

Wzór aneksu wprowadzający do umowy o dofinansowanie płatności w formie zaliczki. Dotyczy umów zawartych w ramach I rundy aplikacyjnej 2008 r., które w swojej treści nie zawierały wypłaty dofinansowania w formie zaliczki. Aneks może być wprowadzany po podpisaniu do umowy o dofinansowanie aneksu zmieniającego zapisy w związku z wejściem w życie ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.

ANEKS NR ...
DO UMOWY O DOFINANSOWANIE

Nr <numer umowy> z dnia <data zawarcia umowy>, tytuł Projektu: „<nazwa projektu>” realizowanego w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 – 2013, zawarty pomiędzy:

Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, działającą na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. z 2007 r., Nr 42, poz. 275 z późn. zm.) z siedzibą w Warszawie (kod pocztowy 00-834), przy ulicy Pańskiej 81/83, NIP: 526-25-01-444, REGON 017181095, zwaną dalej „**Instytucją Wdrażającą/Instytucją Pośredniczącą II stopnia**”, reprezentowaną przez¹:

.....
(imię, nazwisko, pełniona funkcja)

a

<nazwa Beneficjenta>²
zwaną/ym dalej „**Beneficjentem**”,
reprezentowaną/ym przez³:

.....
(imię, nazwisko, pełniona funkcja)

na podstawie⁴ z dnia, stanowiącego załącznik nr 1 do aneksu

zwanymi dalej „**Stronami**”, o następującej treści:

§ 1

W umowie o dofinansowanie, o której mowa w komparycji, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 4:

a) ust. 5 - 6 otrzymują brzmienie:

„5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośredniczącą II stopnia udzieli Beneficjentowi dofinansowania, o którym mowa w ust.1, w formie zaliczki i refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej.

6. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki lub płatności pośrednich nie może przekroczyć 95% maksymalnej wysokości dofinansowania, o której mowa w ust. 1. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Beneficjentowi jako płatność końcowa po akceptacji przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia przedłożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową.”,

¹ Prezesa lub pełnomocnika ustanowionego przez Prezesa (art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Dz. U. z 2007 r., Nr 42, poz. 275 ze zm.).

² Oznaczenie Beneficjenta zgodnie z instrukcją dotyczącą komparycji umów w zależności od jego formy prawnej.

³ Reprezentacja powinna być zgodna z aktualnym dokumentem rejestrowym Beneficjenta.

⁴ Należy wpisać pełnomocnictwo, upoważnienie lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta, aktualne na dzień podpisania aneksu.

b) ust. 8 otrzymuje brzmienie:

„8. Wszystkie płatności w formie refundacji będą dokonywane w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr..... Beneficjent jest zobowiązany do założenia odrębnego rachunku bankowego wyłącznie do obsługi płatności zaliczkowych. Wszystkie płatności zaliczkowe będą dokonywane w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr Wypłaty z wyodrębnionego rachunku do obsługi płatności zaliczkowych mogą być dokonywane wyłącznie jako płatności za usługi, dostawy, roboty budowlane w ramach Projektu, z zastrzeżeniem § 5 ust. 11.”,

c) po ust. 9. dodaje się ust. 10-15 w brzmieniu:

„10. Dofinansowanie będzie przekazywane na rachunki bankowe Beneficjenta, o których mowa w ust. 8, w wysokościach określonych w Harmonogramie płatności, stanowiącym załącznik nr 7 do Umowy.

11. Harmonogram płatności może podlegać aktualizacji przed przekazaniem kolejnej transzy zaliczki. Aktualizacja Harmonogramu płatności nie wymaga zmiany w formie aneksu do Umowy, o ile nie powoduje to zmiany okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 5 ust. 3.

12. Pierwsza transza zaliczki wypłacana jest na podstawie wniosku o płatność zaliczkową, złożonego zgodnie z Harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 10, pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia, o którym mowa w § 15. Wysokość pierwszej transzy zaliczki nie może być wyższa niż 30% wartości dofinansowania, o którym mowa w ust. 1. Wniosek o płatność zaliczkową może dotyczyć wyłącznie działań jeszcze nie rozpoczętych.

13. W przypadku gdy umowa o dofinansowanie przewiduje wypłatę zaliczki w kilku transzach, wypłata kolejnej transzy zaliczki następuje pod warunkiem, rozliczenia przez Beneficjenta co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki. Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu we wniosku o płatność poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem lub na zwrocie zaliczki. Składając wniosek o płatność Beneficjent zobowiązany jest do rozliczenia co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki.

W przypadku:

- 1) nierozliczenia kwoty stanowiącej co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki, lub
- 2) niezłożenia wniosku o płatność w terminie określonym w Umowie, lub
- 3) gdy kwota dofinansowania wynikająca z zatwierdzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem wraz z dokonany zwrotem zaliczki, nie stanowi co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki,

od środków pozostałych do rozliczenia 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia:

- a) zwrotu nierozliczonej zaliczki lub
- b) złożenia kolejnego wniosku o płatność.

W przypadku rozliczenia co najmniej 70 % łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może pomniejszyć kwotę kolejnych płatności o nierozliczone środki dotychczas otrzymanej zaliczki.

14. Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz zaliczki są wykazywane we wniosku o płatność i pomniejszają kwotę kolejnych płatności na rzecz Beneficjenta oraz kwotę dofinansowania do wypłaty.

15. Postanowień § 6 ust. 1 pkt 1 lit. a-c oraz pkt 2-4 nie stosuje się w przypadku wniosku o pierwszą płatność zaliczkową.”;

2) w § 5

a) ust. 10 otrzymuje brzmienie:

„10. Wszelkie płatności za wykonane usługi, dostawy, roboty budowlane, w tym wydatki na zakup szkoleń specjalistycznych koniecznych do prawidłowego wdrożenia inwestycji, o których mowa w Rozporządzeniu, dokonywane są za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta. Rachunek ten nie musi być tożsamy z rachunkiem bankowym, o którym mowa w § 4 ust. 8. W przypadku płatności dokonywanych ze środków zaliczki muszą być one dokonywane z rachunku wyodrębnionego dla płatności zaliczkowych, o którym mowa w § 4 ust. 8 zd. 3, z zastrzeżeniem ust. 11.”,

b) po ust. 10 dodaje się ust. 11 w brzmieniu:

„11. Środki otrzymane w ramach zaliczki mogą być przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem poniesionych przez Beneficjenta ze środków własnych przed otrzymaniem zaliczki lub po jej otrzymaniu, jeżeli istniała uzasadniona konieczność sfinansowania tych wydatków ze środków własnych Beneficjenta. Towary i usługi zakupione przed otrzymaniem zaliczki muszą być zgodne z zakresem rzeczowym etapu realizacji Projektu zawartym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.”;

3) w § 6

a) ust. 6 i 7 otrzymują brzmienie:

„6. Warunkiem koniecznym przekazania Beneficjentowi płatności pośrednich, z zastrzeżeniem § 4 ust. 6 lub płatności końcowej jest zatwierdzenie przez Instytucję Wdrażającą/ Instytucję Pośredniczącą II stopnia poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem oraz pozytywne zweryfikowanie części sprawozdawczej wniosku o płatność.

7. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, wniosku o płatność pośrednią lub wniosku o płatność rozliczającego otrzymaną zaliczkę w przypadku gdy Beneficjent otrzymał płatność zaliczkową. Wniosek ten musi dotyczyć zakończonego działania Projektu, określonego w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu stanowiącego załącznik nr 3 do Umowy. Wniosek o płatność należy złożyć w terminie 30 dni od zakończenia danego działania Projektu. W przypadku gdy żadne z działań nie zakończyło się w danym okresie sprawozdawczym Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą.”,

b) ust. 10 otrzymuje brzmienie:

„10. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania informacji o zmianie rachunków bankowych, o których mowa w § 4 ust. 8, w terminie 7 dni od dokonania zmiany i nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność. Skutki wynikłe z braku zawiadomienia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zmianie rachunków bankowych, ponosi Beneficjent.”;

c) po ust. 16 dodaje się ust. 17-22 w brzmieniu:

„17. Do czasu rozliczenia ostatniej transzy zaliczki Beneficjent jest zobowiązany do przedkładania wraz z wnioskiem o płatność wyciągów z rachunku bankowego do obsługi płatności zaliczkowych, o którym mowa w § 4 ust. 8 zd. 3 za okres, którego dotyczy wniosek o płatność.

18. W przypadku wyboru przez Beneficjenta wypłaty dofinansowania w formie zaliczki, Beneficjent jest zobowiązany do przestrzegania przepisów ustawy o finansach publicznych dotyczących trybu wydatkowania, rozliczania i zwrotu środków dotacji celowej niewykorzystanych w danym roku budżetowym.

19. Dofinansowanie udzielone Beneficjentowi w formie zaliczki w zakresie środków pochodzących z dotacji celowej w części niewykorzystanej do końca roku budżetowego podlega zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia do dnia 10 stycznia następnego roku budżetowego, o ile środki te nie zostaną zgłoszone jako środki niewygasające.

20. Środki dotacji celowej wypłacone w formie zaliczki niewykorzystane do końca roku budżetowego mogą zostać zgłoszone jako środki niewygasające zgodnie z art. 181 ustawy o finansach publicznych, w terminie wskazanym przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.

21. Ust. 18-20 nie stosuje się do dofinansowania w formie płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przekazanych w formie zaliczki. Środki te pozostają na rachunku Beneficjenta, o którym mowa w § 4 ust. 8 zd. 3 i mogą być wydatkowane w terminie określonym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.

22. W przypadku konieczności zwrotu odsetek narosłych na rachunku bankowym od dofinansowania przekazanego Beneficjentowi w formie zaliczki, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o trybie i terminie zwrotu odsetek narosłych w danym roku budżetowym.”;

4) w § 12 w ust. 3 pkt 10 otrzymuje brzmienie:

„10) w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 15 ust. 4 lub 7 oraz niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 1;”;

5) w § 13

a) po ust. 9 dodaje się ust. 10-12 w brzmieniu:

„10. W przypadku gdy z wniosku o płatność wynika że część przekazanego dofinansowania nie została wydatkowana beneficjent bez wezwania wraz z wnioskiem o płatność końcową zwraca niewykorzystaną kwotę dofinansowania wraz z odsetkami wynikającymi z przechowywania tej kwoty na rachunku bankowym. Beneficjent dokumentuje kwotę narosłych odsetek załączonym do wniosku wyciągiem z rachunku bankowego.

11. W razie nie dokonania zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 10 wraz z wnioskiem o płatność końcową bez wezwania lub nieprzedstawienia, pomimo wezwania, wyciągu z rachunku bankowego stosuje się artykuł 207 ustawy o finansach publicznych.

12. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w § 12 ust. 1-3, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu odsetek narosłych na rachunku do obsługi płatności zaliczkowych, o którym mowa w § 4 ust. 8 zd. 3, na rachunek bankowy i w terminie wskazanym przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.”;

6) w § 14 ust. 6 otrzymuje brzmienie:

„6. Beneficjent jest zobowiązany do pisemnego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, bez konieczności zawarcia aneksu, o:

- 1) zmianie adresu do korespondencji w terminie 10 dni od dnia zmiany adresu;
- 2) zmianie rachunków bankowych, o których mowa w § 4 ust. 8, zgłoszonej przez Beneficjenta w terminie 7 dni od dokonania zmiany i nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność;
- 3) zmianie Harmonogramu płatności, jeżeli nie powoduje to zmiany okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 5 ust. 3;”;

7) w § 15⁵:

Wariant I⁶

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

”1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.”;

b) po ust. 7 dodaje się ust. 8-9:

”8. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.

9. Postanowień, o których mowa w ust 1-8, nie stosuje się do beneficjentów, którzy na podstawie ustawy o finansach publicznych nie są zobowiązani do ustanowienia i wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.”;

⁵ Należy wybrać właściwy wariant w zależności o wartości dofinansowania w formie zaliczki, w treści aneksu powinien pozostać tylko jeden wariant.

⁶ W przypadku, gdy:

- 1) wartość dofinansowania w formie zaliczki nie przekracza 10 000 000,00 zł, lub
- 2) beneficjent jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o których mowa w art. 93 i art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, lub
- 3) beneficjent jest jednostką badawczo-rozwojową, lub
- 4) dofinansowanie jest przekazywane w formie refundacji, niezależnie od wartości dofinansowania, o którym mowa w § 4 ust. 1 na realizację Projektu.

Wariant II⁷

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w formach określonych w ust. 2 i 8.”,

b) ust. 4 otrzymuje brzmienie

„4. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczeń, o których mowa w ust. 2 i 8, w terminie wynikającym z Umowy i formie zaakceptowanej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.”,

c) po ust. 7 dodaje się ust. 8-14:

„8. Oprócz zabezpieczenia określonego w ust. 2, Beneficjent dodatkowo ustanowi zabezpieczenie na wartość dofinansowania odpowiadającą **kwocie najwyższej transzy zaliczki określonej w Harmonogramie płatności**, o którym mowa w § 4 ust. 10, w jednej lub kilku z następujących form⁸:

- 1) pieniężnej;
- 2) poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
- 3) gwarancji bankowej;
- 4) gwarancji ubezpieczeniowej;
- 5) poręczenia, o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 275 z późn. zm.⁹);
- 6) weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;
- 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
- 8) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku, gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
- 9) przewłaszczenia rzeczy ruchomych beneficjenta na zabezpieczenie;
- 10) hipoteki; w przypadku gdy Instytucja Wdrażająca/ Instytucja Pośrednicząca II stopnia uzna to za konieczne, hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
- 11) poręczenia według prawa cywilnego.

9. Wyboru form zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 8, dokonuje Instytucja Wdrażająca /Instytucja Pośrednicząca II stopnia na wniosek Beneficjenta

10. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 8, ustanawiane jest przed wypłatą płatności zaliczkowej, na okres najpóźniej od dnia wystąpienia z pierwszym wnioskiem o płatność zaliczkową do upływu 4 miesięcy od dnia zakończenia realizacji Projektu. Zwolnienie tego zabezpieczenia może nastąpić na pisemny wniosek Beneficjenta w przypadku rozliczenia przez Beneficjenta całości dofinansowania przyznanego w formie zaliczki w ramach Projektu. Poprzez rozliczenie należy rozumieć wykazanie przez Beneficjenta we wnioskach o płatność wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem oraz zatwierdzenie tych wydatków przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.

11. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.

⁷ W przypadku, gdy wartość dofinansowania w formie zaliczki przekracza 10 000 000,00 zł., a beneficjent nie jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o których mowa w art. 93 i art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz nie jest jednostką badawczo-rozwojową.

⁸ Pozostawić jedynie wybrane z katalogu form od 1) do 11) formy zabezpieczenia, pozostałe usunąć.

⁹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2008 r. Nr 116, poz. 730 i 732 oraz Nr 227, poz. 1505.

12. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia prawidłowo wystawionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 8 w formie zaakceptowanej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, nie później niż w dniu wystąpienia o wypłatę pierwszej płatności zaliczkowej.

13. Ust. 7 stosuje się odpowiednio w przypadku, gdy w wyniku zmian w Harmonogramie płatności, o którym mowa w § 4 ust. 10, zwiększona została kwota najwyższej transzy zaliczki.

14. Postanowień, o których mowa w ust 1-13, nie stosuje się do beneficjentów, którzy na podstawie ustawy o finansach publicznych nie są zobowiązani do ustanowienia i wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.”;

9) do umowy o dofinansowanie dodaje się załącznik nr 7 w brzmieniu określonym w Załączniku nr do niniejszego aneksu – Harmonogram płatności¹⁰.

10) załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie – Harmonogram płatności, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr do niniejszego aneksu¹¹.

§ 2

Pozostałe postanowienia umowy o dofinansowanie pozostają bez zmian.

§ 3

Integralną część aneksu stanowią załączniki wymienione w spisie załączników.

§ 4

Aneks sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia i Beneficjenta.

§ 5

Aneks zostaje zawarty z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

Spis załączników:

1) Załącznik nr 1 – aktualny dokument rejestrowy

2) Załącznik nr 2 – Harmonogram płatności¹²

Beneficjent

<imię i nazwisko>
<pełniona funkcja>

.....
(miejsowość, data, podpis)

**Instytucja Wdrażająca/Instytucja
Pośrednicząca II stopnia**

<imię i nazwisko>
<pełniona funkcja>

.....
(miejsowość, data, podpis)

¹⁰ Dotyczy projektów, w których harmonogram płatności nie jest załącznikiem do umowy o dofinansowanie.

¹¹ Dotyczy projektów, w których harmonogram płatności stanowi załącznik do umowy o dofinansowanie.

¹² Numer załącznika – harmonogramu płatności, może ulec zmianie.