



Umowa nr ŚC 10/011/OP4/00348 o dofinansowanie mikroprojektu w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska 2014 -2020

(dalej jako „Umowa”)

Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Regionalnej ‘Olza’

z siedzibą: Rynek 18, 43-400 Cieszyn

reprezentowane przez: Janusza Pierzynę (Prezes Zarządu) i Bogdana Kasperka (Dyrektor Biura – Pełnomocnik Zarządu)

Regon: 070940415

NIP: 548-21-07-181

Bank:

(dalej jako Zarządzający FM“)

z jednej strony

i

Miasto Jastrzębie-Zdrój

z siedzibą: Al. Piłsudskiego 60, 44-335 Jastrzębie-Zdrój

reprezentowane przez/przedstawiciel: Annę Hetman (Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój)

wpisany/zarejestrowany w <dane z wpisu do KRS lub podobnej ewidencji>

REGON: 276255358

NIP: 6332216615

<Rejestracja/Brak rejestracji> VAT

(dalej jako „Mikrobeficjant dofinansowania”)

jako druga strona umowy

zgodnie z Programem Interreg V-A Republika Czeska – Polska, który ustala regulamin przyznania dofinansowania w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska, wynikający zwłaszcza z:

- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/320 (Rozporządzenie ogólne);
- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/289;
- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013, w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna”, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/259;
- Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 481/2014 z dnia 4 marca 2014, uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013, w odniesieniu do przepisów szczególnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach programów EWT;

i innych obowiązujących przepisów prawnych UE oraz polskiego i czeskiego porządku prawnego, poniższego dnia, miesiąca i roku zawarły niniejszą Umowę.

Preambuła

Złożenie przez Mikrobeficjanta wniosku o dofinansowanie zarejestrowanego w dniu 3.06.2016 r. oraz jego zatwierdzenie przez Euroregionalny Komitet Sterujący z uwzględnieniem ewentualnych późniejszych modyfikacji wniosku w dniu 2.09.2016 r. stanowi podstawę zawarcia niniejszej Umowy.

Art. 1

Cel/przedmiot umowy

Przedmiotem niniejszej Umowy jest realizacja mikroprojektu¹ „**V polsko-czeskie spotkania branżowe**” (CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_010/0000348), w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska 2014-2020 projekt typu A osi priorytetowej 4 (dalej jako „Projekt”).

Szczegółowa specyfikacja projektu znajduje się w aktualnej wersji wniosku o dofinansowanie złożonym przez Mikrobeficjanta w systemie informatycznym MS 2014+ i obejmuje zmiany wprowadzone decyzją Euroregionalnego Komitetu Sterującego.

¹ Poprzez projekt rozumiane są operacje zgodnie z definicją zawartą w art. 2, ust. 9 Rozporządzenia ogólnego.

Przy realizacji celu dofinansowania Mikrobeneficjant współpracuje z partnerami projektu wskazanymi we wniosku o dofinansowanie. Stosunki prawne między Mikrobeneficjentem dofinansowania a partnerami projektu określono w Porozumieniu o współpracy w ramach projektu przeznaczonego do realizacji ze środków Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński - Těšínské Slezsko Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska / ~~Oświadczeniu o partnerstwie~~ (dalej jako „Porozumienie o współpracy”/~~Oświadczenie o partnerstwie~~) stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie.

Art. 2

Okres realizacji przedmiotu umowy

Rzeczowa realizacja projektu rozpoczyna się dnia 15.08.2016r. a kończy się dnia 30.11.2017r.

Termin realizacji projektu może zostać przedłużony na uzasadniony wniosek Mikrobeneficjanta przy czym łączny czas realizacji projektu nie może przekraczać 18 miesięcy.

Wydatki kwalifikowalne (prócz wydatków na przygotowanie projektu typu A) mogą być ponoszone najwcześniej od dnia następującego po dniu zarejestrowania wniosku o dofinansowanie w MS 2014+. Wydatki kwalifikowalne na przygotowanie projektu typu A mogą być ponoszone najwcześniej od dnia 01.01.2014 r.

Finansowa realizacja projektu musi zostać zakończona w terminie 30 dni kalendarzowych od daty zakończenia rzeczowej realizacji projektu, co oznacza, że wszelkie wydatki, w tym pochodne od wynagrodzeń muszą być do tego dnia zapłacone.

Art. 3

Ramy finansowe projektu

1. Zarządzający FM zobowiązuje się w przypadku spełnienia przez Mikrobeneficjanta wszystkich obowiązków określonych w umowie, właściwych aktach prawnych oraz Wytycznych dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręczniku dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręczniku Mikrobeneficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załączników do przekazania Mikrobeneficjantowi bezzwrotnych środków finansowych (dalej jako „dofinansowanie”) w całkowitej kwocie maksymalnej 29 648,85 EUR ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) oraz 837,35 EUR ze środków budżetu państwa Rzeczypospolitej Polskiej pod warunkiem ich otrzymania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Wkład własny Mikrobeneficjanta wynosi minimum 15% wydatków kwalifikowalnych projektu i może być obniżony o przyznane dla projektu współfinansowanie z budżetu państwa Rzeczypospolitej Polskiej. Mikrobeneficjant zapewnia pokrycie wszelkich wydatków niekwalifikowalnych.

3. Mikrobeficjant może uzyskać współfinansowanie z budżetu państwa Rzeczypospolitej Polskiej nie większe niż 5% całkowitych kosztów kwalifikowalnych² o których mowa w § 3 ust. 4 pod warunkiem uzyskania pozytywnej decyzji właściwego dysponenta budżetowego. Wniosek do właściwego dysponenta budżetowego jest sporządzany w imieniu Mikrobeficjanta przez Zarządzającego FM.
4. Ramy finansowe projektu obejmujące całkowite wydatki kwalifikowalne projektu oraz całkowite wydatki kwalifikowalne na poziomie Mikrobeficjanta dofinansowania i w przypadku projektów typu A partnerów projektowych:

	Całkowite wydatki kwalifikowalne	EFRR (EUR)	%	Budżet państwa (EUR)	%	Wkład własny	%
Miasto Jastrzębie-Zdrój	16 747,00	14 234,95	85	837,35	5	1 674,70	10
Statutární město Havířov	9 234,00	7 848,90	85	0,00	0	1 385,10	15
Statutární město Karviná	8 900,00	7 565,00	85	0,00	0	1 335,00	15

5. Proporcje dofinansowania ze środków EFRR, budżetu państwa oraz wkładu własnego na poziomie Mikrobeficjanta dofinansowania i jego partnerów projektu, są niezmiennie i muszą pozostać bez zmian w trakcie całego okresu realizacji projektu.
6. Wszystkie działania projektu realizowane poza obszarem programowania realizowane są zgodnie z art. 20 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013, w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna”.
7. Dofinansowanie stanowi refundację poświadczonych wydatków kwalifikowalnych. Wysokość dofinansowania, które przekazane zostanie Mikrobeficjantowi, określona zostanie w oparciu o faktycznie poniesione, uzasadnione i należycie wykazane wydatki kwalifikowalne, z pominięciem wydatków wykazywanych w sposób uproszczony³. Ostatecznie wysokość dofinansowania nie może przekroczyć maksymalnej wysokości dofinansowania określonej w art. 3, ust. 1 niniejszej Umowy.

Art. 4

Prawa i obowiązki Mikrobeficjanta dofinansowania

1. Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek wykorzystania dofinansowania zgodnie z niniejszą Umową.
2. Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek zrealizowania celu dofinansowania określonego w art. 1 niniejszej Umowy, w terminie określonym w art. 2 niniejszej Umowy.

²Możliwość ta dotyczy wyłącznie podmiotów działających na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

³Jest to jednorazowa kwota dofinansowania, finansowana ryczałtowo. Kwota ryczałtowa w trakcie realizacji projektu obowiązuje w przypadku faktycznie poniesionych kosztów oraz zatwierdzonych przez kontrolera pozostałych bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych projektu i jest ustalana jako stały procent dotyczący kosztów personelu (obowiązkowo, gdy nie przekraczają 20% wartości kosztów bezpośrednich, fakultatywnie w pozostałych przypadkach) oraz kosztów ogólnych (15% kosztów personelu) (w przypadku kosztów osobowych pracowników) / bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych pracowników (w przypadku kosztów ogólnych). Wskaźnik procentowy dla kosztów personelu ustalany na podstawie zatwierdzonych przez EKS kosztów bezpośrednich projektu jest stały w całym okresie realizacji umowy.

3. Trwałość

~~Wersja 1: Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek zapewnienia od strony merytorycznej i finansowej, aby cel dofinansowania, zgodnie z art. 1 niniejszej Umowy zachowany został zgodnie z rozdziałem 3.6.11 Wytycznych dla Wnioskodawcy, przez okres pięciu lat od daty ostatniej płatności na rzecz Mikrobeficjanta, fakt ten ma on obowiązek dokumentować w postaci regularnych raportów z trwałości. (*)~~

Wersja 2: W przypadku projektu nie obowiązuje warunek trwałości. (*)

(*niewłaściwe skreślić).

4. Realizacja budżetu projektu

- a) Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek przeznaczenia dofinansowania na wydatki kwalifikowalne uwzględnione w budżecie projektu, który stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Umowy z uwzględnieniem korekty do wydatków kwalifikowalnych dokonanej przez Euroregionalny Komitet Sterujący, przy czym ma on również obowiązek przestrzegania kwoty maksymalnej w poszczególnych liniach budżetowych budżetu projektu.
- b) Jeżeli w trakcie realizacji projektu zmienione zostaną kwoty maksymalne w budżecie Mikrobeficjanta lub w przypadku projektu typu A w budżecie któregośkolwiek z partnerów projektu, Mikrobeficjant dofinansowania ma możliwość zwrócenia się z wnioskiem o zatwierdzenie tych zmian do właściwych zgodnie z Wytycznymi dla Wnioskodawcy organów składając do zatwierdzenia przez Euroregionalny Komitet Sterujący skorygowane budżety partnerów projektu oraz skorygowany budżet ogólny projektu. Jeżeli zmiany w budżecie na poziomie budżetu ogólnego projektu nie przekraczają limitu 15% każdej z linii budżetowych⁴, których dotyczą zmiany, nie dojdzie również do przesunięcia wydatków między poszczególnymi partnerami projektu o ponad 5% wszystkich kosztów kwalifikowalnych każdego z partnerów projektu, których dotyczy zmiana, zaś przesunięcie to nie będzie mieć wpływu na realizację celów projektu (celu dofinansowania), zdefiniowanego w art. 1 niniejszej Umowy, nie ma konieczności wprowadzania zmian do niniejszej Umowy, przy czym Mikrobeficjant jest zobowiązany do poinformowania o tych zmianach Zarządzającego FM najpóźniej przed złożeniem wniosku o płatność. Zarządzający FM ma prawo niezaakceptowania zmian, jeżeli miałyby one wpływ na warunki, na których projekt został zatwierdzony. Jeżeli Mikrobeficjant dofinansowania nie zawnioskuje o zmiany w budżecie lub jeżeli zmiany te nie zostały zatwierdzone, górne limity wydatków kwalifikowalnych w poszczególnych liniach budżetowych określone są przez aktualnie obowiązujący budżet projektu / partnera projektu i nie mogą zostać przekroczone nawet w sytuacji, kiedy ich przekroczenie nie prowadziłoby do przekroczenia kwoty wydatków kwalifikowalnych za cały projekt.
- c) Przesunięcia w ramach linii budżetowych mogą być dokonane bez uprzedniej zgody Zarządzającego FM pod warunkiem, że:
 - nie wpływa to na całkowitą wartość budżetu, wartości wskaźników, liczbę jakości i efektywność działań, produktów, rezultatów, liczbę uczestników oraz role partnerów,
 - nie stoi w sprzeczności z zasadą celowości i gospodarności wydatkowania środków.
- d) Przesunięcia pomiędzy liniami budżetowymi które przekraczają 15% danej linii

⁴W odniesieniu do wartości ostatniej obowiązującej wersji budżetu projektu, który jest częścią Umowy.

budżetowej mogą być dokonywane wyłącznie w formie aneksu do Umowy.

Limit wydatków na przygotowanie projektu (w projektach typu A) nie może zostać zwiększony.

Jeżeli wartość projektu ulegnie zmniejszeniu wysokość dofinansowania ze środków EFRR i budżetu państwa zmniejsza się proporcjonalnie zgodnie z określoną w art. 3 ust. 4 zasadą procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych.

Zwiększenie wartości projektu ponad wartości określone w art. 3 ust. 4 nie powoduje wzrostu dofinansowania z EFRR i budżetu państwa.

Mikrobeficjant dofinansowania w trakcie realizacji projektu i korzystania z dofinansowania zobowiązany jest do przestrzegania harmonogramu czasowego działań kluczowych⁵, określonego we Wniosku projektowym stanowiącym załącznik do Umowy. Jeżeli zajdzie taka potrzeba, Mikrobeficjant składa wniosek o zmianę harmonogramu do Zarządzającego FM.

5. Wydatki kwalifikowalne

a) Dofinansowanie przeznaczone jest wyłącznie na pokrycie wydatków kwalifikowalnych. Wydatki kwalifikowalne określone zostały:

- w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/320;
- w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/289;
- w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013, w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna”, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 347/259;
- w Rozporządzeniu Delegowanym Komisji (UE) nr 481/2014 z dnia 4 marca 2014, uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013, w odniesieniu do przepisów szczególnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach programów EWT;
- w aktualnych: Wytycznych dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręczniku dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręczniku Mikrobeficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk

⁵Zmianę terminów podanych w Umowie przeprowadzić można wyłącznie w oparciu o wniosek Mikrobeficjanta, zawsze wyłącznie przed danym wydarzeniem, tzn. przed upłynięciem danego terminu. Zmiany w Umowie po upływie danego terminu nie są możliwe.

Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załącznikach.

- b) Mikrobeficjant dofinansowania może we wniosku o płatność wnioskować o pokrycie tylko tej części wydatków kwalifikowalnych, które w oparciu o zestawienia dokumentów złożonych przez Mikrobeficjanta i jego partnerów projektu (w przypadku projektów typu A) zostały zatwierdzone jako kwalifikowalne.
- c) Wszystkie wydatki kwalifikowalne należy poświadczyć w formie faktur lub dowodów księgowych o tej samej wartości dowodowej⁶.
- d) Jeżeli w opinii podmiotu udzielającego dofinansowania złożony wniosek o płatność będzie niekompletny z perspektywy wydatków kwalifikowalnych lub zawierać będzie uchybienia formalne, Mikrobeficjant ma obowiązek uzupełnienia lub poprawienia wniosku w terminie określonym przez podmiot udzielający dofinansowania.
- e) Mikrobeficjant dofinansowania zobowiązany jest również do zapewnienia, aby pokryte zostały wszystkie wydatki projektu, których nie pokryto z powyższego dofinansowania (zwłaszcza zaś wydatki niekwalifikowalne i wydatki na utrzymanie wyników realizacji projektu), oraz aby zachowany został cel dofinansowania określony w art. 1 niniejszej Umowy, a także trwałość projektu, zgodnie z art. 4, ust. 3 niniejszej Umowy.
- f) Mikrobeficjant zobowiązany jest do przestrzegania zakazu podwójnego finansowania wydatku, który został pokryty z niniejszego dofinansowania, z innych europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych (ESI), z innych środków Unii Europejskiej, z tego samego funduszu w ramach innego programu⁷ lub też z innych środków zagranicznych lub narodowych środków publicznych.
- g) W budżecie projektu, który stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie ~~uwzględniono~~/nie uwzględniono koszty/ów pracowników w formie stawki ryczałtowej. Stawka ryczałtowa dla Mikrobeficjanta i poszczególnych partnerów projektu określona jest następująco:

Mikrobeficjant/partner projektu	Wysokość stawki ryczałtowej ⁸ w %
Mikrobeficjant	-
Partner projektu 1	-
Partner projektu 2	-
-	-

- h) W budżecie projektu, który stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie ~~uwzględniono~~/nie uwzględniono koszty/ów pośrednich (ogólne) w wysokości 15% kwalifikowalnych bezpośrednich kosztów personelu.
- i) Przedmiotem dofinansowania mogą być wyłącznie te z kosztów kwalifikowalnych, w przypadku których data powstania obowiązku podatkowego⁹ przypada najpóźniej w dzień zakończenia realizacji projektu, określonej w art. 2 niniejszej Umowy, a które

⁶Obowiązek ten nie odnosi się do wydatków, które rozliczane są w trybie uproszczonego wykazywania wydatków (wydatki lub koszty, które zostaną zaksięgowane jako koszty ryczałtowe zgodnie z art. 67 i 68 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 i art. 20 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013).

⁷Zgodnie z art. 65, ust. 11 Rozporządzenia ogólnego.

⁸Udział kosztów pracowników w pozostałych kosztach bezpośrednich.

⁹Jeżeli na dokumencie nie ma daty powstania obowiązku podatkowego, w Republice Czeskiej za datę powstania obowiązku podatkowego uznaje się datę zdarzenia gospodarczego. W Rzeczypospolitej Polskiej jest to data wystawienia faktury.

jednocześnie zostały pokryte najpóźniej do 30 dni od daty zakończenia realizacji projektu, określonej w art. 2.

6. Realizacja wskaźników

- a) Mikrobeficjant dofinansowania zobowiązany jest do realizacji wskaźników produktu, które wskazano we wniosku o dofinansowanie. *Mikrobeficjant dofinansowania zobowiązany jest do utrzymania wskaźników produktu w okresie podanym w art. 4, punkcie 3 niniejszej Umowy.*

Mikrobeficjant dofinansowania zobowiązany jest do dostarczenia Zarządzającemu FM informacji niezbędnych do monitorowania wpływów projektu na bieżąco (monitoring projektu), zwłaszcza zaś poprzez składanie raportów z realizacji projektu (składanych po realizacji) oraz informowanie z minimum 7 dniowym wyprzedzeniem o terminach głównych planowanych osiągnięć kluczowych działań projektu. Jeżeli w przypadku projektu obowiązują postanowienia art. 4 punktu 3 niniejszej Umowy, Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek dostarczenia raportu z trwałości projektu, w terminach 12, 24, 36, 48, 60 miesięcy od dnia przekazania płatności z EFRR.

7. Prowadzenie księgowości

- a) Mikrobeficjant dofinansowania ponosi odpowiedzialność za to, aby zarówno on sam, jak i wszyscy partnerzy projektu (w przypadku projektów typu A) w należyty sposób księgowali wszystkie przychody i wydatki, tudzież wpływy i koszty projektu¹⁰, a także, aby każdy z partnerów projektu (wraz z Mikrobeficjantem dofinansowania) prowadził ewidencję w sposób wyodrębniony w swojej ewidencji księgowej, zgodnie z prawem krajowym dotyczącym prowadzenia księgowości. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczy także operacji księgowych związanych z przyjęciem dofinansowania z EFRR i budżetu państwa RP (jeśli dotyczy), w tym przekazania udziału finansowego właściwemu partnerowi projektu.
- b) Jeżeli któryś z partnerów projektu (wliczając w to Mikrobeficjanta dofinansowania – w przypadku projektów typu A) lub Mikrobeficjant dofinansowania (w przypadku projektów typu B i C) nie ma obowiązku prowadzenia księgowości, Mikrobeficjant dofinansowania ponosi odpowiedzialność za to, aby partner ten (ewentualnie Mikrobeficjant dofinansowania – w przypadku projektów typu A) lub tylko Mikrobeficjant dofinansowania (w przypadku projektów typu B i C) zgodnie z odpowiednimi krajowymi przepisami prawa prowadził tzw. rozszerzoną ewidencję podatkową, tak aby:
 - odpowiednie dokumenty związane z projektem spełniały wymagania odnośnie dowodu księgowego, w rozumieniu odpowiedniej ustawy krajowej regulującej przepisy dot. księgowości;
 - odpowiednie dokumenty były poprawne, kompletne, zrozumiałe i jednoznaczne, uporządkowane w sposób chronologiczny i prowadzone w formie zapewniającej trwałość;

¹⁰W przypadku wydatków, które rozliczane są w trybie uproszczonego wykazywania wydatków, Mikrobeficjant dofinansowania prowadzi księgowość lub ewidencję podatkową, ale poszczególne pozycje księgowe w księgowości lub ewidencji podatkowej nie są przypisywane do konkretnego projektu ani nie wykazuje się za pomocą dokumentów księgowych faktycznych kosztów związanych z projektem. W przypadku zastosowania stawek ryczałtowych podstawą dla określenia stawki ryczałtowej są koszty bezpośrednie jednoznacznie zdefiniowane w Umowie, które muszą zostać odpowiednio udokumentowane przez Mikrobeficjanta dofinansowania za pomocą dowodów księgowych. W przypadku wydatków wykazywanych w innych trybach uproszczonego wykazywania wydatków należy złożyć dokumenty umożliwiające weryfikację, czy faktycznie zrealizowano działalność lub produkty określone w Umowie. W tych przypadkach Mikrobeficjant dofinansowania nie jest zobowiązany do dokumentowania wydatków we wnioskach o płatność za pomocą konkretnych dowodów księgowych.

- osiągnięte przychody i poniesione wydatki ewidencjonowane były w sposób analityczny, w odniesieniu do konkretnego projektu, z którym są powiązane, tzn. aby na dokumentach widniała jednoznaczna informacja, do którego projektu się one odnoszą;
 - w trakcie kontroli, na żądanie instytucji kontrolującej Mikrobeficjant ma obowiązek prezentacji ewidencji podatkowej w pełnym zakresie.
- c) Mikrobeficjant jest również zobowiązany do dokumentowania wszystkich pozycji w sposób rozstrzygający i jednoznaczny w trakcie kolejnych kontroli i audytów przeprowadzanych przez instytucje zgodnie z art. 4, ust. 10 niniejszej Umowy.
- d) Mikrobeficjant jest ponadto zobowiązany do zapewnienia, aby jego dostawcy na prace i usługi związane z projektem wystawiali w miarę możliwości faktury zawierające również nazwę i numer danego projektu.¹¹

8. Zamówienia publiczne

- a) Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek postępowania w trakcie realizacji projektu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego dotyczącymi zamówień publicznych (tj. w Republice Czeskiej – ustawa nr 137/2006 Dz. U. Rep. Czeskiej, o zamówieniach publicznych, z późniejszymi zmianami, ewentualnie ustawa nr 134/2016 w sprawie zlecenia zamówień publicznych z późniejszymi zmianami w przypadku zamówień ogłaszanych od 1.10.2016 r., zaś w Rzeczypospolitej Polskiej z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 prawo zamówień publicznych – Dz. U. z 2013 r., poz. 907 zgodnie z późniejszymi zmianami lub przepisami prawa, które zastąpią przepisy obowiązujące dotychczas). W przypadku partnera czeskiego, jeżeli do danego zamówienia publicznego nie ma zastosowania ustawy nr 137/2006 Dz. U. o zamówieniach publicznych z późniejszymi zmianami, ewentualnie ustawy nr 134/2016 w sprawie zlecenia zamówień publicznych z późniejszymi zmianami, partner ma obowiązek postępowania zgodnie z Instrukcją Metodologiczną w zakresie przydzielania zamówień w okresie programowania 2014 – 2020 (wydało Ministerstwo Rozwoju Regionalnego Rep. Czeskiej w dniu 15 stycznia 2014, w oparciu o uchwałę rządu Republiki Czeskiej nr 44/2014).
- b) Mikrobeficjant dofinansowania odpowiada również za zapewnienie Kontrolerom/Zarządzającym FM dostępu do wszelkiej dokumentacji związanej z zawieraniem umów.

9. Pomoc publiczna, zasady horyzontalne

Mikrobeficjant ponosi odpowiedzialność za to, aby w trakcie realizacji projektu przestrzegane były obowiązujące przepisy prawa dotyczące pomocy publicznej i zasad horyzontalnych (równe szanse i brak dyskryminacji, równouprawnienie mężczyzn i kobiet oraz zrównoważony rozwój).

10. Kontrola/audyt¹²

- a) Mikrobeficjant dofinansowania, w celu weryfikacji realizacji obowiązków wynikających z niniejszej Umowy lub szczegółowych przepisów prawa, ma obowiązek stworzenia warunków umożliwiających przeprowadzenie kontroli lub audytu związanych z realizacją projektu oraz umożliwienia osobie kontrolującej wykonanie jej obowiązków i uprawnień regulowanych przez odpowiednie przepisy prawa. Obowiązek

¹¹W uzasadnionych przypadkach Mikrobeficjant może samodzielnie oznaczyć dokumenty nazwą i numerem projektu, przed ich wykazaniem we wniosku o płatność.

¹²Po stronie polskiej przede wszystkim na podstawie ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2014.1146 z późn. zm.), po stronie czeskiej reguluje to przede wszystkim ustawa nr 320/2001 Dz. U. Rep. Czeskiej oraz ustawa nr 255/2012 Dz. U., regulamin kontrolny oraz odpowiednie przepisy UE.

ten musi obejmować również pozostałych partnerów projektu, na zasadzie stosunków umownych. Mikrobeficjant ma przede wszystkim obowiązek udostępnienia wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, umożliwienia regularnej kontroli zgodności danych o realizacji projektu podawanych w raportach z realizacji projektu lub trwałości projektu z jego faktycznym stanem w miejscu jego realizacji, a także zapewnienia kooperacji ze wszystkimi instytucjami uprawnionymi do realizacji kontroli/audytu. Organami tymi są Instytucja Zarządzająca, jej podmiot pośredniczący (Kontrolerzy, Wspólny Sekretariat), Instytucja Krajowa, Instytucja Płatnicza i Certyfikująca, Instytucja Audytowa, Komisja Europejska, Europejski Trybunał Obrachunkowy i inne instytucje krajowe¹³ uprawnione do przeprowadzania kontroli oraz Zarządzający FM.

- b) Mikrobeficjant ma ponadto obowiązek wdrażania środków, mających na celu usunięcie nieprawidłowości i uchybień wykrytych w trakcie powyższych kontroli, które zalecone zostały przez instytucje uprawnione do przeprowadzania kontroli/audytu w oparciu o przeprowadzone kontrole/audyty, w terminie, zakresie i jakości zgodnej z wymaganiami danej instytucji. Mikrobeficjant ma obowiązek umieszczać informacje dotyczące przeprowadzonych kontroli/audytów, ich wynikach i stanie wdrażania środków zaproponowanych przez kontrole/audyty w raportach z realizacji lub raportach z trwałości projektu. Na wniosek Instytucji Zarządzającej, Instytucji Krajowej, podmiotu pośredniczącego (Kontrolerzy, Wspólny Sekretariat), Instytucji Płatniczej i Certyfikującej lub Instytucji Audytującej oraz Zarządzającego FM, Mikrobeficjant ma obowiązek udzielenia informacji o wynikach kontroli i audytów, wraz z protokołami z kontroli i raportów z audytów.

11. Promocja

Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek realizacji działań promocyjnych projektu zgodnie z krokami opisanymi we wniosku projektowym i zgodnie z załącznikiem XII Rozporządzenia ogólnego oraz Rozporządzeniem wykonawczym Komisji (UE) nr 821/2014, ustanawiające zasady stosowania Rozporządzenia ogólnego w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych a także na zasadach określonych w Wytycznych dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręczniku dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręczniku Mikrobeficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załącznikach.

Mikrobeficjant dofinansowania, na wniosek podmiotu udzielającego dofinansowania, ma obowiązek współpracy przy działaniach związanych z *promocją* programu.

Mikrobeficjant dofinansowania wyraża zgodę na publikowanie przez Instytucję Zarządzającą i instytucje przez nią wskazane informacji, o których mowa w art. 115 ust. 2

¹³Po stronie polskiej przede wszystkim instytucje wyznaczone na podstawie ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2014.1146 z późn. zm.), po stronie czeskiej instytucje uprawnione do realizacji kontroli określa i reguluje przede wszystkim ustawa nr 320/2001 Dz. U. Rep. Czeskiej, o kontroli finansowej, zgodnie z późniejszymi zmianami. Np. jeżeli projekt jest współfinansowany z budżetu jednostki samorządu terytorialnego (JST), również JST ma prawo do przeprowadzania kontroli; jeżeli środki zapewniają fundusze państwowe, również fundusze te uprawnione są do przeprowadzenia kontroli.

Rozporządzenia ogólnego oraz dokumentacji audiowizualnej z realizacji projektu, w jakiegokolwiek formie i poprzez jakiegokolwiek media.

12. Udostępnianie danych dotyczących realizacji projektu

- a) Mikrobeficjant dofinansowania, na wniosek Zarządzającego FM (*lub innej uprawnionej instytucji*), ma obowiązek udzielenia w formie pisemnej dowolnych informacji powiązanych z realizacją projektu lub jego trwałością, w terminie podanym w takim wniosku.
- b) Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek udzielania informacji oraz zapewnienia ewentualnej koordynacji w związku z ocenami przeprowadzanymi przez uprawnione instytucje, w okresie pięciu lat od daty ostatniej płatności na rzecz Mikrobeficjanta dofinansowania.

13. Zapewnienie koordynacji (dotyczy projektów typu A)

Jeżeli któryś z partnerów projektu określonych we Wniosku o przyznanie dofinansowania nie spełni obowiązku zwrotu za pośrednictwem Mikrobeficjanta dofinansowania bezprawnie pobieranych środków finansowych na rachunek bankowy wskazany przez Zarządzającego FM, Mikrobeficjant na wniosek podmiotu reprezentującego państwo członkowskie¹⁴, które ponosi szkodę z tego tytułu, ma obowiązek zapewnienia koordynacji i pomocy przy dochodzeniu roszczeń z tytułu rekompensaty szkód spowodowanych przez partnera projektu.

14. Zgłaszanie zmian

Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek bezzwłocznie zgłosić Zarządzającemu FM jakiegokolwiek okoliczności i fakty, które mogą mieć wpływ na charakter lub warunki wdrażania projektu i realizacji obowiązków wynikających z niniejszej Umowy. Partner projektu mający siedzibę na terytorium RCz zobowiązany jest do poinformowania o wszystkich istotnych zmianach dot. danych dotyczących struktury własnościowej i zarządzającej takich jak np. wartość własności, wysokość i charakter udziału własnościowego, które wskazał w ramach oświadczenia będącego załącznikiem wniosku projektowego, w szczególności danych dotyczących faktycznych właścicieli, a na wniosek Zarządzającego FM lub organów kontroli zobowiązany jest do złożenia odpowiednich dokumentów potwierdzających te okoliczności.

15. Wprowadzanie zmian w Porozumieniu o współpracy (dotyczy projektu typu A)

Jakiegokolwiek zmiany w Porozumieniu o współpracy, określone w art. 1 niniejszej umowy zgłaszane będą przez Mikrobeficjanta Zarządzającemu FM jeszcze przed ich wprowadzeniem, zmiany te zaś mogą zostać wprowadzone wyłącznie po zatwierdzeniu przez Zarządzającego FM.

16. Przechowywanie dokumentów

Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek przechowywania wszelkich dokumentów związanych z realizacją projektu, niezbędnych do wykazania środków, od momentu ich powstania do 31.12.2027r. Jeżeli ustawodawstwo krajowe dla niektórych dokumentów ustanawia dłuższy okres przechowywania, konieczne jest przestrzeganie tych przepisów.

17. Przychody projektu¹⁵

¹⁴W przypadku Republiki Czeskiej jest to podmiot przyznający dofinansowanie. W przypadku Rzeczypospolitej Polskiej jest to Ministerstwo Rozwoju w roli Instytucji Krajowej.

¹⁵Obowiązuje ogólna zasada, że dochód netto projektu, wygenerowany po jego zakończeniu, zgodnie z art. 61 Rozporządzenia ogólnego, oraz pozostałe wpływy finansowe projektu, wygenerowane w trakcie jego realizacji,

Jeżeli w związku z realizacją projektu wygenerowane zostaną przychody, Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek obniżenia podstawy, od której obliczana jest wysokość dofinansowania z EFRR, zgodnie z zasadami zdefiniowanymi w Wytycznych dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręczniku dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręczniku Mikrobeficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załącznikach.

- a) Jeżeli niemożliwe jest oszacowanie przychodów projektu w rozumieniu art. 61 Rozporządzenia ogólnego, w momencie zawarcia niniejszej Umowy, kwota dofinansowania przyznanego na mocy niniejszej Umowy nie została zatem zdyskontowana, Mikrobeficjant ma obowiązek zwrotu kwoty uzyskanych przychodów z projektu, odpowiadającej udziałowi środków z budżetu UE, które wygenerowane zostały w okresie trzech lat po zakończeniu projektu, najpóźniej jednak do 15.02.2025r., na uniwersalne konto Instytucji Płatniczej i Certyfikującej.
- b) Najpóźniej w momencie złożenia wniosku o płatność Mikrobeficjant dofinansowania ma ponadto obowiązek odliczenia od całkowitych wydatków kwalifikowalnych kwoty dochodu netto projektu w rozumieniu art. 61 Rozporządzenia ogólnego oraz pozostałych wpływów finansowych projektu wygenerowanych w trakcie realizacji projektu, jeżeli przychody te nie zostały uwzględnione już w momencie wydania niniejszej Umowy, lub uwzględnione zostały w niższej kwocie. Mikrobeficjant zobowiązany jest do udokumentowania wysokości tych przychodów.

18. Dbłość o nabyte środki

Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek traktowania środków współfinansowanych z dofinansowania z dbałością sumiennego gospodarza, w szczególności zaś zabezpieczy je przed uszkodzeniem, utratą lub kradzieżą. W okresie realizacji projektu oraz jego trwałości (jeżeli warunek trwałości odnosi się do projektu) Mikrobeficjantowi dofinansowania nie wolno bez uzyskania uprzedniej pisemnej zgody Zarządzającego FM przepisać, sprzedać, wypożyczyć lub wynająć innemu podmiotowi środków współfinansowanych, również częściowo, ze środków dofinansowania. Ponadto, Mikrobeficjantowi nie wolno zastawić ani obciążyć służebnością środków w powyższym okresie, bez uzyskania pisemnej zgody Zarządzającego FM, prawo własności Mikrobeficjanta dofinansowania nie może być również ograniczone w żaden inny sposób. Postanowienie to nie ma wpływu na możliwość zastąpienia niedziałających lub nieodpowiednich pod względem technicznym środków nowymi środkami, w celu utrzymania rezultatów projektu, za uprzednią pisemną zgodą podmiotu przyznającego dofinansowanie. Nie ma to jednak wpływu na obowiązek określony w art. 4, punkcie 3 niniejszej Umowy.

19. Przestrzeganie postanowień

Mikrobeficjant dofinansowania ponosi odpowiedzialność za przestrzeganie wszelkich pozostałych obowiązków związanych z realizacją projektu, które zdefiniowane zostały w aktualnej wersji Wytycznych dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska

zgodnie z § 65, ust. 8 rozporządzenia ogólnego (odnosi się to jednak wyłącznie do projektów, których całkowite wydatki kwalifikowalne przekraczają 50 000 EUR) powinny zostać uwzględnione już w momencie zatwierdzenia projektu, zaś przyznane dofinansowanie powinno zostać obniżone o te przychody z wyprzedzeniem.

– Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręcznika dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręcznika Mikrobeneficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załącznikach.

W przypadku nieprzestrzegania powyższych obowiązków podmiot udzielający dofinansowania ma prawo analogicznie zastosować postanowienia art. 5, ust. 3 niniejszej Umowy, tj. wstrzymać płatności aż do momentu spełnienia powyższych obowiązków.

20. Finansowanie projektu przez Mikrobeneficjanta dofinansowania

Mikrobeneficjant dofinansowania ma obowiązek zapewnienia finansowania i realizacji projektu przed złożeniem wniosku o płatność, w ustalonej strukturze i terminach, zgodnie z budżetem i harmonogramem projektu zdefiniowanym w art. 4, ust. 4 niniejszej Umowy.

21. Wniosek o płatność

Mikrobeneficjant dofinansowania, w celu przyznania środków, zobowiązany jest do złożenia Zarządzającemu FM w terminie nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych od daty zakończenia realizacji projektu lub od daty zawarcia Umowy (o ile data zawarcia Umowy jest późniejsza, niż data zakończenia rzeczowej realizacji projektu) prawidłowo wypełnionego Raportu końcowego z realizacji projektu wraz z Zestawieniem dokumentów, celem ich zweryfikowania. (W przypadku projektów typu A Mikrobeneficjant i partnerzy projektu mają obowiązek złożenia Raportu końcowego z realizacji części projektu/część narodowa wraz z Zestawieniem dokumentów).

Następnie Mikrobeneficjant złoży prawidłowo wypełniony Wniosek o płatność oparty na Zestawieniu dokumentów zatwierdzonym przez właściwego Kontrolera (w przypadku projektów typu A Zestawieniach dokumentów zatwierdzonych Mikrobeneficjantowi i Partnerom projektu przez właściwych Kontrolerów wraz z Raportem końcowym z realizacji projektu).

22. Przekazanie środków dofinansowania

Przekazanie dofinansowania następuje w formie bezgotówkowej na rachunek bankowy. Identyfikacja rachunku bankowego stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Umowy.

Art. 5

Prawa i obowiązki Zarządzającego FM

1. Wypłata środków dofinansowania

Zarządzający FM po przyjęciu Wniosku o płatność za projekt i zweryfikowaniu jego zasadności, kompletności, prawdziwości i bezbłędności, dokona na rzecz Mikrobeneficjanta wypłaty dofinansowania w kwocie równej zatwierdzonej wartości w ciągu 5 dni roboczych od dnia otrzymania środków z EFRR lub budżetu państwa.

Zarządzający FM przedłuży termin refundacji wniosku o płatność na rzecz Mikrobeneficjanta dofinansowania, jeżeli dojdzie do opóźnienia płatności od Komisji Europejskiej, a w konsekwencji do braku środków na rachunku źródłowym Instytucji Płatniczej i Certyfikującej.

W przypadku stwierdzenia przez Zarządzającego FM lub inne uprawnione do kontroli organy, że Mikrobeneficjant nie wypełnił obowiązków związanych z umową Zarządzający FM ma prawo wstrzymania refundacji środków dofinansowania. Po powzięciu podejrzeń dotyczących

– Polska oraz załącznikach do Wytycznych, Podręcznika dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikach do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręcznika Mikrobeneficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwych załącznikach.

W przypadku nieprzebrzegania powyższych obowiązków podmiot udzielający dofinansowania ma prawo analogicznie zastosować postanowienia art. 5, ust. 3 niniejszej Umowy, tj. wstrzymać płatności aż do momentu spełnienia powyższych obowiązków.

20. Finansowanie projektu przez Mikrobeneficjanta dofinansowania

Mikrobeneficjant dofinansowania ma obowiązek zapewnienia finansowania i realizacji projektu przed złożeniem wniosku o płatność, w ustalonej strukturze i terminach, zgodnie z budżetem i harmonogramem projektu zdefiniowanym w art. 4, ust. 4 niniejszej Umowy.

21. Wniosek o płatność

Mikrobeficjant dofinansowania, w celu przyznania środków, zobowiązany jest do złożenia Zarządzającemu FM w terminie nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych od daty zakończenia realizacji projektu lub od daty zawarcia Umowy (o ile data zawarcia Umowy jest późniejsza, niż data zakończenia rzeczowej realizacji projektu) prawidłowo wypełnionego Raportu końcowego z realizacji projektu wraz z Zestawieniem dokumentów, celem ich zweryfikowania. (W przypadku projektów typu A Mikrobeficjant i partnerzy projektu mają obowiązek złożenia Raportu końcowego z realizacji części projektu/część narodowa wraz z Zestawieniem dokumentów).

Następnie Mikrobeficjant złoży prawidłowo wypełniony Wniosek o płatność oparty na Zestawieniu dokumentów zatwierdzonym przez właściwego Kontrolera (w przypadku projektów typu A Zestawieniach dokumentów zatwierdzonych Mikrobeficjantowi i Partnerom projektu przez właściwych Kontrolerów wraz z Raportem końcowym z realizacji projektu).

22. Przekazanie środków dofinansowania

Przekazanie dofinansowania następuje w formie bezgotówkowej na rachunek bankowy. Identyfikacja rachunku bankowego stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Umowy.

Art. 5

Prawa i obowiązki Zarządzającego FM

1. Wypłata środków dofinansowania

Zarządzający FM po przyjęciu Wniosku o płatność za projekt i zweryfikowaniu jego zasadności, kompletności, prawdziwości i bezbłędności, dokona na rzecz Mikrobeficjanta wypłaty dofinansowania w kwocie równej zatwierdzonej wartości w ciągu 5 dni roboczych od dnia otrzymania środków z EFRR lub budżetu państwa.

Zarządzający FM przedłuży termin refundacji wniosku o płatność na rzecz Mikrobeficjanta dofinansowania, jeżeli dojdzie do opóźnienia płatności od Komisji Europejskiej, a w konsekwencji do braku środków na rachunku źródłowym Instytucji Płatniczej i Certyfikującej.

W przypadku stwierdzenia przez Zarządzającego FM lub inne uprawnione do kontroli organy, że Mikrobeficjant nie wypełnił obowiązków związanych z umową Zarządzający FM ma prawo wstrzymania refundacji środków dofinansowania. Po powzięciu podejrzeń dotyczących

naruszenia obowiązków związanych z realizacją umowy, podania niezgodnych z prawdą lub niepełnych informacji płatności mogą zostać wstrzymane do czasu wyjaśnienia sytuacji.

2. Kontrola

Zarządzający FM ma prawo przeprowadzania u Mikrobeficjanta wszelkich czynności związanych z weryfikacją realizacji projektu zgodnie z niniejszą Umową.

Art. 6

Sankcje za naruszenie zasad Umowy

1. Klasyfikacja sankcji

W przypadku wykrycia, że niektóre z warunków określonych w niniejszej Umowie lub niektóre z obowiązków określonych przez przepisy prawa nie zostały przez Mikrobeficjanta spełnione, zaś informacja ta zostanie potwierdzona przez organ uprawniony do kontroli/audytu zgodnie z art. 4, ust. 10 niniejszej Umowy, Zarządzający FM zastrzega sobie prawo do aplikacji następujących sankcji wobec Mikrobeficjanta dofinansowania:

- a. Z zastrzeżeniem art. 6 punkt 1 litery b-j niniejszej umowy, naruszenie obowiązków określonych w niniejszej Umowie skutkować będzie obniżeniem dofinansowania, w wysokości równej udziałowi dofinansowania w wydatkach, w przypadku których obowiązki nie zostały spełnione.
- b. Jeżeli któraś z wartości wskaźników produktu projektu, określonych w art. 4, punkcie 6 i aktualnej wersji wniosku o dofinansowanie złożonym przez Mikrobeficjanta, nie zostanie osiągnięta, wysokość obniżenia dofinansowania ustalona zostanie w takim samym stosunku do całkowitej kwoty dofinansowania, co stosunek niezrealizowanej wartości wskaźnika produktu do docelowej wartości wskaźnika produktu podanej w aktualnej wersji wniosku o dofinansowanie.
Obniżenie dofinansowania nie będzie realizowane w sytuacji nienapełnienia wartości docelowej wskaźnika produktu o mniej niż 15 % w przypadku wskaźnika rezultatu „Liczba uczestników wspólnych programów edukacyjnych oraz przygotowania zawodowego w celu transgranicznego wspierania zatrudnienia młodzieży, zwiększania możliwości edukacyjnych, kształcenia wyższego i przygotowania zawodowego“.
- c. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, punkcie 3 niniejszej Umowy, wysokość obniżenia wartości dofinansowania ustalona zostanie w takim samym stosunku do całkowitej kwoty dofinansowania, co stosunek liczby rozpoczętych miesięcy, w których naruszony został dany obowiązek, do całego okresu, w którym należy przestrzegać obowiązków wynikających z niniejszej Umowy (tzn. 60 miesięcy).
- d. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, ust. 12. niniejszej Umowy, obniżenie dofinansowania wynosić będzie 0-1% całkowitej kwoty dofinansowania.
- e. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, ust. 14, 15, 16 niniejszej Umowy, obniżenie dofinansowania wynosić będzie 0-5% całkowitej kwoty dofinansowania.
- f. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, ust. 11 niniejszej Umowy, obniżenia dofinansowania obliczane będą zgodnie z wykazem sankcji z tytułu nieprzestrzegania zasad promocji wskazanych w aktualnej wersji Podręcznika Mikrobeficjanta Mikroprojektu.
- g. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, punkt 2, 9 i 10.a niniejszej Umowy, obniżenie dofinansowania wynosić będzie 100% całkowitej kwoty

dofinansowania.

- h. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, punkt 8.a niniejszej Umowy, w przypadku zamówień publicznych udzielanych przez partnera czeskiego, do których nie ma zastosowania obowiązek postępowania zgodnie z ustawą nr 137/2006 Dz. U. Republiki Czeskiej o zamówieniach publicznych, zgodnie z późniejszymi zmianami, obniżenia dofinansowania obliczone zostaną zgodnie z Podręcznikiem Mikrobeficjanta FM, opierającym się na Instrukcji metodologicznej w dziedzinie przydzielania zamówień w okresie programowania 2014 - 2020, w wersji obowiązującej w dniu zawarcia niniejszej Umowy.
- i. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, punkcie 8.a niniejszej Umowy, w przypadku zamówień publicznych udzielanych przez partnera czeskiego, z wyjątkiem przypadków, w których zastosowanie ma art. 6, punkt h), obniżenia dofinansowania obliczone zostaną zgodnie z Podręcznikiem Mikrobeficjanta FM, opierającym się na dokumencie „Decyzja Komisji z dnia 19.12.2013 w sprawie określenia i zatwierdzenia wytycznych dotyczących określania korekt finansowych dokonywanych przez Komisję w odniesieniu do wydatków finansowanych przez Unię w ramach zarządzania dzielonego, w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych”.
- j. Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w art. 4, punkt 8.a niniejszej Umowy, w przypadku zamówień publicznych udzielanych przez Mikrobeficjanta lub partnera polskiego, obniżenia dofinansowania dokonuje się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U. 2016 poz. 200 z późn. zm.).

2. Niewypłacenie dofinansowania lub jego części

Jeżeli przed wypłaceniem dofinansowania lub jego części wykryte zostanie naruszenie zasad niniejszej Umowy, podmiot przyznający dofinansowanie, podejmując decyzję, bierze pod uwagę stopień poszczególnych obniżen dofinansowania, określony w art. 6, punkcie 1.

3. Naruszenie zasad niniejszej Umowy przez partnera projektu (dotyczy projektów typu A)

- a) Jeżeli na skutek naruszenia zasad niniejszej Umowy dojdzie do bezprawnego korzystania ze środków dofinansowania, Mikrobeficjant ma obowiązek wezwania danego partnera projektu, za pośrednictwem listu poleconego, do zwrotu bezprawnie pobieranych środków dofinansowania na rachunek bankowy Mikrobeficjanta. Wezwanie to należy przesłać najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od momentu doręczenia¹⁶ wezwania do zwrotu środków, przesłanego do Mikrobeficjanta przez podmiot przyznający dofinansowanie. Mikrobeficjant dofinansowania ustala w wezwaniu termin zwrotu bezprawnie pobranych środków dofinansowania, tj. 30 dni kalendarzowych od momentu przesłania wezwania do partnera projektu. Mikrobeficjant dofinansowania ma obowiązek przelania bezprawnie pobieranych środków dofinansowania na rachunek bankowy wskazany przez Zarządzającego FM, najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od momentu zwrotu środków przez partnera projektu i zaksięgowania ich na koncie bankowym Mikrobeficjanta dofinansowania.
- b) Jeżeli w ustalonym terminie partner projektu nie zwróci środków dofinansowania w oparciu o wezwanie Mikrobeficjanta dofinansowania, Mikrobeficjant

¹⁶Za dzień doręczenia uznaje się dzień odbioru powiadomienia przez Mikrobeficjanta dofinansowania. Jeżeli adresat nie odbierze przesyłki w ciągu 10 dni od dnia, kiedy została ona przygotowana do odbioru, w ostatnim dniu tego okresu przesyłka uznana zostanie za odebraną.

dofinansowania w ciągu 14 dni kalendarzowych od momentu upłynięcia pierwszego okresu prześle do partnera drugie wezwanie do zapłaty, które przesłane zostanie w tej samej formie i będzie mieć te same ramy formalne. Jeżeli partner projektu nawet po drugim wezwaniu do zapłaty nie zwróci w określonym terminie środków dofinansowania na rachunek Mikrobeficjanta, Mikrobeficjant dofinansowania w formie pisemnej poinformuje o tym fakcie podmiot przyznający dofinansowanie, najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od upłynięcia terminu danemu partnerowi projektu w drugim wezwaniu do zapłaty, wraz z podaniem przyczyny, dla której zwrot środków nie był możliwy.

Art. 7

Postanowienia wspólne

Mikrobeficjant dofinansowania, podpisując Umowę, oświadcza, że:

- a) przed podpisaniem Umowy zapoznał się z warunkami korzystania z dofinansowania zgodnie z Umową w tym obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, aktualnymi Wytycznymi dla Wnioskodawcy Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikami do Wytycznych, Podręcznikiem dla Partnerów FM w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz załącznikami do Podręcznika w zakresie dotyczącym mikroprojektów, Podręcznikiem Mikrobeficjanta Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński – Těšínské Slezsko w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska oraz właściwymi załącznikami i przyjmuje do wiadomości wszystkie warunki, wyrażając bezwarunkową zgodę ze wszystkimi z nich i zobowiązując się do ich spełnienia i przestrzegania, a także spełnienia obowiązków wynikających z Umowy;
- b) ma świadomość skutków, które mogą wyniknąć z podania nieprawdziwych lub niekompletnych danych, zarówno w Umowie, jak i we Wniosku o płatność za projekt, a także ewentualnego bezprawnego korzystania ze środków finansowych dofinansowania;
- c) zna obowiązujące przepisy prawa, które regulują zasady przyznawania dofinansowania;
- d) na projekt, który stanowi przedmiot dofinansowania zgodnie z Umową, w danym okresie, na który przyznano dofinansowanie, nie pobiera żadnego innego dofinansowania, dotacji, wsparcia finansowanego ani analogicznych form pomocy z innego programu finansowanego przez UE;
- e) na wydatki - z wyjątkiem wydatków niższych niż wartość współfinansowania¹⁷ i z wyjątkiem wydatków niekwalifikowalnych - w danym okresie, na który przyznano dofinansowanie, nie pobiera żadnego innego dofinansowania, dotacji, wsparcia finansowego ani analogicznych form pomocy ze środków publicznych;
- f) w okresie poprzedzającym podpisanie niniejszej Umowy nie zaszły żadne zmiany w kwestii oświadczenia o braku zadłużenia podmiotu, załączonego do wniosku projektowego, i że Mikrobeficjant dofinansowania nie znajduje się w stanie upadłości;
- g) ~~zaplanowany wydatek w postaci zakupu środka trwałego będzie wykorzystywany wyłącznie na potrzeby realizacji projektu/ będzie wykorzystywany również poza projektem (*)~~;

¹⁷Poprzez współfinansowanie rozumiana jest różnica między wysokością kosztów kwalifikowanych a wysokością dofinansowania otrzymanego ze środków EFRR, ewentualnie również z budżetu państwa.

- h) iż ~~nie jest~~ / jest (*) płatnikiem podatku VAT i / ale (*) realizując powyższy projekt nie będzie mógł w żaden sposób odzyskać/ odliczyć poniesionego ostatecznie kosztu podatku VAT na zasadach obowiązującego w Polsce prawa w zakresie podatków od towarów i usług;
- i) że prowadzi działalność gospodarczą ~~TAK~~ NIE (*), a ~~uzyskany~~ dochód ~~przekazywany zostaje na działalność statutową.~~ ~~TAK~~ NIE (*)

(* niewłaściwe skreślić)

Art. 8 Zmiany w Umowie

1. Obowiązujący tryb administrowania poszczególnych rodzajów zmian, w zależności od istotności ich wpływu na projekt opisany jest w Wytycznych dla Wnioskodawcy. Zmiana Umowy może być dokonana w trakcie realizacji Umowy i nie można jej dokonywać z mocą wsteczną (wyjątek stanowi zmiana rachunku bankowego, która może być dokonywana po zakończeniu realizacji mikroprojektu). Ostateczna decyzja o dokonaniu zmiany Umowy leży w kompetencji Zarządzającego FM względnie EKS.
2. Mikrobeneficjant zgłasza na piśmie Zarządzającemu FM potrzebę istotnych zmian związanych z realizacją umowy do których należą w szczególności przesunięcia pomiędzy liniami budżetowymi ponad 15%, wydłużenie okresu realizacji mikroprojektu, przesunięcia środków między budżetami poszczególnych partnerów (tylko typ A) o ponad 5% całkowitych wydatków kwalifikowalnych każdego spośród partnerów projektu, zmniejszenia liczby kluczowych działań.
3. O zmianach nieistotnych wymagających aneksowania Mikrobeneficjant powiadamia Zarządzającego FM w formie pisemnej - niezwłocznie po ich zaistnieniu (najpóźniej do 7 dni kalendarzowych). O innych zmianach nieistotnych (niewymagających aneksowania) Mikrobeneficjant powiadamia Zarządzającego FM niezwłocznie.
3. W razie wystąpienia niezależnych od Mikrobeneficjanta okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian do projektu, strony uzgadniają zakres zmian w Umowie, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.
4. Jakikolwiek zmiany w Umowie nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania.
5. Zmiana rachunku bankowego Mikrobeneficjanta nie wymaga zmiany Umowy w formie aneksu a jedynie przekazania przez Mikrobeneficjanta do Zarządzającego FM aktualnej *Identyfikacji rachunku bankowego*.
6. Jeżeli w Umowie lub w Wytycznych dla Wnioskodawcy nie podano inaczej, wszelkie zmiany warunków Umowy przeprowadzić można wyłącznie w oparciu o obustronne porozumienie stron Umowy, w formie pisemnego aneksu.
7. Ostateczna decyzja o wprowadzeniu zmiany do Umowy i o konieczności zastosowania formy aneksu należy do kompetencji Zarządzającego FM.

Art. 9 Odstąpienie od Umowy/ rozwiązanie Umowy

1. Zarządzający FM odstąpi od Umowy bez wypłacenia jakiegokolwiek dofinansowania, jeżeli Mikrobeneficjant:
 - nie dopełni bez uzasadnienia obowiązków określonych w Umowie o dofinansowanie a po pisemnym wezwaniu, aby te obowiązki spełnił, nie uczyni tego ani nie poda wystarczającego wyjaśnienia w ciągu 30 dni kalendarzowych od daty wysłania pisma;

- jest przedmiotem postępowania o ogłoszenie upadłości, bankructwa, likwidacji, nadzoru sądowego, postępowania z wierzycielami, lub innego podobnego postępowania przewidzianego w krajowych porządkach prawnych;
- zmieni swoją formę prawną, jeżeli w związku z tym nie został przygotowany aneks do umowy;
- udzieli cesji lub przekaze Umowę o dofinansowanie oraz płatności z nią związane stronie trzeciej bez uzyskania od Zarządzającego FM wcześniejszej zgody na piśmie;
- dopuści się korupcji (dotyczy to też partnerów Mikrobeneficjanta);
- nie spełni podstawowych warunków kontroli finansowej i rzeczowej projektu;
- w celu uzyskania wsparcia poda nieprawdziwe lub niepełne dane albo składa sprawozdania, które nie odpowiadają stanowi rzeczywistości;
- dopuści się oszustwa finansowego;
- na skutek innych przyczyn, które grożą niezrealizowaniem celów projektu.

2. W przypadku, gdy wykonanie przez Mikrobeneficjanta obowiązków wynikających z Umowy jest niemożliwe w wyniku powstania okoliczności, za które Mikrobeneficjant nie ponosi odpowiedzialności, Umowa wygasa. Mikrobeneficjantowi nie przysługuje w takiej sytuacji dofinansowanie.

3. Mikrobeneficjant zobowiązany jest do bezzwłocznego poinformowania Zarządzającego FM na piśmie o wystąpieniu okoliczności, o których mowa w pkt. 2.

4. Mikrobeneficjant może rozwiązać umowę z zachowaniem dwumiesięcznego terminu wypowiedzenia. Mikrobeneficjantowi nie przysługuje takiej sytuacji dofinansowanie.

Art. 10

Postanowienia końcowe

1. Mikrobeneficjant dofinansowania wyraża zgodę na publikację danych podanych w Umowie, zwłaszcza zaś: nazwy/siedziby/REGON Mikrobeneficjanta dofinansowania, danych dotyczących projektu oraz przedmiotu i wysokości wsparcia finansowego w ramach Umowy, zgodnie z przepisami WE i przepisami prawa krajowego.

3. Ewentualne spory między Zarządzającym FM a Mikrobeneficjantem dofinansowania będą rozwiązywane polubownie.

4. Jeżeli sporu nie sposób rozwiązać polubownie, sądem miejscowo właściwym jest Sąd właściwy dla siedziby przyznającego dofinansowanie.

5. W kwestiach nieuregulowanych w Umowie mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r. - Kodeks Cywilny (Dz. U. z 1964r. Nr 16, poz. 93 z późn. zm.), ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2013 poz. 885, z późn. zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015r. poz. 2164, z późn. zm.).

6. Mikrobeneficjant jest zobowiązany do informowania Zarządzającego FM o zmianie adresu/siedziby w terminie do 14 dni kalendarzowych od dokonania zmiany.

7. Mikrobeficjant jest zobowiązany do niezwłocznego pisemnego poinformowania Zarządzającego FM o zmianie rachunku bankowego, na który ma zostać przekazana refundacja. W przypadku niedopełnienia tego obowiązku, powstałe wszelkie możliwe straty związane potencjalnie z przekazaniem środków na nieaktualne konto, różnice kursowe wynikające z niemożności terminowego przekazania środków, itp., pokrywa Mikrobeficjant.

8. Niniejsza Umowa sporządzona została w 2 identycznych egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej strony. Podobnie postępować się będzie w przypadku zawarcia aneksu do Umowy.

9. Integralną częścią Umowy są następujące załączniki:

Załącznik nr 1: Identyfikacja rachunku bankowego

Załącznik nr 2: Kompletny wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami, w aktualnej wersji, sporządzony / zamieszczony w systemie informatycznym MS 2014+ stanowi integralną część niniejszej Umowy

Załącznik nr 3: Karta wzorów podpisów

Załącznik nr 4: Ankieta w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

10. Umowa wchodzi w życie i obowiązuje z dniem podpisania przez obie strony umowy.

11. Jeżeli Mikrobeficjant lub – w przypadku projektu typu A i B – partner nie będzie realizował projektu, strony Umowy mają prawo do odstąpienia od Umowy. Mikrobeficjantowi nie przysługuje wówczas dofinansowanie.

12. Umowa zawarta zostaje na czas określony - okres pięciu lat licząc od daty dokonania płatności (refundacji) dotyczącej projektu na rzecz Mikrobeficjanta.

Cieszyn, w dniu 18.01.2014 r.

W imieniu Zarządzającego FM:

[Redacted signature area]

Bogdan Kasperek

Janusz Pierzyna

Stowarzyszenie Rozwoju
i Współpracy Regionalnej „OLZA”
43-400 CIESZYN, Rynek 18
Tel. 857-87-20, Fax 857-87-21
NIP 548-21-07

[Redacted signature area]

Jastmieble-Idroj, w dniu 19.01.2014

W imieniu Mikrobeficjanta dofinansowania:

[Redacted signature area]

(przedstawiciel statutowy, funkcja)

[Redacted signature area]