

# WZÓR UMOWY O DOFINANSOWANIE WRAZ Z INFORMACJAMI NA TEMAT ZASAD REALIZACJI PROJEKTÓW W PERSPEKTYWIE 2014 – 2020

Wydział  
Europejskiego Funduszu  
Rozwoju Regionalnego  
Urzędu Marszałkowskiego

## UMOWA O DOFINANSOWANIE

Termin na podpisanie umowy liczony jest od daty

**PODJĘCIA UCHWAŁY**

w sprawie rozstrzygnięcia konkursu.

**5  
MIESIĘCY**

na dostarczenie poprawnych,  
prawomocnych i kompletnych dokumentów  
– data wpływu do Kancelarii Ogólnej UM

**6  
MIESIĘCY**

na podpisanie umowy/porozumienia  
o dofinansowanie projektu

# UWAGA

Nie złożenie kompletnych, poprawnych i prawomocnych dokumentów  
w terminie 5 miesięcy  
lub niepodpisanie umowy w terminie 6 miesięcy  
oznacza

**REZYGNACJĘ**

beneficjenta z ubiegania się o dofinansowanie  
w ramach RPO WSL 2014-2020.

Projekt jest

**SKREŚLANY Z LISTY PROJEKTÓW**

wybranych do dofinansowania.

IZ RPO WSL zastrzega sobie prawo do przedłużenia terminu  
na podpisanie umowy o dofinansowanie  
w przypadku braku dostępności środków na zakontraktowanie projektu.

## DOKUMENTY DO UMOWY

Lista dokumentów do umowy składa się z pozycji obowiązkowych znajdujących się w dokumentacji konkursu oraz takich, które są opcjonalne w zależności od specyfiki priorytetu.

### DOKUMENTY OBLIGATORYJNE

- Kartę wzorów podpisów
- Oświadczenie o formie zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy
- Dokumenty potwierdzające wartość otrzymanych środków ze źródeł zewnętrznych
- Zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów sieci Natura 2000

## TERMINY REALIZACJI PROJEKTU

**Umowa w zakresie starej perspektywy 2007-2013 przewidywała cztery terminy realizacji inwestycji:**

- poniesienie pierwszego wydatku w projekcie
- rzeczowe rozpoczęcie realizacji
- zakończenie rzeczowe realizacji
- zakończenie finansowe realizacji

**Umowa dotycząca perspektywy 2014-2020 zakłada dwa terminy:**

- Termin rozpoczęcia realizacji projektu
- Termin zakończenia realizacji projektu

## **Termin rozpoczęcia realizacji projektu**

- zawarcie pierwszej umowy z wykonawcą na wykonanie robót budowlanych lub pierwsze prawnie wiążące zobowiązanie do zamówienia urządzeń lub inne zobowiązanie podejmowane w celu realizacji projektu, zależnie od tego, co nastąpi najpierw; zakupu gruntów ani prac przygotowawczych, takich jak uzyskanie zezwoleń i przeprowadzenie studiów wykonalności, nie uznaje się za rozpoczęcie prac.

## **Termin zakończenia realizacji projektu**

data poniesienia ostatniego wydatku kwalifikowalnego w projekcie.

## Podmiot realizujący projekt (w przypadku JST):

Podmiotem realizującym projekt może być jedynie:

- ❑ zakład budżetowy,
- ❑ samorządowa osoba prawna
- ❑ samorządowa jednostka organizacyjna

## Kwalifikowalność wydatków :

- ramy czasowe kwalifikowalności wydatków

od 1 stycznia 2014 r.

do terminu wskazanego w umowie o dofinansowanie  
4 ust. 1 pkt. 2),

- wydatki poniesione po terminie zakończenia realizacji projektu mogą zostać uznane za wydatki

**niekwalifikowalne.**



## KWALIFIKOWALNOŚĆ PODATKU VAT

Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli beneficjent nie ma prawnej możliwości ich odzyskania.

Potwierdzenie kwalifikowalności podatku od towarów i usług określone zostaje na podstawie indywidualnej interpretacji prawa podatkowego

**najpóźniej do złożenia pierwszego wniosku o płatność.**

## ZABEZPIECZENIE PRAWIDŁOWEJ REALIZACJI UMOWY O DOFINANSOWANIE

nie dot. jednostek sektora finansów publicznych  
oraz fundacji, których jedynym fundatorem jest Skarb Państwa  
a także Banku Gospodarstwa Krajowego

Do **30 dni kalendarzowych** od dnia zawarcia umowy,  
w uzasadnionych przypadkach IZ RPO WSL dopuszcza złożenie  
zabezpieczenia w terminie późniejszym niż 30 dni kalendarzowych  
od dnia zawarcia umowy, ale nie później niż do dnia złożenia  
pierwszego wniosku o płatność.

## TRWAŁOŚĆ PROJEKTU

Obowiązek utrzymania trwałości projektów określa **art. 71 ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) NR 1303/2013** z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (...)

Okres trwałości liczymy w dniach kalendarzowych od dnia przekazania beneficjentowi płatności końcowej na rzecz projektu lub dnia zatwierdzenia wniosku o płatność końcową, jeśli nie następuje wypłata dofinansowania

Okres trwałości wynosi 5 lat w przypadku operacji obejmującej inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne lub 3 lata w przypadkach dotyczących utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP.

## NARUSZENIE TRWAŁOŚĆ PROJEKTU

- ❑ zaprzestanie działalności produkcyjnej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem;
- ❑ zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
- ❑ istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.

(w odróżnieniu do okresu programowania 2007-2013  
powyższe ma zastosowanie w przypadku wystąpienia jednej z ww. przestanek)

## Beneficjent w okresie trwałości projektu jest zobowiązany do informowania IZ RPO WSL o:

- wszelkich okolicznościach, które spowodowały lub mogą spowodować nieutrzymanie trwałości projektu,
- zmianie kwalifikowalności wydatków, w tym o zmianach powodujących możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku od towarów i usług, który stanowił wydatek kwalifikowalny w okresie realizacji projektu.

## WSKAŹNIKI PROJEKTU

Beneficjent jest zobowiązany do systematycznego monitorowania przebiegu realizacji projektu oraz niezwłocznego informowania

IZ RPO WSL

o ewentualnych problemach w jego realizacji  
albo o zamiarze zaprzestania realizacji projektu.

## TERMIN OSIĄGNIĘCIA WSKAŹNIKÓW

**produktu** - wartości powinny zostać osiągnięte najpóźniej na moment zakończenia realizacji projektu,

**rezultatu** - wartości powinny zostać osiągnięte co do zasady w okresie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu określonego w umowie o dofinansowaniu projektu. IZ RPO WSL dopuszcza możliwość wydłużenia terminu niezbędnego do osiągnięcia wskaźników rezultatu.

## POMIAR WSKAŹNIKÓW

Beneficjent jest zobowiązany do pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji projektu, określonych w dokumentach aplikacyjnych, zgodnie ze wskazanym sposobem pomiaru i monitorowania wskaźnika oraz udokumentowania ich realizacji.

Należy pamiętać o właściwym doborze wskaźników oraz określeniu ich wartości docelowych, a także należytym pomiarze ich osiągnięcia, ponieważ nieosiągnięcie lub nieutrzymanie wskaźników może powodować konsekwencje finansowe.



Nieosiągnięcie celu projektu wyrażonego wskaźnikami produktu  
lub rezultatu może stanowić przesłankę

**do stwierdzenia nieprawidłowości** indywidualnej

oraz **nałożenia proporcjonalnej korekty finansowej**

na kategorię kosztu/zadania o ile możliwe jest przyporządkowanie kategorii  
kosztu/zadania do wskaźnika.

## ZMIANY W PROJEKCIE

Umowa może zostać zmieniona na podstawie zgodnego oświadczenia stron umowy w wyniku wystąpienia okoliczności, które wymagają zmian w treści umowy, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.

Zmiany w umowie wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności oraz powinny zostać zgłoszone nie później niż **do dnia zakończenia realizacji projektu określonego w umowie.**

# UWAGA

## IZ RPO WSL

może **nie wyrazić zgody** na proponowane przez beneficjenta zmiany jeśli wpływają one w sposób negatywny na wskaźniki produktu, rezultatu, cel projektu oraz realizację programu.

## PRZESUNIĘCIA ŚRODKÓW POMIĘDZY ZADANIAMI, KATEGORIAMI WYDATKÓW

IZ RPO WSL dopuszcza przesunięcia środków pomiędzy zadaniami po zawarciu wszystkich umów/zleceń z wykonawcami (za wyjątkiem przesunięcia środków na zadania dotyczące promocji projektu) do wysokości kosztów kwalifikowalnych określonych w umowie o dofinansowanie, pod warunkiem zachowania zasad określonych w dokumentach programowych (np. procentowe lub kwotowe ograniczenie wydatków).

W przypadku uznania wydatków za niekwalifikowalne lub niewykonania części zadań lub kategorii wydatków, środki zaplanowane na ich pokrycie **nie mogą zostać przesunięte** na inne zadania lub kategorie wydatków i pomniejszają wartość kosztów kwalifikowalnych.

Przy przenoszeniu środków na kategorie, które są objęte pomocą publiczną nie można przekraczać maksymalnej intensywności danej pomocy publicznej.

IZ RPO WSL dopuszcza wykonanie mniejszego zakresu projektu w stosunku do pierwotnie zaplanowanego pod warunkiem przedstawienia przez Beneficjenta uzasadnienia popartego stosownymi dokumentami (np. protokół konieczności, uzgodnienie z projektantem) oraz nie pogorszenia pierwotnie założonych parametrów i pod warunkiem realizacji celu projektu.

Ewentualne konsekwencje finansowe określa IZ RPO WSL indywidualnie dla każdego projektu biorąc pod uwagę wpływ na realizację programu z zachowaniem zasady proporcjonalności w stosunku do wydatków wykazanych we wniosku aplikacyjnym.

**IZ RPO WSL może wstrzymać** zmniejszenie wysokości dofinansowania do czasu rozstrzygnięcia ostatniego postępowania w ramach projektu.

Jeżeli planowany termin rozstrzygnięcia ostatniego postępowania w ramach projektu wpływa niekorzystnie na realizację programu, IZ RPO WSL może odstąpić od wstrzymania zmniejszenia dofinansowania.

## ROBOTY DODATKOWE

IZ RPO WSL może uznać kwalifikowalność dodatkowych robót budowlanych i usług (nieprzewidzianych we wniosku o dofinansowanie projektu), jeśli obiektywnie nie mogły one być przewidziane na etapie procedury wyboru wykonawcy zamówienia podstawowego, ich przeprowadzenie okazało się niezbędne w trakcie realizacji zamówienia podstawowego, a prawidłowe wykonanie zamówienia podstawowego było uzależnione od wykonania tegoż zamówienia dodatkowego.

Wartość udzielonych zamówień dodatkowych nie może łącznie przekraczać 50% wartości zamówienia podstawowego.

Na beneficjencie spoczywa ciężar dowodu zaistnienia powyższych okoliczności.



Udzielenie zamówienia na dodatkowe roboty budowlane i usługi musi zostać przeprowadzone w zgodności z prawem polskim i unijnym, w szczególności z przepisami ustawy pzp. Jeśli w danym przypadku przepisy ustawy pzp nie mają zastosowania, IZ RPO WSL dopuszcza udzielenie zamówienia dodatkowego dotychczasowemu wykonawcy robót podstawowych, po negocjacjach tylko z tym wykonawcą. W takim przypadku nie jest konieczne ponowne stosowanie zasady uczciwej konkurencji/zasady konkurencyjności, o której mowa w sekcji **6.5.3 Wytycznych horyzontalnych**. Z negocjacji tych sporządzany jest protokół podpisany przez zamawiającego i wykonawcę.

Wydatki poniesione na dodatkowe roboty budowlane i usługi nie mogą stanowić podstawy do zwiększenia całkowitej kwoty dofinansowania projektu.

## ROBOTY UZUPEŁNIAJĄCE

IZ RPO WSL może uznać kwalifikowalność zamówienia uzupełniającego na:

- roboty budowlane w wysokości nieprzekraczającej 50% wartości zamówienia podstawowego,
- dostawy w wysokości nieprzekraczającej 20% wartości zamówienia podstawowego,
- usługi w wysokości nieprzekraczającej 50% wartości zamówienia podstawowego.

Zamówienie uzupełniające udzielane jest wykonawcy zamówienia podstawowego i polega na powtórzeniu robót budowlanych, dostaw lub usług składających się na zamówienie podstawowe. Warunkiem kwalifikowalności wydatków na zamówienie uzupełniające jest wskazanie przez zamawiającego możliwości udzielenia tego zamówienia na etapie postępowania o udzielenie zamówienia podstawowego (w ogłoszeniu o zamówieniu/zapytaniu ofertowym i w umowie z wykonawcą).

Na beneficjencie spoczywa ciężar dowodu zaistnienia powyższych okoliczności.

Udzielenie zamówienia uzupełniającego na roboty budowlane, dostawy i usługi musi zostać przeprowadzone w zgodności z prawem polskim i unijnym, w szczególności z przepisami ustawy pzp. Jeśli w danym przypadku przepisy ustawy pzp nie mają zastosowania, IZ RPO WSL dopuszcza udzielenie zamówienia uzupełniającego dotychczasowemu wykonawcy robót podstawowych, po negocjacjach tylko z tym wykonawcą. W takim przypadku nie jest konieczne ponowne stosowanie zasady uczciwej konkurencji/zasady konkurencyjności, o której mowa w sekcji 6.5.3 *Wytycznych horyzontalnych*. Z negocjacji tych sporządzany jest protokół podpisany przez zamawiającego i wykonawcę.

Wydatki poniesione na uzupełniające roboty budowlane, dostawy i usługi nie mogą stanowić podstawy do zwiększenia całkowitej kwoty dofinansowania projektu.

## ROBOTY ZAMIENNE

IZ RPO WSL dopuszcza możliwość zmian w projekcie w zakresie wykonania robót zamiennych.

Roboty zamienne polegają na zmianie technologii wykonania ale nie zwiększają parametrów inwestycji, nie wykraczają między innymi poza ilości materiałów określonych w dokumentacji technicznej.

Na beneficjencie spoczywa ciężar dowodu zaistnienia powyższych okoliczności (np. protokoły robót zamiennych).

## AKTUALIZACJA ANALIZY FINANSOWEJ

W odniesieniu do projektów współfinansowanych przez EFRR, których całkowita wartość przekracza 1 mln EUR, Beneficjent zobowiązany jest na pisemne wezwanie IZ RPO WSL do przedłożenia zaktualizowanej analizy finansowej projektu m.in. w następujących przypadkach:

- po zawarciu wszystkich umów z wykonawcami za wyjątkiem zamówień dotyczących promocji projektu,
- w przypadku zmiany w zakresie kwalifikowalności podatku od towarów i usług,
- w przypadku zmian dotyczących operatora infrastruktury powstałej w ramach projektu.

## MONTAŻ FINANSOWY

Wartość otrzymanych środków ze źródeł zewnętrznych w ramach projektu nie może przekroczyć wartości wkładu własnego.

Wysokość środków publicznych przekraczających wartość wkładu własnego skutkuje obniżeniem wartości dofinansowania.

## SANKCJE WYNIKAJĄCE Z UMOWY O DOFINANSOWANIE

- ❑ wstrzymanie wypłaty dofinansowania
- ❑ rozwiązanie umowy o dofinansowanie



## PROMOCJA

Beneficjent zobowiązany jest do informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie

*z zasadami wizualizacji projektów*, publikowanymi na stronie <http://www.rpo.slaskie.pl>.

## PROMOCJA

- ❑ Za wydatki kwalifikowalne w ramach promocji uznaje się koszt dotyczący **oznaczeń, bilbordów i tablic informacyjno-promocyjnych**.
- ❑ Wyjątek stanowi działanie 3.2 Innowacje MŚP

Dziękujemy za uwagę.

Referat kontraktacji i realizacji projektów

Wydział Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego