

Umowa nrw sprawie Projektu

..... (tytuł projektu)

dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021

w ramach programu: „Środowisko, Energia i Zmiany klimatu”,

obszar programowy: Środowisko/Energia/Klimat¹,

zwanego dalej: „**Projektem**”

zawarta w w dniu

pomiędzy:

Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie,
ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa, reprezentowanym przez
..... na podstawie
....., którego kopia stanowi **załącznik nr 1** do niniejszej
Umowy, zwanym dalej: „**Narodowym Funduszem**” lub „**NFOŚiGW**”,

a

.....,
.....
(*adres, siedziba, NIP, REGON, KRS/CEIDG*),

reprezentowanym przez....., na
podstawie, stanowiącym **załącznik nr 2** do niniejszej Umowy,
zwanym dalej: „**Beneficjentem**”,

zwanymi dalej łącznie „**Stronami**” lub każda oddzielnie: „**Stroną**”

o następującej treści:

Artykuł 1

Ramy prawne

1. Niniejsza Umowa (zwana dalej: „**Umową**”) powinna być stosowana łącznie z następującymi dokumentami:

¹ Niepotrzebne skreślić.

- 1) Memorandum of Understanding w sprawie wdrażania Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego na lata 2014-2021 pomiędzy Islandią, Księstwem Liechtensteinu i Królestwem Norwegii a Rzeczpospolitą Polską (M.P. z 2018 r. poz. 378), zwanym dalej „**Memorandum of Understanding**”;
 - 2) Regulacjami w sprawie wdrażania Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (EOG) na lata 2014-2021 przyjętymi przez Komitet Mechanizmu Finansowego EOG zgodnie z art. 10.5 Protokołu 38c do Umowy o EOG w dniu 8 września 2016 r. i zatwierdzonymi przez Stały Komitet Państw EFTA w dniu 23 września 2016 r., z późn. zm., zwanymi dalej „**Regulacjami**”;
 - 3) Umową zawartą pomiędzy Komitetem Mechanizmów Finansowych w Brukseli oraz Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej jako Krajowym Punktem Kontaktowym w sprawie programu: „*Środowisko, Energia i Zmiany klimatu*” z dnia 7 lutego 2020 r.;
 - 4) Porozumieniem zawartym pomiędzy Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej jako Krajowym Punktem Kontaktowym oraz Ministrem Klimatu jako Operatorem Programu w sprawie realizacji programu: „*Środowisko, Energia i Zmiany klimatu*” z dnia 7 lutego 2020 r.;
 - 5) Porozumieniem ramowym pomiędzy Ministrem Klimatu oraz Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w sprawie realizacji niektórych zadań Operatora Programu dla programu: „*Środowisko, Energia i Zmiany klimatu*” z dnia 18 kwietnia 2020 r.;
 - 6) Umową o partnerstwie pomiędzy Beneficjentem orazz dnia w sprawie realizacji Projektu, z dnia, zwaną dalej: „**Umową partnerską**”, której kopia stanowi **załącznik nr 3** do Umowy;
 - 7) Wytycznymi Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021, zwanymi dalej: „**Wytycznymi ws. zamówień**”;
 - 8) wszelkimi wytycznymi w zakresie Programu lub MF EOG 2014-2021 przyjętymi przez Narodowy Fundusz, MK, KPK lub Komitet Mechanizmu Finansowego, zwanymi dalej: „**Wytycznymi**”.
2. Ogólne warunki realizacji Projektu, o którym mowa w niniejszej Umowie, powinny być rozumiane zgodnie z postanowieniami dokumentów wymienionych w ust. 1.
 3. Beneficjent oświadcza, że na dzień podpisania Umowy znana jest mu treść dokumentów wymienionych w ust. 1 oraz że przyjmuje do wiadomości wynikające z nich warunki realizacji Projektu.
 4. Beneficjent zobowiązany jest do stosowania aktualnych, na dzień dokonywania odpowiedniej czynności lub operacji związanej z realizacją Projektu, Wytycznych i Regulacji. Dokumenty, o których mowa w ust. 1 oraz ich aktualizacje są niezwłocznie udostępniane przez Narodowy Fundusz w drodze elektronicznej na adres wskazany w art. 21 ust. 1, w formie plików lub odnośników do stron internetowych je zawierających. Beneficjent zobowiązany jest do stosowania aktualnych wersji tych dokumentów.

Artykuł 2

Definicje

Ilekcroć w niniejszej Umowie mowa jest o:

- 1) **MK** – należy przez to rozumieć Ministra Klimatu;
- 2) **Programie** – należy przez to rozumieć program: „*Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu*” współfinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021;
- 3) **KPK (lub Krajowym Punkcie Kontaktowym)** – należy przez to rozumieć podmiot wskazany w załączniku A do Memorandum of Understanding;
- 4) **KMF** – należy przez to rozumieć Komitet Mechanizmu Finansowego;
- 5) **Instytucji ds. Audytu (zwanej dalej: „IA”)** – należy przez to rozumieć Departament Audytu Środków Publicznych w Ministerstwie Finansów;
- 6) **Ustawie o finansach publicznych** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.);
- 7) **Dniu** – o ile nie wskazano wyraźnie inaczej, należy przez to rozumieć dzień roboczy od poniedziałku do piątku, z wyjątkiem dni ustawowo uznanych za wolne od pracy;
- 8) **Danych osobowych** – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu art. 4 ust 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. *w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych)* (Dz. Urz. UE L 119, str.1);
- 9) **GWD** – należy przez to rozumieć Generator wniosków o dofinansowanie;
- 10) **GWPK** – należy przez to rozumieć Generator wniosków o płatność.

Artykuł 3

Zakres

1. Przedmiotem niniejszej Umowy jest udzielenie dofinansowania na realizację Projektu i uregulowanie wzajemnych praw i obowiązków Stron Umowy, w szczególności w zakresie warunków wsparcia, sprawozdawczości, kontroli i audytu oraz w zakresie zarządzania Projektem, w tym zarządzania finansowego oraz informacji i promocji.
2. Projekt jest realizowany zgodnie z niniejszą Umową oraz następującymi dokumentami:
 - 1) wnioskiem o dofinansowanie sporządzonym w GWD wraz z załącznikami, zwanym dalej: „**Wnioskiem o dofinansowanie**”

- 2) harmonogramem rzeczowo – finansowym zawierającym budżet, zakres rzeczowy wraz z terminami realizacji, zwanym dalej: „**Harmonogramem rzeczowo - finansowym**” lub „**HRF**” stanowiącym **załącznik nr 4** do Umowy;
- 3) zestawieniem wskaźników Projektu, zwanym dalej: „**Zestawieniem wskaźników projektu**”, stanowiącym **załącznik nr 5** do Umowy,
- 4) Umową partnerską², o której mowa w art. 1 ust. 1 pkt 6 Umowy;
- 5) decyzją o przyznaniu dofinansowania³ z dnia....., zwaną dalej: „**Decyzją o przyznaniu dofinansowania**”, której kopia stanowi **załącznik nr 6** do Umowy.

Artykuł 4

Opis Projektu

1. Celem Projektu jest
2. Realizacja Projektu przyczyni się do osiągnięcia następujących rezultatów:
 - 1)
 - 2)
3. Szczegółowe informacje dotyczące działań, rezultatów i wyników Projektu wraz z harmonogramem realizacji zostały określone w Harmonogramie rzeczowo – finansowym oraz Zestawieniu wskaźników Projektu.
4. (*inne*)

Artykuł 5⁴

Partnerstwo

1. Projekt realizowany jest w partnerstwie z ...
2. Współpraca między partnerami jest regulowana Umową partnerską. Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego przekazania Narodowemu Funduszowi zmian do Umowy partnerskiej. W przypadku, gdy Umowa partnerska jest sporządzona w języku obcym, Beneficjent przekazuje jej zmiany wraz z tłumaczeniem na język polski. Zmiana Umowy partnerskiej nie wymaga zmiany niniejszej Umowy.
3. Niniejsza Umowa ma pierwszeństwo przed postanowieniami Umowy partnerskiej.

² Jeżeli dotyczy.

³ Decyzja rozumiana jako rozstrzygnięcie o charakterze nieadministracyjnym.

⁴ Jeżeli dotyczy.

Artykuł 6

Warunki finansowe

1. Maksymalny całkowity koszt realizacji Projektu wynosi PLN (słownie:).
2. Maksymalne koszty kwalifikowane w ramach Projektu wynoszą PLN (słownie:), z czego koszty bezpośrednie stanowią maksymalnie PLN (słownie:).
3. Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie na realizację Projektu obliczane jako iloczyn poziomu dofinansowania Projektu wynoszącego.....% i kosztów kwalifikowanych wskazanych w ust. 2. Maksymalna kwota dofinansowania wynosi EUR⁵ (słownie:), co stanowi równowartość PLN, z czego:
 - 1) z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 w kwocie nie większej niż EUR (słownie:), co stanowi PLN, oraz
 - 2) ze środków budżetu państwa w kwocie nie mniejszej niż PLN (słownie:).
4. Dofinansowanie jest wypłacane w złotych⁶. Ryzyko różnic kursowych ponosi Beneficjent.
5. Beneficjent zapewni współfinansowanie Projektu w kwocie co najmniej PLN (słownie:), co stanowi równowartość EUR⁷.
6. Poziom dofinansowania jest oparty na założeniu, że Projekt nie wygeneruje nadzwyczajnego zysku.
7. W przypadku zmniejszenia kosztów kwalifikowanych w ramach Projektu, kwota dofinansowania ulega zmniejszeniu proporcjonalnie do zmniejszenia tych kosztów. Proporcje wskazane w ust. 3 pkt 1) i 2) zostają zachowane. Aktualną kwotę dofinansowania oraz szacowane koszty kwalifikowane w ramach Projektu określa bieżący HRF, zmieniany zgodnie z art. 15 niniejszej Umowy.
8. Dofinansowanie może być przeznaczone wyłącznie na pokrycie kosztów kwalifikowanych w ramach Projektu.
9. Koszty pośrednie w Projekcie są kwalifikowane i nie przekroczą % kosztów kwalifikowanych bezpośrednich⁸.
10. Koszty pośrednie będą wyliczane metodą ryczałtową, na podstawie kalkulacji zgodnej z art. 8.5 Regulacji, zwanej dalej: „**Kalkulacją wyliczenia kosztów pośrednich**”, stanowiącej **załącznik nr 7** do Umowy oraz metodyką wskazaną w ogłoszeniu o naborze.
11. Przyjęta w załączniku nr 7 stawka ryczałtu dla kosztów pośrednich oraz Kalkulacja wyliczenia kosztów pośrednich nie mogą ulec zmianie w trakcie realizacji Umowy.

⁵ Kwota przeliczona na euro po kursie obowiązującym w naborze, w którym został złożony Wniosek o dofinansowanie.

⁶ Kwota wypłaty jest przeliczana na EUR według obowiązującego na dzień wypłaty miesięcznego kursu wymiany EUR Komisji Europejskiej publikowanego na stronie Inforeuro (ec.europa.eu/budg/inforeuro/index#!/converter).

⁷ Kwota przeliczona na euro po kursie obowiązującym w naborze, w którym został złożony Wniosek o dofinansowanie.

⁸ Jeżeli dotyczy.

12. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić płynność finansową Projektu i pokrywać wszelkie wydatki związane z realizacją Projektu.
13. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowane w ramach Projektu.

Artykuł 7

Warunki przyznania dofinansowania na rzecz Projektu

1. Dofinansowanie zostaje przyznane Beneficjentowi pod następującymi ogólnymi warunkami:
 - 1) xxx
 - 2) xxx
2. Beneficjent zobowiązuje się spełnić następujące warunki przed dokonaniem pierwszej płatności:
 - 1) xxx
 - 2) xxx
3. Beneficjent zobowiązuje się spełnić następujące warunki przed zakończeniem realizacji Projektu.
 - 1) xxx
 - 2) xxx
4. Beneficjent oświadcza, iż jest w pełni zaangażowany i zdolny do realizacji, kierowania i utrzymania Projektu przez cały okres obowiązywania Umowy.
5. Beneficjent zobowiązuje się korzystać ze środków finansowych przyznanych jako dofinansowanie na mocy niniejszej Umowy oraz ze składników majątkowych Projektu, zgodnie z celem Projektu oraz z aktualnym Harmonogramem rzeczowo - finansowym.
6. Beneficjent, a w przypadku jego likwidacji lub przejęcia następcą prawnym Beneficjenta, ponosi pełną odpowiedzialność za prawidłową realizację Projektu i jego utrzymanie zarówno w okresie realizacji, jak i trwałości, o którym mowa w art. 8 ust. 1 pkt 8⁹. Z odpowiedzialności tej nie zwalnia go zlecenie osobom trzecim wykonania i utrzymania Projektu w jakiegokolwiek części.
7. Beneficjent zobowiązuje się do utrzymania własności/pozostawiania¹⁰ we władaniu nieruchomości oraz każdego zakupionego, zbudowanego, wyremontowanego lub przebudowanego budynku będących przedmiotem Projektu co najmniej przez okres realizacji Projektu i co najmniej 5 lat po jego zakończeniu. Beneficjent zapewnia, że w tym samym okresie nieruchomości oraz budynki są ubezpieczone, a odpowiednie środki na ich utrzymanie zabezpieczone.

⁹ Jeżeli dotyczy.

¹⁰ Niepotrzebne skreślić.

8. W przypadku, gdy przedmiotem Projektu jest zakup przedmiotu lub urządzenia stanowiącego rzeczowy składnik majątku, którego wartość początkowa przekracza 1 500 zł netto, a którego amortyzacja będzie wykraczała poza termin realizacji Projektu (zwanego dalej: „**Sprzętem**”), zabronione jest wykorzystywanie go w celach innych niż cel Projektu określony w art. 4 ust. 1 przez cały okres realizacji Projektu oraz przez okres wskazany w art. 8 ust. 1 pkt 8. **Lista Sprzętu** znajduje się w **załączniku nr 8** do Umowy.
9. W przypadku, o którym mowa w ust. 8, Beneficjent zapewni ubezpieczenie zakupionego Sprzętu przed stratami spowodowanymi pożarem, kradzieżą i innymi zdarzeniami podlegającymi ubezpieczeniu, zarówno podczas realizacji Projektu, jak i przez okres wskazany w art. 8 ust. 1 pkt 8.
10. W przypadku, o którym mowa w ust. 8, Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia odpowiednich środków jego utrzymania w okresie realizacji Projektu oraz przez okres wskazany w art. 8 ust. 1 pkt 8¹¹.
11. Postanowienia ust. 8-10 stosuje się odpowiednio w przypadku, gdy przedmiotem Projektu jest budowa, przebudowa lub remont obiektu małej architektury edukacyjno-turystycznej w rozumieniu art. 3 pkt 4 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – *Prawo budowlane* (Dz.U. z 2019 r. poz. 1186, ze zm.), zwanej dalej: „**Małą architekturą edukacyjno-turystyczną**”. **Lista Małej architektury edukacyjno-turystycznej** znajduje się w **załączniku nr 9** Do Umowy.
12. Beneficjent przedłoży przed rozpoczęciem robót budowlanych wykonywanych w ramach Projektu oświadczenie o niewystępowaniu na terenie objętym Projektem gatunków chronionych zwierząt. Oświadczenie poprzedzone zostanie przeprowadzoną inwentaryzacją uwzględniającą miejsca lęgowe ptaków i nietoperzy na terenie objętym inwestycją. W przypadku, gdy taki gatunek występuje, Beneficjent przedstawi kopię zezwolenia wydanego przez odpowiedniego do miejsca lokalizacji inwestycji Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska, a po zakończeniu inwestycji krótki opis sposobu realizacji otrzymanego zezwolenia.¹²
13. Dofinansowanie jest udzielane zgodnie z warunkami określonymi w ...¹³/ nie spełnia przesłanek określonych w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, a w konsekwencji nie stanowi pomocy publicznej.¹⁴

Artykuł 8

Szczególne obowiązki Beneficjenta

1. W ramach realizacji Projektu Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:

¹¹ Dotyczy sytuacji określonej w art. 8.3 Regulacji, tj. kwalifikowania całkowitej ceny zakupu sprzętu jako wyjątku od zasady opisanej w art. 8.2 ust. 4 Regulacji.

¹² Dotyczy projektów inwestycyjnych.

¹³ Uzupełnić o odpowiednią podstawę oceny dopuszczalności pomocy publicznej lub inne istotne warunki.

¹⁴ Niepotrzebne skreślić.

- 1) pełnego stosowania wszystkich właściwych przepisów prawa Unii Europejskiej oraz prawa polskiego;
 - 2) wydatkowania środków w ramach realizacji Projektu w sposób zapewniający ich optymalne wykorzystanie zgodne z najlepszymi praktykami gospodarczymi oraz umożliwiający pełną i uczciwą konkurencję między potencjalnymi wykonawcami;
 - 3) zapewnienia promocji Projektu zgodnie z Wymogami dotyczącymi Informacji i Komunikacji, stanowiącymi załącznik nr 3 do Regulacji, a także na wniosek MK lub Narodowego Funduszu do udzielania wsparcia i brania udziału w wydarzeniach promocyjno-informacyjnych organizowanych w ramach Programu;
 - 4) zachowania najwyższej staranności przy realizacji Projektu;
 - 5) udostępniania lub przekazywania na wniosek MK, Narodowego Funduszu, KPK lub IA, wszelkich dokumentów i informacji dotyczących realizacji Projektu;
 - 6) podejmowania wszelkich niezbędnych i odpowiednich działań w celu usprawnienia lub zmiany sposobu zarządzania Projektem po uzgodnieniu z Narodowym Funduszem lub na wniosek Narodowego Funduszu, MK, KPK lub KMF;
 - 7) przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez 5 lat od dnia przyjęcia przez KMF Raportu końcowego dla Programu, o czym Narodowy Fundusz niezwłocznie informuje Beneficjenta;
 - 8) zapewnienia trwałości Projektu przez okres co najmniej lat od zatwierdzenia przez Narodowy Fundusz Raportu końcowego z realizacji Projektu;
 - 9) przestrzegania warunków dopuszczalności pomocy publicznej;
 - 10) prawidłowego utrzymania i użytkowania składników majątkowych Projektu oraz zachowania mienia wytworzonego, nabytego lub przekształconego w wyniku realizacji Projektu, a także co najmniej utrzymania docelowych wartości wskaźników rezultatów Projektu określonych w Zestawieniu wskaźników projektu przez okres, o którym mowa w pkt 8;
 - 11) przekazywania Narodowemu Funduszowi w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania kopii informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych albo kopii innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez uprawnione do tego instytucje inne niż wskazane w art. 14 ust. 1, jeżeli kontrole te dotyczyły Projektu.
2. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu, w szczególności przyjmuje na siebie ryzyko odpowiedzialności za straty i szkody, czy inne możliwe negatywne skutki spowodowane przez Projekt.
 3. Beneficjent nie może dokonywać potrąceń należności wynikłych z realizacji Umowy oraz realizacji Projektu z jakimikolwiek wierzytelnościami przysługującymi Beneficjentowi względem Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego, oraz państwowych i samorządowych jednostek organizacyjnych.

4. Beneficjent nie może przenieść na inny podmiot praw i obowiązków wynikających z Umowy bez pisemnej zgody Narodowego Funduszu.
5. Beneficjent jest jedynym podmiotem odpowiedzialnym za realizację Projektu, uprawnionym do kontaktowania się z Narodowym Funduszem, MK lub KPK.

Artykuł 9

Kwalifikowalność wydatków

1. Wydatki poniesione przed dniemr. oraz po dniu nie są kwalifikowane.
2. Do wydatków poniesionych na realizację Projektu mają zastosowanie szczególne zasady kwalifikowalności wydatków określone w rozdziale 8 Regulacji.
3. Za wydatki kwalifikowane uznaje się wydatki, które jednocześnie:
 - 1) są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu;
 - 2) zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków;
 - 3) zostały prawidłowo udokumentowane;
 - 4) nie są finansowane z innych bezzwrotnych środków pomocowych (tzw. zasada braku podwójnego finansowania);
 - 5) są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.

Artykuł 10

Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy

1. Beneficjent niebędący jednostką sektora finansów publicznych w rozumieniu Ustawy o finansach publicznych wnosi zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy nie później niż przed uruchomieniem pierwszej transzy środków na kwotę dofinansowania, wyrażoną w PLN, określoną w artykule 6 ust. 3 powiększoną o inne należności wynikające z niniejszej Umowy, w formie:
.....
2. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1, ustanawiane jest na okres realizacji Projektu oraz okres jego trwałości określony w art. 8 ust. 1 pkt 8.
3. Narodowy Fundusz niezwłocznie zwolni zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy:
 - 1) po upływie okresu, na który zostało ono ustanowione;
 - 2) w przypadku wypowiedzenia lub rozwiązania Umowy zgodnie z postanowieniami art. 18, z zastrzeżeniem postanowień art. 17 ust. 9.
4. Wszystkie koszty ustanowienia, zmiany lub zwolnienia przewidzianych Umową zabezpieczeń ponosi Beneficjent.

Artykuł 11

Warunki zawieszające przekazanie dofinansowania związane z zabezpieczeniem wykonania Umowy ¹⁵

1. Beneficjent zobowiązuje się dostarczyć NFOŚiGW przed pierwszym przekazaniem dofinansowania, nie później niż do dnia, następujące prawidłowo sporządzone i kompletne dokumenty¹⁶:
 - 1)
 - 2)
 - 3)
2. W przypadku niewykonania lub nieprawidłowego wykonania przez Beneficjenta obowiązku, o którym mowa w ust. 1, NFOŚiGW może wstrzymać przekazanie dofinansowania, wyznaczając Beneficjentowi dodatkowy termin na dostarczenie lub uzupełnienie dokumentów, o których mowa w ust. 1 albo usunięcie występujących w nich nieprawidłowości, wynoszący 30 dni kalendarzowych, licząc od dnia doręczenia Beneficjentowi wezwania NFOŚiGW. Skutki wstrzymania przekazania dofinansowania obciążają Beneficjenta.
3. W przypadku niewykonania lub nieprawidłowego wykonania przez Beneficjenta obowiązku, o którym mowa w ust. 2, NFOŚiGW może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym.

Artykuł 12

System płatności

1. Beneficjentowi wypłacone zostanie dofinansowanie, o którym mowa w art. 6, w formie:
 - 1) zaliczki, przy czym jednorazowa transza zaliczki nie może przekroczyć 40% przyznanego dofinansowania,
 - 2) płatności pośrednich,oraz
 - 3) płatności końcowej

¹⁵ Nie dotyczy jednostek sektora finansów publicznych.

¹⁶ Klauzula stosowana dla celów ustanowienia zabezpieczenia przez beneficjenta realizacji Umowy.

Formy zabezpieczeń:

- a) podstawową formą jest weksel in blanco,
- b) dla beneficjentów, których sytuacja finansowa może stanowić zagrożenie dla bezpieczeństwa przekazanych środków publicznych, NFOŚiGW może żądać przedstawienia weksla in blanco z poręczeniem wekslowym (awal),
- c) w szczególnie uzasadnionych przypadkach, uzależnionych od wyników analizy sytuacji finansowej Beneficjenta, w tym w przypadku projektów realizowanych w formule „project finance” NFOŚiGW może żądać innych form zabezpieczenia dozwolonych prawem polskim, w tym pakietu zabezpieczeń wzmacniających podstawową formę zabezpieczenia.

- zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem płatności, zwanym dalej: „**Harmonogramem płatności**”, stanowiącym **załącznik nr 10** do Umowy,
2. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki i płatności pośrednich nie może przekroczyć 90% maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w art. 6 ust. 3. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Beneficjentowi po akceptacji przez Narodowy Fundusz Raportu końcowego.
 3. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1, przekazywane jest po spełnieniu warunków określonych w art. 7 ust. 1-2 oraz w art. 10 ust. 1 na wskazany/-e przez Beneficjenta rachunek/ki bankowe/y:
 - 1) wyodrębniony rachunek bankowy dla potrzeb przekazywania oraz rozliczania zaliczek prowadzony przez bank, o numerze, (na dowód czego Beneficjent doręcza poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię zaświadczenia z banku, która stanowi **załącznik nr 11** do Umowy),
 - 2) rachunek bankowy wskazany dla potrzeb przekazywania płatności pośrednich i końcowej prowadzony przez bank, o numerze, (na dowód czego Beneficjent doręcza poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię zaświadczenia z banku, która stanowi **załącznik nr 12** do Umowy).
 4. Pierwsza transza zaliczki zostanie przekazana na podstawie wniosku o płatność, zwanego dalej: „**Wnioskiem o płatność**” w terminie do 15 dni od dnia wpłynięcia do Narodowego Funduszu wniosku Beneficjenta. Każda kolejna transza zaliczki będzie przekazywana na podstawie kolejnego złożonego przez Beneficjenta Wniosku o płatność. Wypłata środków następuje z zastrzeżeniem postanowień ust. 35.
 5. Wypłata drugiej i kolejnych transz zaliczki jest uzależniona od rozliczenia zgodnie z ust. 7 kwoty stanowiącej nie mniej niż 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz zaliczki.
 6. Zaliczka może być przeznaczona wyłącznie na pokrycie wydatków kwalifikowanych. W przypadku poniesienia przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych ze środków własnych, Beneficjent jest uprawniony do przekazania z rachunku, o którym mowa w ust. 3 pkt 1, kwot odpowiadających poniesionym wydatkom kwalifikowanym na inny rachunek bankowy Beneficjenta.
 7. Rozliczenie zaliczki stanowi:
 - a) zwrot otrzymanej zaliczki, lub
 - b) złożenie wniosku lub wniosków o płatność i wykazanie w nim lub nich wydatków kwalifikowanych obejmujących kwotę rozliczanej zaliczki oraz kwotę odpowiadającego jej wkładu własnego, zgodnie z poziomem dofinansowania Projektu.
 8. Zaliczki nie rozliczają koszty pośrednie. Koszty pośrednie są refundowane Beneficjentowi wyłącznie w formie płatności pośredniej lub końcowej.

9. Wydatki kwalifikowane, które nie wiążą się z fizycznym przepływem środków na rachunku bankowym Beneficjenta¹⁷ nie mogą stanowić rozliczenia zaliczki.
10. Beneficjent ma obowiązek rozliczenia udzielonego mu dofinansowania w formie zaliczki w terminie dni kalendarzowych¹⁸ od dnia jej otrzymania. W przypadku wypłaty zaliczki w transzach, termin rozliczenia każdej transzy zaliczki rozpoczyna się od dnia otrzymania tej transzy.
11. W przypadku:
 - a) niezłożenia wniosku o płatność na kwotę, o której mowa w ust. 7 lit b lub w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 10, lub
 - b) niezwrócenia zaliczki w terminie, o którym mowa w ust. 10- od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub zwrotu zaliczki.
12. Do odsetek, o których mowa w ust. 11, stosuje się art. 189 Ustawy o finansach publicznych. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w art. 189 ust. 3a Ustawy o finansach publicznych, Narodowy Fundusz wydaje decyzję o zapłacie odsetek, o której mowa w art. 189 ust. 3b Ustawy o finansach publicznych.
13. Po bezskutecznym upływie terminu zapłaty kwoty odsetek wynikającej z ostatecznej decyzji, o której mowa w ust. 12, Narodowy Fundusz może dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę odsetek podlegającą zapłacie.
14. Narodowy Fundusz zachowuje prawo do wstrzymania wypłaty dofinansowania w kwocie wynikającej z wydanej decyzji o zapłacie odsetek, która nie nabrała jeszcze waloru ostateczności.
15. Wysokość oraz formę wypłaty dofinansowania, o którym mowa w ust. 1 określa harmonogram płatności.
16. Beneficjent jest zobowiązany do dołożenia należytej staranności, aby wszelkie dane finansowe przekazywane Narodowemu Funduszowi były zgodne z rzeczywistym zapotrzebowaniem na dofinansowanie.
17. Z zastrzeżeniem ust. 3, warunkiem przekazania Beneficjentowi płatności pośrednich lub płatności końcowej jest zatwierdzenie przez Narodowy Fundusz Wniosku o płatność złożonego przez Beneficjenta oraz, w przypadku płatności końcowej –zatwierdzenie przez Narodowy Fundusz Raportu końcowego, o którym mowa w art. 13 ust. 1.
18. Informacja o wysokości odsetek narosłych od przekazanych w formie zaliczek środków zgromadzonych przez Beneficjenta na rachunku, o którym mowa w ust. 3 pkt 1 przedstawiana jest Narodowemu Funduszowi w składanych przez Beneficjenta Wnioskach o płatność. Odsetki narosłe na koncie zaliczkowym pomniejszają kolejną

¹⁷ Takie jak np. amortyzacja, praca wolontariuszy.

¹⁸ Za rozliczenie uznaje się datę nadania wniosku o płatność przez Beneficjenta (odpowiednio udokumentowaną).

wypłatę na rzecz Beneficjenta, chyba że Beneficjent najpóźniej w dniu złożenia danego Wniosku o płatność zwrócił na rachunek Narodowego Funduszu kwotę tych odsetek¹⁹.

19. Beneficjent przesyła wypełniony Wniosek o płatność w formie elektronicznej do Narodowego Funduszu w terminie do 15 dni po upływie okresu objętego tym wnioskiem, z wyłączeniem Wniosków o płatność rozliczających zaliczkę. Wnioski o płatność składane są nie rzadziej niż co trzy miesiące. W uzasadnionych przypadkach, za zgodą Narodowego Funduszu, okresy sprawozdawcze mogą być łączone.
20. Beneficjent wypełnia i przedkłada do Narodowego Funduszu Wnioski o płatność w języku polskim wraz z dokumentacją wskazaną w ust. 25, potwierdzającą wydatki kwalifikowane w zakresie kosztów bezpośrednich, poniesione w danym okresie przez Beneficjenta. Beneficjent na wniosek Narodowego Funduszu jest zobowiązany do przedstawienia innych dokumentów potwierdzających prawidłowe wydatkowanie dofinansowania. Z zastrzeżeniem ust. 22 Wnioski o płatność sporządzane są za pomocą GWPK i przesyłane w formie elektronicznej przy użyciu GWPK. Za datę złożenia Wniosku o płatność przyjmuje się datę przesłania go do NFOŚiGW w GWPK.
21. W przypadku awarii GWPK uniemożliwiającej prawidłowe wypełnienie lub złożenie Wniosku o płatność, Beneficjent zobowiązany jest niezwłocznie zgłosić ten fakt NFOŚiGW na adres: gwpk@nfosigw.gov.pl. W przypadku braku dostępu do GWPK z przyczyn technicznych, uniemożliwiających wypełnienie Wniosku o płatność w wymaganym sposób i złożenie dokumentów w wymaganym terminie, czas na przekazanie ww. wniosku określony w ust. 19 może zostać wydłużony adekwatnie do czasu przywrócenia funkcjonalności systemu, o czym Beneficjent zostanie poinformowany na adres wskazany w art. 21 ust. 1 oraz na stronie www.nfosigw.gov.pl. Wydłużenie terminu nie dotyczy Wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę.
22. Na wniosek Beneficjenta, w uzasadnionych przypadkach i za zgodą Narodowego Funduszu, Wniosek o płatność może zostać złożony w formie papierowej. Formę papierową Wniosku o płatność stanowi wypełniony i podpisany przez osobę upoważnioną do reprezentacji Beneficjenta Wniosek o płatność sporządzony na formularzu udostępnionym przez Narodowy Fundusz. Nadanie Wniosku o płatność w formie przesyłki poleconej lub przesyłki kurierskiej za pośrednictwem operatora pocztowego lub firmy kurierskiej jest równoznaczne z jego złożeniem. W takim przypadku decyduje data stempla pocztowego (lub dowodu nadania), pod warunkiem przekazania wersji skanu podpisanego Wniosku o płatność oraz dokumentów wskazanych w ust. 25 w wersji elektronicznej na adres Narodowego Funduszu wskazany w art. 21 ust.1.
23. W razie wprowadzenia zmian do HRF/Harmonogramu płatności zgodnie z art. 15 ust. 2 Umowy, Beneficjent przekazuje Narodowemu Funduszowi wraz z Wnioskiem o płatność, zaktualizowany HRF/ Harmonogram płatności.
24. Wniosek o płatność stanowi również okresowe sprawozdanie z realizacji Projektu pod względem rzeczowym oraz finansowym.

¹⁹ Pomniejszenie/zwrot nie dotyczy beneficjentów, gdy odrębne przepisy stanowią, że odsetki są dochodem tego beneficjenta (np. jednostki samorządu terytorialnego).

25. Do Wniosku o płatność Beneficjent załącza następujące dokumenty:
- 1) wraz z pierwszym Wnioskiem o płatność - oświadczenie o kwalifikowaniu VAT;
 - 2) oznaczone datą i potwierdzone za zgodność z oryginałem na każdej stronie, przez osobę upoważnioną w karcie wzoru podpisów, kopie faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej;
 - 3) oznaczone datą i potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną w karcie wzoru podpisów, kopie dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń lub wykonanie robót/prac;
 - 4) w przypadku zakupu urządzeń, które nie zostały zamontowane – potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną w karcie wzoru podpisów kopie protokołów odbioru urządzeń lub przyjęcia materiałów, z podaniem miejsca ich składowania;
 - 5) oznaczone datą i potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną w karcie wzoru podpisów, kopie dowodów zapłaty, wyciągów potwierdzających dokonanie zapłaty przelewu - poniesienie wydatków; w przypadku rozliczania zaliczki należy dołączyć wyciągi bankowe z rachunku zaliczkowego;
 - 6) poświadczone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną w karcie wzoru podpisów, kopie innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację Projektu;
 - 7) zestawienie innych dokumentów załączanych do danego Wniosku o płatność, które należy również przekazać w formie elektronicznej;
 - 8) wraz z pierwszym Wnioskiem o płatność - kartę wzoru podpisów osób upoważnionych do podpisywania wniosku o płatność i potwierdzania dokumentów za zgodność z oryginałem podpisaną przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta.
26. Przekazanie płatności końcowej następuje pod warunkiem zrealizowania pełnego zakresu rzeczowego Projektu, przeprowadzenia przez Narodowy Fundusz kontroli na zakończenie realizacji Projektu, której wyniki potwierdzą zrealizowanie Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy oraz rozliczenia w całości kwoty przekazanej zaliczki i zatwierdzenia przez Narodowy Fundusz wszystkich Wniosków o płatność oraz Raportu końcowego, o którym mowa w art. 13 ust. 1.
27. Dofinansowanie jest przekazywane zgodnie z Ustawą o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w *sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności* (Dz.U. z 2018 r. poz. 1011).
28. Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia dla Projektu odrębnej informatycznej ewidencji księgowej kosztów, wydatków i przychodów lub stosowania w ramach istniejącego informatycznego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji i poszczególnych operacji księgowych związanych z Projektem, oraz dokonywania księgowania środków zgodnie z obowiązującymi przepisami.

29. Metodyka rozliczenia pomiędzy Beneficjentem, a partnerem określona została w Umowie partnerskiej stanowiącej załącznik nr 3²⁰.
30. W razie wystąpienia błędów we Wniosku o płatność, Beneficjent na wniosek Narodowego Funduszu przekazuje niezwłocznie poprawioną wersję elektroniczną Wniosku o płatność w celu ostatecznej akceptacji nie później niż w terminie 10 dni od otrzymania uwag do ww. wniosku.
31. Narodowy Fundusz może uzupełniać lub poprawiać wniosek o płatność w zakresie oczywistych omyłek o charakterze pisarskim lub rachunkowym po uzyskaniu zgody Beneficjenta na wprowadzenie korekt.
32. Narodowy Fundusz akceptuje Wniosek o płatność wraz z załączonymi dokumentami oraz raport końcowy, o którym mowa w art. 13 ust. 1, w terminie do 60 dni od dnia jego przesłania przez Beneficjenta, z zastrzeżeniem możliwości przedłużenia tego terminu w przypadku skorzystania z uprawnień wskazanych w ust. 30 i ust. 31.
33. Narodowy Fundusz niezwłocznie informuje w formie elektronicznej Beneficjenta o akceptacji Wniosku o płatność oraz Raportu końcowego, o którym mowa w art. 13 ust. 1.
34. Na wypadek decyzji KMF o zmniejszeniu planowanych przez MK lub Narodowy Fundusz wydatków na okres następny po kolejnym okresie sprawozdawczym Narodowy Fundusz zachowuje prawo dokonania korekty złożonych przez Beneficjenta Wniosków o płatność.
35. Wypłata dofinansowania następuje pod warunkiem dostępności środków.
36. Narodowy Fundusz nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia w przekazaniu, wstrzymania przekazania dofinansowania lub niedokonania przekazania dofinansowania, będących rezultatem w szczególności:
 - 1) braku dostępności środków do przekazania,
 - 2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy,
 - 3) wystąpienia podejrzenia nadużycia finansowego lub wystąpienia nadużycia finansowego w Projekcie.

Artykuł 13

Sprawozdawczość

1. Beneficjent jest zobowiązany sporządzać raporty z realizacji zobowiązań wynikających z Projektu, w tym raport końcowy z realizacji Projektu, zwany dalej: „**Raportem końcowym**”.
2. Raporty, o których mowa w ust. 1, Beneficjent przesyła w formie elektronicznej i papierowej na formularzach udostępnionych przez Narodowy Fundusz drogą elektroniczną

²⁰ Jeżeli dotyczy.

na adres Narodowego Funduszu wskazany w art. 21 ust. 1. Wraz z ostatnim Wnioskiem o płatność Beneficjent składa do Narodowego Funduszu Raport końcowy.

3. W razie wystąpienia błędów w raportach, o których mowa w ust. 1, Narodowy Fundusz wzywa Beneficjenta do usunięcia tych błędów w terminie 5 dni od dnia otrzymania wezwania Narodowego Funduszu. Usunięcie błędów następuje poprzez przekazanie prawidłowo wykonanych raportów w formie elektronicznej i papierowej.
4. Narodowy Fundusz niezwłocznie informuje Beneficjenta o akceptacji raportów, o których mowa w ust. 1.
5. Beneficjent zobowiązany jest udzielać wszelkich wyjaśnień w sprawie Projektu na każde żądanie MK, Narodowego Funduszu, KPK lub KMF.

Artykuł 14

Kontrola i audyt

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli i audytowi w zakresie realizacji Projektu oraz postanowień Umowy przeprowadzonymi:
 - 1) w przypadku kontroli – przez Narodowy Fundusz, MK, KPK, KMF lub jednostkę upoważnioną do działania w jego imieniu;
 - 2) w przypadku audytu – przez IA lub inną upoważnioną instytucję krajową oraz KMF lub jednostkę upoważnioną do działania w jego imieniu, a także Komisję Audytorów EFTA.
2. Kontrole i audyt będą przeprowadzane w siedzibie Narodowego Funduszu, w siedzibie Beneficjenta lub w miejscu realizacji Projektu.
3. Kontrole i audyt mogą być przeprowadzane przez cały okres realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu przez okres, o którym mowa w art. 8 ust. 1 pkt 7.
4. Kontrole/audyt przeprowadzane przez Narodowy Fundusz, MK, KPK, KMF lub jednostkę upoważnioną, IA lub jednostkę upoważnioną, Komisję Audytorów EFTA prowadzone są na podstawie procedur kontroli/audytu obowiązujących w tych jednostkach. Beneficjent zobowiązuje się umożliwić na żądanie kontrolującego bezzwłocznie pełny i niezakłócony dostęp do wszelkich informacji, dokumentów, miejsc i obiektów publicznych lub prywatnych, związanych z realizacją Umowy. Dostęp taki podlega ograniczeniom wynikającym z obowiązujących przepisów prawa krajowego. Podczas kontroli i audytu Beneficjent zapewni obecność osób właściwych do udzielania informacji i wyjaśnień na temat zagadnień związanych z realizacją Projektu.
5. Kontrole prowadzone są przez Narodowy Fundusz według następujących ogólnych zasad:
 - 1) jeżeli właściwe przepisy prawa nie stanowią inaczej, Beneficjent jest zawiadamiany o terminie i zakresie planowanej kontroli na 7 dni kalendarzowych przed terminem jej przeprowadzenia;

- 2) w uzasadnionych przypadkach, w szczególności gdy zachodzi podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości, kontrole mogą zostać przeprowadzone doraźnie, bez uprzedniego zawiadomienia, o którym mowa w pkt 1;
- 3) Narodowy Fundusz sporządza, w formie pisemnej, w terminie do 21 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli, informację pokontrolną (w przypadku kontroli pełnej)/notatkę z kontroli uproszczonej (w przypadku kontroli uproszczonej);
- 4) jeżeli sporządzenie informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej wymaga uzyskania dodatkowych wyjaśnień polegających w szczególności na zasięgnięciu przez instytucję kontrolującą opinii prawnych, stanowiska innych organów i instytucji, bądź wyjaśnień ze strony podmiotu kontrolowanego, termin, o którym mowa w pkt. 3 liczony jest ponownie od czasu uzyskania wyjaśnień bądź opinii (stanowiska),
- 5) Beneficjent może przedstawić na piśmie swoje stanowisko lub zastrzeżenia w odniesieniu do informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania;
- 6) w przypadku zgłoszenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej, Narodowy Fundusz rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń; w przypadku uwzględnienia zastrzeżeń, zespół kontrolujący przekazuje Beneficjentowi skorygowaną informację pokontrolną/notatkę z kontroli uproszczonej, w zakresie uwzględnionych uwag; w przeciwnym przypadku - informuje o podtrzymaniu wcześniejszej informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej;
- 7) w przypadku braku dalszych zastrzeżeń, Beneficjent zobowiązany jest do odesłania do Narodowego Funduszu podpisanej informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej, w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania.
- 8) w przypadku dalszych zastrzeżeń Beneficjent może odmówić podpisania informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej; Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pisemnego uzasadnienia odmowy podpisania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej, w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania; odmowa podpisania informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych przez Beneficjenta;
- 9) w przypadku, gdy ustalenia kontroli wskazują na konieczność podjęcia przez Beneficjenta określonych działań w celu wyeliminowania stwierdzonych uchybień lub nieprawidłowości, kierownik jednostki kontrolującej formułuje Beneficjentowi zalecenia pokontrolne. Zalecenia pokontrolne wydawane są w formie pisemnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania od Beneficjenta podpisanej informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej lub informacji pokontrolnej/notatki z kontroli uproszczonej z uzasadnieniem odmowy jej podpisania;
- 10) Beneficjent zobowiązany jest do poinformowania Narodowego Funduszu o sposobie wywiązania się z zaleceń pokontrolnych i przesłania dokumentów potwierdzających ten fakt w terminie wskazanym w informacji pokontrolnej/notatce z kontroli

uproszczonej. Narodowy Fundusz jest upoważniony do sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych określonych w informacji pokontrolnej/notatce z kontroli uproszczonej;

- 11) w przypadku kontroli procedur zawierania umów przez Beneficjenta prowadzonej w siedzibie Narodowego Funduszu, sporządzana jest, w formie pisemnej, w terminie 21 dni kalendarzowych od dnia otrzymania kompletnej dokumentacji, opinia pokontrolna. Beneficjent, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania opinii pokontrolnej, może zgłosić uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń w niej zawartych. W takim wypadku procedura kontrolna podlega ponownej weryfikacji, w zakresie zgłoszonych zastrzeżeń; ponowna weryfikacja kończy się wydaniem przez Narodowy Fundusz, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń Beneficjenta, ostatecznej opinii pokontrolnej.

Artykuł 15

Zmiany Umowy

1. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 2 oraz ust. 3, a także art. 1 ust. 4, art. 6 ust. 7 oraz art. 21 ust. 1 i 2, wszelkie zmiany Umowy wymagają zgodnej woli Beneficjenta oraz Narodowego Funduszu wyrażonej na piśmie.
2. Zmiany Harmonogramu płatności, Zestawienia wskaźników Projektu lub HRF, których zakres ogranicza się do:
 - 1) przesunięć między pozycjami budżetowymi z wyłączeniem przesunięć pomiędzy kosztami bezpośrednimi i pośrednimi,
 - 2) przesunięć między zadaniami lub do nowych zadań, których wartość mająca charakter kumulatywny w okresie realizacji projektu nie przekracza 35% całkowitych kosztów kwalifikowanych, jednak nie więcej niż równowartość kwoty 1 000 000 PLN,
 - 3) wzrostu wydatków niekwalifikowanych Projektu,
 - 4) zmiany polegającej na zmniejszeniu o maksymalnie 15% wartości docelowych wskaźników,
 - 5) zmniejszenia wydatków kwalifikowanych,
 - 6) zmiany polegającej na zwiększeniu wartości docelowych wskaźników,
– uważa się za dokonane, jeżeli w terminie 30 dni od dostarczenia przez Beneficjenta na piśmie zmienionego harmonogramu płatności, Zestawienia wskaźników projektu lub HRF wraz z uzasadnieniem, Narodowy Fundusz nie zgłosi do niego uwag.
3. Zmiana załączników numer 3, 4, 5, 8, 9, 10, 11 i 12 dokonywana jest w formie pisemnej i nie wymaga aneksowania Umowy.
4. Zmiana harmonogramu płatności lub HRF z naruszeniem postanowień ust. 2 powoduje, że wydatki dokonane na podstawie tej zmiany nie są kwalifikowane.

5. Niezależnie od postanowień ust. 2, zmiany skutkujące zwiększeniem kosztów zarządzania określonych w HRF, wymagają zawsze uprzedniego zatwierdzenia przez Narodowy Fundusz.
6. Beneficjent odpowiada za poinformowanie partnera lub partnerów Projektu z odpowiednim wyprzedzeniem o zmianach, które ich dotyczą, zgodnie z art. 7.6.4 Regulacji²¹.

Artykuł 16

Zawieszenie płatności

1. Narodowy Fundusz, z własnej inicjatywy lub wskutek decyzji MK, KPK lub KMF zawiesza płatności na rzecz Projektu w przypadkach uchybienia przez Beneficjenta którymkolwiek z zapisów Umowy. Niezależnie od decyzji Narodowego Funduszu KMF może zawiesić płatności w przypadkach wskazanych w art. 13.1 i 13.6 Regulacji.
2. Zawieszenie płatności przez Narodowy Fundusz, z jego inicjatywy lub wskutek decyzji MK lub KPK, może nastąpić w przypadkach wskazanych w ust. 1 niezależnie od decyzji KMF.
3. Narodowy Fundusz może wstrzymać płatność w części odpowiadającej decyzji, o której mowa w art. 12 ust. 12 lub art. 17 ust. 7, wydanej w I instancji, do czasu aż stanie się ostateczna.
4. Narodowy Fundusz zobowiązany jest przywrócić płatności na rzecz Projektu, w przypadku gdy ustaną przesłanki, które w jego opinii powodowały konieczność wstrzymania płatności, lub wskutek decyzji MK, KPK lub KMF przywracających płatności na rzecz Projektu.
5. Narodowy Fundusz może wstrzymać wypłatę dofinansowania do dnia ustanowienia przez Beneficjenta dodatkowego zabezpieczenia prawidłowej realizacji Projektu, w zakresie i formie wskazanych i zaakceptowanych przez Narodowy Fundusz w razie:²²
 - 1) wystąpienia zastrzeżeń, co do prawidłowości wykorzystania dofinansowania do czasu ich wyjaśnienia.
 - 2) stwierdzenia powstania zagrożenia realizacji Projektu zgodnie z Umową.
6. Narodowy Fundusz informuje Beneficjenta o zawieszeniu lub przywróceniu płatności na rzecz Projektu, w terminie 3 dni od dnia jej podjęcia lub otrzymania.
7. Beneficjent może w każdym momencie przedstawić Narodowemu Funduszowi dokumenty lub inne dowody wykazujące, że przypadki, o których mowa w ust. 1, nie mają dłużej zastosowania lub nie uzasadniają zawieszenia płatności, wnioskując do Narodowego Funduszu lub za jego pośrednictwem do MK, KPK lub za ich pośrednictwem do KMF o zrewidowanie decyzji o zawieszeniu płatności.

²¹ Jeżeli dotyczy.

²² Nie dotyczy jednostek sektora finansów publicznych.

8. Beneficjent będzie informowany przez Narodowy Fundusz na bieżąco o wynikach postępowania oraz prowadzonych konsultacjach z MK, KPK lub KMF w sprawie podjęcia decyzji o zawieszeniu płatności.
9. Zawieszenie płatności, o którym mowa w ust. 1 skutkuje:
 - 1) wstrzymaniem oceny przez Narodowy Fundusz wniosku o płatność do czasu podjęcia decyzji przywracającej płatności;
 - 2) uniemożliwieniem złożenia przez Beneficjenta kolejnego wniosku o płatność do czasu podjęcia decyzji przywracającej płatności, z wyjątkiem wniosków stanowiących rozliczenie zaliczki;
 - 3) możliwością wszczęcia kontroli doraźnej zgodnie z art. 14 ust. 5 pkt 2.

Artykuł 17

Odzyskiwanie należności od beneficjentów²³

1. W sytuacjach, gdy dofinansowanie udzielone Beneficjentowi zostało:
 - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
 - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur obowiązujących przy realizacji Projektu;
 - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości
 - podlega ono zwrotowi w trybie i na zasadach przewidzianych w art. 207 Ustawy o finansach publicznych.
2. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, Narodowy Fundusz, z własnej inicjatywy lub inicjatywy MK, KPK lub KMF, a także w związku z wynikami kontroli lub audytów Projektu prowadzonych przez upoważnione do tego instytucje, o których mowa w art. 14 ust. 1 Umowy, określa kwotę do zwrotu wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków, biorąc pod uwagę wagę stwierdzonego naruszenia.
3. W przypadku konieczności nałożenia na Beneficjenta korekty finansowej, w szczególności z uwagi na naruszenie przepisów prawa zamówień publicznych lub warunków lub procedur postępowania o udzielenia zamówienia określonych w Wytycznych, o których mowa w art. 1 ust. 1 pkt 7, Narodowy Fundusz określa rodzaj i stopień naruszenia oraz skutki finansowe, stosując odpowiednio przepisy rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r. poz. 971).
4. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, Narodowy Fundusz wzywa niezwłocznie Beneficjenta do:

²³ Nie dotyczy państwowych jednostek budżetowych.

- 1) zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 2 lub ust. 3 wraz z odsetkami, lub
 - 2) wyrażenia pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnej kwoty zatwierdzonej do wypłaty w ramach wniosku o płatność o kwotę, o której mowa w pkt 1 wraz z odsetkami
- w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania.
5. W wezwaniu, o którym mowa w ust. 4 pkt 1, Narodowy Fundusz wskazuje numer rachunku bankowego, na który należy dokonać zwrotu oraz kwotę podlegającą zwrotowi.
 6. Jeżeli Beneficjent dokona dobrowolnego zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 4 pkt 1, Narodowy Fundusz przekazuje Beneficjentowi potwierdzenie dokonania zwrotu właściwej kwoty.
 7. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 4, Narodowy Fundusz wydaje decyzję określającą kwotę podlegającą zwrotowi, termin, od którego nalicza się odsetki, oraz sposób zwrotu środków w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia ostatecznej decyzji, z uwzględnieniem możliwości pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi wraz z odsetkami, a także pouczenie o sankcji polegającej na zgłoszeniu Beneficjenta do rejestru podmiotów wykluczonych, o którym mowa w art. 210 Ustawy o finansach publicznych w przypadku braku zwrotu środków w terminie 14 dni kalendarzowych po upływie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia ostatecznej decyzji.
 8. Narodowy Fundusz zachowuje prawo do wstrzymania wypłaty dofinansowania w kwocie wynikającej z wydanej decyzji o zwrocie środków, która nie nabrała jeszcze waloru ostateczności.
 9. W sytuacji braku zwrotu środków na podstawie wydanej decyzji i braku możliwości pomniejszenia kolejnych płatności na rzecz Beneficjenta, Narodowy Fundusz podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków z wykorzystaniem wszelkich środków prawnych.
 10. Beneficjent zobowiązuje się do pokrycia udokumentowanych kosztów działań windykacyjnych podejmowanych wobec niego, w szczególności kosztów pomocy prawnej świadczonej przez doradców prawnych, pełnomocników oraz ekspertów.

Artykuł 18

Rozwiązanie i wypowiedzenie Umowy

1. Narodowy Fundusz, po konsultacji z MK, może wypowiedzieć Umowę ze skutkiem natychmiastowym, jeżeli zachodzi jeden z poniższych warunków:
 - 1) Beneficjent nie rozpoczął realizacji Projektu z przyczyn leżących po jego stronie przez okres dłuższy niż 6 miesięcy od dnia podpisania Umowy lub dnia planowanego rozpoczęcia Projektu określonego we Wniosku o dofinansowanie, w zależności od tego, która z tych dat jest późniejsza;

- 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z Umową, w szczególności, gdy następują opóźnienia mogące zagrozić terminowej realizacji Projektu;
 - 3) Beneficjent odmówił poddania się kontroli i audytowi uprawnionych instytucji;
 - 4) w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 4 lub gdy całość kwoty dofinansowania została anulowana;
 - 5) Beneficjent złożył fałszywe oświadczenie w ramach realizacji Projektu;
 - 6) Beneficjent naruszył warunki utrzymania Projektu;
 - 7) Beneficjent nie zapewnił trwałości Projektu ²⁴;
 - 8) w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków zawartych w Umowie.
2. W przypadku wypowiedzenia Umowy, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanych środków wraz z odsetkami, liczonymi zgodnie z ust. 6, w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia wypowiedzenia Umowy. Beneficjentowi nie przysługuje z tego tytułu odszkodowanie.
 3. Niniejsza Umowa może zostać rozwiązana w wyniku zgodnej woli Stron, na wniosek Beneficjenta lub Narodowego Funduszu.
 4. W przypadku rozwiązania Umowy, o którym mowa w ust. 3, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanych środków wraz z odsetkami, liczonymi zgodnie z ust. 6, w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia rozwiązania Umowy. Beneficjentowi nie przysługuje z tego tytułu odszkodowanie.
 5. Wypowiedzenie lub rozwiązanie Umowy, niezależnie od jego przyczyn, nie zwalnia Beneficjenta od obowiązku przedstawienia Raportu końcowego zgodnie z postanowieniami art. 13 oraz do przechowywania dokumentacji związanej z jego realizacją, zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 7.
 6. W przypadku okoliczności, o których mowa w niniejszym artykule, odsetki określa się w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, licząc od dnia przekazania środków, z dniem obciążenia tą kwotą rachunku bankowego płatnika prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego włącznie, do dnia dokonania zwrotu środków, tj. obciążenia rachunku bankowego beneficjenta.

Artykuł 19

Zamówienia publiczne

1. Zamówienia publiczne w ramach realizacji Projektu będą prowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi oraz prawa Unii Europejskiej, a także zgodnie z art. 8.15 Regulacji EOG i NMF oraz wytycznymi w sprawie zamówień.

²⁴ Jeżeli dotyczy.

2. Dokumenty dotyczące udzielonych zamówień publicznych oraz ich realizacji są przechowywane przez Beneficjenta przez czas określony w art. 8 ust. 1 pkt 7.

Artykuł 20

Rozwiązywanie sporów

1. Strony będą dążyły do polubownego rozwiązywania sporów powstałych w związku z realizacją Umowy.
2. W przypadku niemożności polubownego rozwiązania sporów powstałych w związku z realizacją Umowy sprawa zostanie rozstrzygnięta w postępowaniu sądowym przez sąd właściwy miejscowo dla siedziby Narodowego Funduszu.

Artykuł 21

Informacje Kontaktowe

1. Wszelka korespondencja związana z realizacją Umowy będzie kierowana na poniższe adresy:

Narodowy Fundusz:

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Departament

ul. Konstruktorska 3a

02-673 Warszawa

Beneficjent:

.....

.....

2. Strony są obowiązane, bez zbędnej zwłoki, do informowania się o zmianach w danych kontaktowych.

Artykuł 22

Działania marketingowe

1. Beneficjent wyraża zgodę na publikowanie informacji na temat Projektu na stronach internetowych instytucji uczestniczących we wdrażaniu MF EOG i/lub NMF.
2. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania NFOŚiGW wszelkich informacji mających znaczenie dla promocji Projektu do instytucji uczestniczących we wdrażaniu MF EOG i/lub NMF, w tym: informacji o organizowanych wydarzeniach, informacji o linkach do stron internetowych tych wydarzeń itp.
3. Beneficjent jest zobowiązany (o ile typ Projektu i prowadzonych działań na to pozwala) do przekazania NFOŚiGW minimum 4 zdjęć z etapu rozpoczęcia Projektu oraz minimum 4

zdjęć z etapu zakończenia Projektu przedstawiających to samo miejsce/ten sam obiekt, aby zobrazować osiągnięty efekt Projektu.

4. Zdjęcia, o których mowa w ust. 3, zostaną przekazane NFOŚiGW w formie plików JPG o rozdzielczości minimum 300 dpi, w wersji kolorowej w terminach wskazanych przez NFOŚiGW. Wraz ze zdjęciami Beneficjent przekaze NFOŚiGW informacje niezbędne do publikacji zdjęć, tj.: dane autora, opis miejsca/obiektu przedstawionego na zdjęciu oraz tytuł Projektu i nr Umowy.
5. Przekazanie informacji i zdjęć, o których mowa w ust. 2-4 nastąpi na adresy e-mail: mfeog@klimat.gov.pl oraz mfeog@nfosigw.gov.pl.

Artykuł 23

Prawa autorskie

1. Beneficjent oświadcza, iż przysługują mu autorskie prawa majątkowe do utworów powstałych w rezultacie realizacji Umowy, w tym do zdjęć, o których mowa w art. 22 ust. 2-3, a jeżeli prawa takie mu nie przysługują, to zobowiązuje jest zapewnić, aby najpóźniej z chwilą zakończenia realizacji Projektu, tj. z dniem zatwierdzenia Raportu końcowego, zostały przeniesione na niego autorskie prawa majątkowe do ww. utworów w zakresie następujących pól eksploatacji:
 - 1) utrwalania i zwielokrotniania (wytwarzania i powielania egzemplarza utworu) w całości lub w części jakąkolwiek znaną techniką, w tym: techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową, niezależnie od systemu, formatu i standardu na wszelkich nośnikach, w szczególności audiowizualnych, na kasetach wideo, na dysku komputerowym, na taśmie magnetycznej, na kliszy fotograficznej, płycie analogowej, płycie kompaktowej, CD, VCD, DVD, na plikach MP3, na dysku typu pendrive;
 - 2) wprowadzenia do pamięci komputera, w tym metodą skanowania (digitalizacja) oraz wykorzystania w sieciach informatycznych, w tym: w Internecie i Intranecie,
 - 3) nadawania za pomocą wizji i fonii przewodowej albo bezprzewodowej przez stację naziemną oraz drogą satelitarną;
 - 4) nieodpłatnego wprowadzenia do obrotu oryginału lub egzemplarzy, na których utwór został utrwalony;
 - 5) nieodpłatnego wypożyczenia lub udostępniania oryginału lub egzemplarzy, na których utwór został utrwalony;
 - 6) rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 3)-5) w szczególności poprzez publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.

(treść artykułu może zostać zmodyfikowana przez Narodowy Fundusz zgodnie z rodzajem Projektu)

2. W przypadku braku możliwości nabycia przez Beneficjenta autorskich praw majątkowych, o których mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany nabyć licencję z prawem udzielenia sublicencji na rzecz Narodowego Funduszu i MK.
3. W przypadku braku możliwości udzielenia przez Beneficjenta sublicencji, o której mowa w ust. 2, Beneficjent jest zobowiązany złożyć stosowne wyjaśnienia na każde żądanie Narodowego Funduszu lub MK.
4. Beneficjent zobowiązany jest na żądanie Narodowego Funduszu lub MK udzielić Narodowemu Funduszowi i MK niewyłącznej licencji do korzystania z utworów wskazanych w ust. 1 na polach eksploatacji tam wymienionych, z prawem do udzielania dalszych licencji, na czas nieokreślony, z okresem wypowiedzenia nie krótszym niż 10 lat. Licencja udzielana jest bezpłatnie.
5. (wypełnić w przypadku dodatkowych postanowień).

Artykuł 24²⁵

Dane osobowe

1. Przetwarzanie przez Narodowy Fundusz danych osobowych będzie wykonywane z zachowaniem przepisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 s. 1) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U.2019 r., poz. 1781 ze zm.).
2. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie, nie później jednak niż w ciągu 3 dni od nastąpienia określonego zdarzenia lub powzięcia określonej informacji, poinformować Narodowy Fundusz jeśli otrzyma żądanie osoby zaprzestania przetwarzania jej danych osobowych lub udzielenia informacji o zakresie, celu lub sposobie przetwarzania powierzonych danych osobowych lub jakichkolwiek innych informacji dotyczących przetwarzania danych jej dotyczących.
3. W przypadku zaistnienia okoliczności, które spowodują konieczność powierzenia przetwarzania danych osobowych między Stronami w związku z realizacją Umowy, zobowiązują się one do niezwłocznego zawarcia porozumienia w tym zakresie.
4. Porozumienie, o którym mowa w ust. 3, powinno być zawarte jeszcze przed dokonaniem jakiegokolwiek czynności przetwarzania na danych.

Artykuł 25

Postanowienia końcowe

²⁵ Przepis ma zastosowanie, w przypadku przedkładania przez Beneficjenta danych osobowych.

1. Umowa obowiązuje od dnia podpisania przez ostatnią ze Stron.
2. Umowa obowiązuje do dnia upływu okresu wskazanego w art. 8 ust. 1 pkt 7.
3. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.
4. Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki:
 - 1) Załącznik nr 1 - Pełnomocnictwo.....;
 - 2) Załącznik nr 2 – Pełnomocnictwo
 - 3) Załącznik nr 3 – Umowa partnerska (jeśli dotyczy);
 - 4) Załącznik nr 4 – Harmonogram rzeczowo-finansowy;
 - 5) Załącznik nr 5 – Zestawienie wskaźników Projektu;
 - 6) Załącznik nr 6 – Decyzja o przyznaniu dofinansowania;
 - 7) Załącznik nr 7 – Kalkulacja wyliczenia kosztów pośrednich (jeśli dotyczy);
 - 8) Załącznik nr 8 – Lista Sprzętu (jeśli dotyczy);
 - 9) Załącznik nr 9 – Lista małej architektury edukacyjno-turystycznej (jeśli dotyczy)
 - 10) Załącznik nr 10 – Harmonogram płatności;
 - 11) Załącznik nr 11 – poświadczona za zgodność z oryginałem kopia zaświadczenia z banku o utworzeniu wyodrębnionego rachunku bankowego dla potrzeb przekazywania zaliczki;
 - 12) Załącznik nr 12 – poświadczona za zgodność z oryginałem kopia zaświadczenia z banku o utworzeniu wyodrębnionego rachunku bankowego dla potrzeb przekazywania płatności pośrednich i końcowej.

W imieniu Narodowego Funduszu
Podpisano w dnia

W imieniu Beneficjenta
Podpisano wdnia

.....
[imię, nazwisko, funkcja]

.....
[imię, nazwisko, funkcja]