zamówieniach publicznych z późn. zm., partner będzie postępował zgodnie z zasadami określonymi w załączniku nr 8 Decyzji.
- b) w warunkach poszczególnych postępowań przetargowych będą ogłoszone i w umowach z dostawcami wybranymi w ramach tych postępowań przetargowych określone warunki fakturowania w taki sposób, aby było w sposób jednoznaczny widoczne powiązanie poszczególnych faktur z projektem;
- c) upoważnione osoby organów przeprowadzające kontrolę zgodności z prawem i zasadności poniesionych wydatków (zwanej dalej „Kontrolerem“) zostaną powiadomione o datach posiedzeń i będzie im umożliwione uczestnictwo w posiedzeniach wszystkich komisji, ewent. innych czynnościach realizacyjnych. Niedotrzymanie obowiązku nie stanowi nieuprawnionego

wykorzystania środków pieniężnych zgodnie z §3 lit. e) ustawy nr 218/2000 Sb. [DzU].

- d) Kontrolerom zostanie umożliwiony dostęp do wszelkiej dokumentacji związanej z zawieraniem umów, zgodnie z ustępem a) niniejszego artykułu<sup>5</sup>.

## **5. Pomoc publiczna, ochrona środowiska naturalnego i równe szanse**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że przy realizacji projektu oraz przez okres w myśl art. 2 niniejszych Warunków będą przestrzegane obowiązujące przepisy w zakresie pomocy publicznej, ochrony środowiska naturalnego oraz równości szans.

## **6. Kontrola**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że zgodnie z Rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006, Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1080/2006, Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 oraz obowiązującymi krajowymi przepisami prawa:

- a) właściwym instytucjom – udzielającemu dofinansowanie, Kontrolerom, Komisji Europejskiej, Europejskiemu Trybunałowi Obrachunkowemu, Instytucji Audytowej, Instytucji Płatniczej i Certyfikującej oraz innym krajowym organom kontroli będą w określonych terminach udzielane kompletne, zgodne z prawdą informacje oraz udostępniane dokumenty związane z projektem, oraz
- b) osobom upoważnionym do kontroli przez wyżej wymienione instytucje zostanie umożliwiony wstęp do obiektów i na grunty wszystkich partnerów uczestniczących w realizacji projektu (w tym beneficjenta dofinansowania) w celu sprawdzania realizacji postanowień Decyzji, nie tylko przez cały okres realizacji projektu, ale również w okresie zgodnie z art. 2 niniejszych Warunków w celu kontroli realizacji Decyzji i kontrola ta, zgodnie z wymaganiami osób uprawnionych w wymaganym przez nich zakresie, zostanie bezzwłocznie umożliwiona. W przypadku kontroli przeprowadzanych u beneficjenta dofinansowania przez czeski urząd skarbowy termin spełnienia obowiązków wymienionych w poprzednim zdaniu wynosi 10 lat od 1 stycznia roku następnego po roku, w którym doszło do naruszenia dyscypliny budżetowej.
- c) Beneficjent ma obowiązek bezzwłocznie, najpóźniej do 10 dni roboczych, poinformować udzielającego dofinansowanie o wszystkich wszczętych i przeprowadzonych kontrolach.

## **7. Działania naprawcze**

Beneficjent dofinansowania ma obowiązek respektowania w pełnym zakresie i przestrzegania wszelkich zaleceń oraz terminów określonych przez upoważnione instytucje (zgodnie z art. 6 niniejszych Warunków) w celu naprawy i usunięcia ewentualnych braków i uchybień, stwierdzonych w ramach ich czynności kontrolnych.

## **8. Rachunek bankowy**

Beneficjent dofinansowania zobowiązany jest do prowadzenia przez cały okres realizacji projektu rachunku bankowego w EUR. Rachunek ten będzie służył do przyjmowania dofinansowania od Jednostki ds. finansów Ministerstwa Rozwoju Regionalnego RCz i wypłacania właściwej części dofinansowania określonym partnerom projektu. Dane identyfikacyjne rachunku stanowią załącznik nr 6 do Decyzji. Niedotrzymanie obowiązku nie stanowi nieuprawnionego wykorzystania środków pieniężnych zgodnie z §3 lit. e) ustawy 218/2000 Sb. Samorządowe całości terytorialne i dobrowolne związki gmin oraz inne podmioty wymienione w §3 lit. h) ustawy nr 218/2000 Sb., o zasadach budżetowych, prowadzą rachunki w banku Česká narodní banka.

## **9. Prowadzenie ewidencji księgowej**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że wszelkie ewidencje księgowe dotyczące projektu będą przez każdego partnera projektu (w tym beneficjenta dofinansowania) prowadzone odrębnie od pozostałych ksiąg rachunkowych zgodnie z krajowymi przepisami prawa dotyczącymi rachunkowości i będą z nich udostępniane wymagane informacje wszystkim organom kontroli, tj. także zgodnie z art. 6 niniejszych Warunków.

W przypadku, gdy któryś z partnerów projektu (w tym beneficjent dofinansowania) nie ma obowiązku prowadzenia ksiąg rachunkowych, beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że partner ten

---

<sup>5</sup> Tylko w przypadku, gdy postępowanie przetargowe nie zostało przeprowadzone przed wydaniem Decyzji.

(ewentualnie beneficjent dofinansowania) będzie prowadził dla projektu zgodnie z właściwym ustawodawstwem krajowym tzw. ewidencję podatkową<sup>6</sup> rozbudowaną w taki sposób, aby:

- a) odpowiednie dokumenty dotyczące projektu spełniały wymogi dokumentu księgowego w myśl krajowych przepisów prawa z zakresu rachunkowości;
- b) przedmiotowe dokumenty były prawidłowe, kompletne, miały moc dowodową, zrozumiałe, prowadzone na piśmie chronologicznie i w sposób zapewniający trwałość danych;
- c) osiągnięte przychody i poniesione wydatki były prowadzone w ewidencji analitycznej dotyczącej danego projektu, z którym są związane, tzn. że na dokumentach należy jednoznacznie podać, do którego projektu się odnoszą.

## 10. Realizacja budżetu

Z punktu widzenia kwalifikowalności wydatków dla całkowitego budżetu projektu i budżetów poszczególnych partnerów projektu, które stanowią załącznik nr 2 Decyzji, wiążące i nieprzekraczalne są kwoty na poziomie poszczególnych kategorii budżetu. W przypadku, gdy w trakcie realizacji projektu w budżecie któregoś partnera projektu ulegną one zmianie, beneficjent dofinansowania ma możliwość złożenia wniosku o zatwierdzenie tych zmian poprzez złożenie skorygowanych budżetów partnerów projektu i skorygowanego budżetu całkowitego projektu do Wspólnego Sekretariatu Technicznego.

W przypadku, gdy zmiany budżetu nie przekraczają na poziomie całkowitego budżetu poziomu 15% każdej spośród kategorii budżetu<sup>7</sup>, których zmiana dotyczy i nie nastąpi przesunięcie wydatków pomiędzy poszczególnymi partnerami projektu o ponad 5% całkowitych wydatków kwalifikowalnych każdego spośród partnerów projektu<sup>8</sup>, których zmiana dotyczy, nie ma konieczności dokonywania zmiany Decyzji. Wspólny Sekretariat Techniczny ma w tym przypadku prawo odrzucenia proponowanych zmian, jeżeli wpłynęłyby one na warunki, na jakich projekt zatwierdzono.

Jeżeli beneficjent dofinansowania nie złoży wniosku o zmianę budżetu lub w przypadku niezatwierdzenia tych zmian, górne limity wydatków kwalifikowalnych poszczególnych kategorii budżetu określone są na podstawie aktualnie obowiązującego budżetu projektu / partnera projektu. Limitów tych nie można przekroczyć także w przypadku, jeśli ich przekroczenie nie spowoduje przekroczenia wartości całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu.

## 11. Dochody projektu

W przypadku, gdy w związku z realizacją projektu powstaną dochody beneficjent dofinansowania ma obowiązek zmniejszenia podstawy, na bazie której oblicza się wysokość dofinansowania z funduszy strukturalnych, zgodnie z zasadami określonymi w Podręczniku wnioskodawcy oraz Podręczniku beneficjenta (patrz art. 19 niniejszych Warunków).

## 12. Informacje dotyczące realizacji projektu

Beneficjent dofinansowania jest zobowiązany do sporządzenia i złożenia właściwemu Kontrolerowi, wymienionemu w załączniku nr 7 do Decyzji, kompletnych i zgodnych z prawdą Raportów bieżących z realizacji projektu w dwóch egzemplarzach, na z góry określonym w Podręczniku beneficjenta dofinansowania formularzu przed upływem 90 dni od końca każdego okresu monitorowania, które zdefiniowane są w załączniku nr 5 do Decyzji. W przypadku, gdy raport z realizacji projektu składany jest wspólnie z wnioskiem o płatność za projekt, termin jego złożenia wydłuża się do 120 dni od końca danego okresu monitorowania. Niedotrzymanie obowiązku nie stanowi nieuprawnionego wykorzystania zgodnie z §3 lit. e) ustawy 218/2000 Sb. Do momentu, w którym obowiązek zostanie spełniony, wydatki związane z danym okresem monitorowania nie zostaną jednak zatwierdzone i zrefundowane.

Beneficjent dofinansowania jest zobowiązany do sporządzenia i złożenia właściwemu Kontrolerowi, kompletnego i zgodnego z prawdą Raportu końcowego z realizacji projektu w dwóch egzemplarzach, na z góry określonym w Podręczniku beneficjenta dofinansowania formularzu przed upływem 120 dni

<sup>6</sup> W RP uproszczona wersja ewidencji księgowej.

<sup>7</sup> Dotyczy wartości w ostatniej obowiązującej wersji budżetu projektu, który jest częścią Decyzji.

od dnia zakończenia rzeczywistej realizacji projektu wymienionego w art. 3 Decyzji. Niedotrzymanie obowiązku nie stanowi nieuprawnionego wykorzystania zgodnie z §3 lit. e) ustawy 218/2000 Sb. Do momentu, w którym Raport końcowy zostanie złożony, wydatki zawarte w końcowym wniosku o płatność nie zostaną jednak zatwierdzone i zrefundowane.

### 13. Przechowywanie dokumentów

Beneficjent dofinansowania odpowiedzialny jest za należyte przechowywanie dokumentów związanych z realizacją projektu, które są niezbędne do wykazania wykorzystania środków, od momentu ich powstania należyte przechowywane w terminie zgodnym z art. 90 Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006. W przypadku, gdy przepisy prawa krajowego dla niektórych dokumentów określają dłuższy okres przechowywania, należy przestrzegać krajowych przepisów prawa.

### 14. Promocja

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że promocja projektu realizowana będzie zgodnie z działaniami wymienionymi we Wniosku projektowym i zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006.

### 15. Warunki płatności

Dofinansowanie będzie beneficjentowi dofinansowania udzielane w drodze bezgotówkowego przelewu bankowego na rachunek wymieniony w załączniku nr 6 do Decyzji. Płatności będą realizowane na podstawie złożonego i zatwierdzonego Wniosku o płatność za projekt. Wniosek o płatność za projekt składany jest przez beneficjenta dofinansowania każdorazowo dopiero po zrealizowaniu działań, których dotyczy wnioskowana płatność. Dofinansowanie ze środków funduszy strukturalnych będzie udzielane tylko na wydatki, które beneficjent dofinansowania w udokumentowany sposób zapłacił.

Wnioski o płatność za projekt składa beneficjent dofinansowania zgodnie z harmonogramem wymienionym w załączniku nr 5 Decyzji. Harmonogram ten jest indykatywny i beneficjent dofinansowania może dopuścić do odchyień od niego zgodnie z zasadami określonymi w Podręczniku beneficjenta dofinansowania, bez konieczności dokonywania zmiany Decyzji. Zasada ta nie obowiązuje w przypadku ostatniego wniosku o płatność za projekt, który beneficjent dofinansowania musi złożyć najpóźniej do 120 dni od daty zakończenia rzeczywistej realizacji projektu wymienionej w art. 3 Decyzji.

### 16. Wstrzymanie płatności

W przypadku, gdy w trakcie realizacji projektu powstanie podejrzenie co do naruszenia obowiązków określonych w Decyzji lub co do podania przez beneficjenta dofinansowania niezgodnych z prawdą lub niekompletnych oświadczeń lub informacji, udzielający dofinansowanie ma prawo do wstrzymania wszelkich płatności dofinansowania aż do momentu, kiedy podejrzenie to zostanie obalone (tj. do momentu, w którym beneficjent dofinansowania przedstawi dowody obalające to podejrzenie i dowody te zostaną przyjęte przez udzielającego dofinansowanie). W przypadku, gdy podejrzenie, iż beneficjent dofinansowania naruszył obowiązki określone w Decyzji lub złożył niezgodne z prawdą lub niepełne oświadczenie lub informacje, zostanie potwierdzone, udzielający dofinansowania będzie postępował zgodnie z art. 17 Warunków.

### 17. Sankcje

W przypadku, gdy udzielający dofinansowania, ewentualnie inna instytucja przeprowadzająca kontrolę wykorzystania środków dofinansowania, stwierdzi naruszenie któregoś z obowiązków określonych w niniejszej Decyzji, podejmie następujące działania:

- a) w przypadku **naruszenia dyscypliny budżetowej** w myśl § 44 ust. 1 lit. b) i j) ustawy nr 218/2000 Dz. U. o zasadach budżetowych z późniejszymi zmianami (tj. dofinansowanie lub jego część, której dotyczy naruszony obowiązek, zostało już wypłacone) i na podstawie § 44a ust. 4 lit. b) ustawy nr 218/2000 Dz. U. o zasadach budżetowych z późniejszymi zmianami, sankcja za naruszenie dyscypliny budżetowej zostanie wymierzona:
  - i. w wysokości 0-100% całkowitej wartości dofinansowania w przypadku niedotrzymania wartości produktów projektu wymienionych w części G 2 Wniosku o dofinansowanie projektu lub

wartości następnie zmienionych decyzją Komitetu Monitorującego lub przez udzielającego dofinansowania,

- ii. w wysokości 0-1% całkowitej wartości dofinansowania w przypadku naruszenia obowiązku określonego w art. 6 ust. c) i w art. 9 Warunków (jeśli wykorzystanie środków zgodnie z celem ich przyznania zostało wykazane);
- iii. w wysokości 0-5% całkowitej wartości dofinansowania w przypadku naruszenia obowiązków określonych w art. 20, 21 i 22 Warunków;
- iv. w wysokości całkowitej wartości dofinansowania w przypadku naruszenia obowiązków określonych w art. 1, 2, 5 i 6 ust. a) i b) Warunków;
- v. w wysokości określonej w Podręczniku Beneficjenta Dofinansowania ważnej na dzień wydania niniejszej Decyzji w przypadku naruszenia obowiązku określonego w art. 4 ust. a) Ogólnych warunków w zamówieniach publicznych zleczanych przez beneficjenta dofinansowania lub czeskiego partnera, do których nie odnosi się obowiązek postępowania według ustawy nr 137/2006 Dz. U. o zamówieniach publicznych z późniejszymi zmianami oraz obowiązki ustanowione w art. 14 Ogólnych warunków
- vi. w wysokości określonej w dokumencie „Wytyczne dotyczące określania korekt finansowych, które zostaną wykorzystane do wydatków współfinansowanych z funduszy strukturalnych i funduszu spójności w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych w przypadku naruszenia obowiązku określonego w art. 4 ust. a) Ogólnych warunków, za wyjątkiem przypadków, których dotyczy punkt v. tego akapitu. :
- vii. w wysokości, w jakiej naruszono dyscyplinę budżetową w przypadku naruszenia obowiązków określonych w art. 3 ust. a), 4 ust. b) i d), art. 7, 11 i 13 Warunków;
- viii. w wysokości 0-2% z wartości majątku inwestycyjnego za każdy nieubezpieczony rok w przypadku obowiązków określonych w art. 3 ust. b) Warunków.

Karę za naruszenie dyscypliny budżetowej wymierzy właściwy terytorialnie organ skarbowy w CZK, przy czym przeliczenie kwoty, która ma być odprowadzona, z EUR na CZK, zostanie dokonane zgodnie z postanowieniami Podręcznika beneficjenta dofinansowania obowiązującego w momencie wydania decyzji o karze za naruszenie dyscypliny finansowej.

- b) w przypadku, gdy nie chodzi o **naruszenie dyscypliny budżetowej** w myśl § 44 ust. 1 lit. b) ustawy nr 218/2000 Dz. U. o zasadach budżetowych z późniejszymi zmianami (chodzi o obowiązki wymienione w art. 17 ust. a) Warunków, jeżeli dofinansowanie lub jego część, którego dotyczy naruszony obowiązek, nie było jeszcze wypłacone oraz o wszystkie inne obowiązki niewymienione w art. 17 ust. a)), udzielający dofinansowania postanawia o ustaleniu stopnia zmniejszenia dofinansowania przy uwzględnieniu powagi naruszenia obowiązku w stosunku do realizacji przeznaczenia dofinansowania i przestrzegania stosownych przepisów UE i przepisów krajowych.

W zakresie obowiązków określonych w art. 17 ust. a) Warunków udzielający dofinansowania w tym przypadku w ramach podejmowania decyzji uwzględnia również wysokość, w jakiej ustalona byłaby sankcja w przypadku naruszenia dyscypliny budżetowej

## 18. Naruszenie postanowień Decyzji przez partnera projektowego

W przypadku, gdy dojdzie do naruszenia postanowień tej Decyzji w wyniku niewywiązania się z obowiązków przez partnera projektowego określonego w części C Wniosku, nie jest to naruszeniem dyscypliny finansowej według § 44 ust. 1 lit. b) ustawy nr 218/2000 Dz.U. o zasadach budżetowych z późniejszymi zmianami.

Jeśli w wyniku naruszenia postanowień niniejszej Decyzji zostaną w sposób nieuprawniony wykorzystane środki dofinansowania, beneficjent dofinansowania ma obowiązek wezwać listem poleconym partnera projektowego, którego to dotyczy, do zwrotu wykorzystanych w nieuprawniony



sposób środków na konto beneficjenta dofinansowania. Wezwanie musi być wysłane najpóźniej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia<sup>8</sup> wezwania do zwrotu środków, które beneficjent dofinansowania otrzyma od udzielającego dofinansowania. Beneficjent dofinansowania w wezwaniu określi termin zwrotu środków dofinansowania wykorzystanych w sposób nieuprawniony – 30 dni kalendarzowych od wysłania wezwania partnerowi projektowemu. Beneficjent dofinansowania ma obowiązek przesłania środków dofinansowania wykorzystanych w sposób nieuprawniony na uniwersalne konto Instytucji Płatniczej i Certyfikującej najpóźniej w terminie 14 dni kalendarzowych do momentu, kiedy środki zwrócone przez partnera projektowego zostaną dopisane do salda konta beneficjenta dofinansowania.

W sytuacji, kiedy partner projektowy nie zwróci środków w określonym terminie zgodnie z wezwaniem beneficjenta dofinansowania, beneficjent dofinansowania najpóźniej w terminie do 14 dni kalendarzowych po upływie terminu wyśle drugie wezwanie, które będzie przesłane w takiej samej formie i będzie zawierało te same wymagane dane jak pierwsze wezwanie. Jeśli partner projektowy, nawet po drugim wezwaniu nie zwróci w określonym terminie środków na konto beneficjenta dofinansowania, beneficjent dofinansowania poinformuje o tym na piśmie udzielającego dofinansowania najpóźniej w terminie do 14 dni kalendarzowych po upływie terminu danego partnerowi projektowemu w drugim wezwaniu, podając uzasadnienie braku możliwości zwrotu środków.

### **19. Przestrzeganie zapisów Podręcznika wnioskodawcy i Podręcznika beneficjenta**

Beneficjent dofinansowania odpowiada za to, że będą przestrzegane wszelkie obowiązki związane z realizacją projektu, które określone są w wersji Podręcznika wnioskodawcy i Podręcznika beneficjenta dofinansowania obowiązującej w dniu wydania niniejszej Decyzji. W przypadku nieprzestrzegania tychże obowiązków udzielający dofinansowania ma prawo do zastosowania postanowień art. 16 niniejszych Warunków, tj. wstrzymania płatności aż do momentu, kiedy obowiązki te zostaną spełnione.

### **20. Udzielenie współdziałania**

W przypadku, gdy któryś z partnerów beneficjenta dofinansowania w ramach projektu, określonych w części C Wniosku nie spełni obowiązku zwrotu wykorzystanego w sposób nieuprawniony dofinansowania za pośrednictwem beneficjenta na uniwersalny rachunek Instytucji Płatniczej i Certyfikującej, beneficjent dofinansowania zobowiązany jest do udzielenia, na wniosek podmiotu reprezentującego państwo członkowskie<sup>9</sup>, u którego w ten sposób powstaje szkoda, wszelkiego współdziałania w ramach dochodzenia odszkodowania od tego partnera projektu.

### **21. Powiadamianie o zmianach**

Beneficjent dofinansowania ma obowiązek niezwłocznego powiadomienia odpowiednich instytucji w sposób określony w Podręczniku beneficjenta o wszystkich istotnych zmianach i okolicznościach, które mają wpływ, mogą mieć wpływ lub są związane z celem dofinansowania, lub w jakikolwiek sposób dotyczą celu dofinansowania.

### **22. Dokonywanie zmian w Porozumieniu o współpracy**

O jakichkolwiek zmianach Porozumienia o współpracy wymienionych w art. 2.3 Decyzji beneficjent dofinansowania powinien przed ich dokonaniem poinformować udzielającego dofinansowania za pośrednictwem właściwych instytucji (zgodnie z Podręcznikiem beneficjenta), przy czym zmian tych można dokonać tylko na podstawie zgody wyrażonej przez udzielającego dofinansowania.

### **23. Dokonywanie zmian Decyzji**

Zmiany Decyzji dokonywane są w sytuacjach wymienionych w Podręczniku beneficjenta. Wszelkich zmian Decyzji można dokonywać tylko na podstawie wniosku beneficjenta dofinansowania złożonego na piśmie we Wspólnym Sekretariacie Technicznym. W przypadku wniosku o zmianę Decyzji, procedura administrowania tego wniosku będzie zgodna z zapisami Podręcznika beneficjenta.

<sup>8</sup> Za dzień doręczenia uważa się dzień odebrania wezwania przez beneficjenta dofinansowania a w przypadku, że wezwanie nie zostanie odebrane przez beneficjenta dofinansowania, dzień jego wysłania.

<sup>9</sup> W przypadku Republiki Czeskiej chodzi o udzielającego dofinansowania. W przypadku Rzeczypospolitej Polskiej chodzi o Ministerstwo Rozwoju Regionalnego jako Koordynatora Krajowego Programu.

