

UCHWAŁA NR 4936/III/10
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
z dnia 21 września 2010 r.

**w sprawie zmiany uchwały Zarządu Województwa Dolnośląskiego numer 3838/III/10
z dnia 5 stycznia 2010 r. w sprawie warunków oraz trybu udzielania i rozliczania zaliczek
przekazywanych po dniu 1 stycznia 2010 r. beneficjentom Regionalnego Programu
Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013
(z wyłączeniem Działania 1.1 i 1.2 Priorytetu 1 oraz Priorytetu 10)**

Na podstawie art. 41 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.), art. 25 pkt 1, art. 26 ust. 1 pkt 1, pkt 8, pkt 10 i pkt 11 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznik do uchwały nr 3838/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 5 stycznia 2010 r. w sprawie warunków oraz trybu udzielania i rozliczania zaliczek przekazywanych po dniu 1 stycznia 2010 r. beneficjentom Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013 (z wyłączeniem Działania 1.1 i 1.2 Priorytetu 1 oraz Priorytetu 10) otrzymuje brzmienie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Beneficjenci, którzy otrzymali dofinansowanie na realizację projektu przed wejściem w życie niniejszej uchwały, mogą pisemnie wystąpić do Instytucji Zarządzającej RPO WD o zmianę warunków umowy/uchwały Zarządu Województwa Dolnośląskiego o dofinansowanie projektu, jeżeli takie prawo nabyli w drodze niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się członkowi Zarządu Województwa Dolnośląskiego właściwemu do spraw Regionalnego Programu Operacyjnego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marszałek
Województwa Dolnośląskiego

Marek Gapiński

Członek Zarządu
Województwa Dolnośląskiego

Zbigniew Szczygiel

Z-ca Dyrektora Departamentu
Regionalnego Programu Operacyjnego

Alina Majgier

Załącznik do uchwały nr4936/III/10
Zarządu Województwa Dolnośląskiego
z dnia21 września.....2010..... r.

**Warunki oraz tryb udzielania i rozliczania zaliczek
przekazywanych po dniu 1 stycznia 2010 r. beneficjentom
Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego
na lata 2007 – 2013 (z wyłączeniem Działania 1.1 i 1.2 Priorytetu 1, Działania 5.1 i 5.3
Priorytetu 5 oraz Priorytetu 10)**

1. Sposoby przekazywania dofinansowania w formie zaliczki w ramach RPO WD:

- 1) przekazanie beneficjentowi całości dofinansowania w formie zaliczki w jednej lub kilku transzach lub
- 2) przekazanie beneficjentowi części przyznanego dofinansowania w formie zaliczki w jednej lub kilku transzach, przy czym pozostała kwota dofinansowania stanowi refundację części wydatków kwalifikowalnych poniesionych wcześniej przez beneficjenta.

2. Beneficjenci mogący ubiegać się o zaliczkę w ramach Działań RPO WD, w których przewidziano taką formę przekazywania dofinansowania (zgodnie z URPO WD):

- 1) **Województwo Dolnośląskie** realizujące projekty własne oraz zadania z zakresu administracji rządowej, określone przepisami prawa,
- 2) **Jednostki samorządu terytorialnego, ich związki i stowarzyszenia (inne niż Województwo Dolnośląskie),**
- 3) **Beneficjenci (z wyłączeniem Województwa Dolnośląskiego) realizujący projekty ujęte w „Indykatywnym Wykazie Indywidualnych Projektów Kluczowych dla Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013”,**
- 4) **Spółki prawa handlowego nie działające w celu osiągnięcia zysku, bądź przeznaczające zysk wyłącznie na cele statutowe, w których udział większościowy - ponad 50% akcji, udziałów i itp. posiadają jednostki sektora finansów publicznych i/lub podmioty prawa publicznego określone w dyrektywie 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi (Dz. Urz. L 134 z 30.04.2004 r.), realizujące projekty,**

Regionalny Zarząd
Działania 1.1 i 1.2 Priorytetu 1,
Działania 5.1 i 5.3 Priorytetu 5
Regionalnego Programu Operacyjnego
dla Województwa Dolnośląskiego
na lata 2007-2013

Z-ca Dyrektora Departamentu
Regionalnego Programu Operacyjnego

Alina Majgier

ADWOKAT

- 5) **Zakłady opieki zdrowotnej działające w publicznym systemie ochrony zdrowia**, dla których organem tworzącym jest jednostka samorządu terytorialnego,
- 6) **Instytucje Kultury**, dla których organizatorem jest jednostka samorządu terytorialnego i/lub Minister właściwy ds. kultury i dziedzictwa narodowego.

3. System udzielania zaliczek na realizację projektów w ramach RPO WD

- 1) **Ogólne warunki, które muszą być spełnione celem uruchomienia pierwszej transzy zaliczki na realizację projektu:**
 - a) zawarta umowa/podjęta uchwała ZWD o dofinansowanie projektu,
 - b) prawidłowo ustanowione i wniesione przez beneficjenta zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu - jeżeli taki obowiązek dotyczy beneficjenta,
 - c) zawarta przez beneficjenta umowa z wykonawcą na realizację robót budowlanych, dostaw lub usług,
 - d) prawidłowo sporządzony, złożony oraz zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą RPO WD (zwaną dalej „IZ RPO WD”) wniosek beneficjenta o płatność zaliczkową na zasadach i w terminach określonych w umowie/uchwale ZWD o dofinansowanie projektu,
 - e) dostępność środków pochodzących z budżetu środków europejskich na rachunku bankowym Ministerstwa Finansów, na którym gromadzone są środki EFRR, a w przypadku przekazywania współfinansowania z budżetu państwa w ramach przyznanego beneficjentowi dofinansowania – dostępność środków dotacji celowej na rachunku bankowym IZ RPO WD, na którym gromadzone są środki przeznaczone na współfinansowanie krajowe. W przypadku braku na rachunkach bankowych, o których mowa powyżej, wystarczającej ilości środków przeznaczonych na dofinansowanie, możliwe jest wypłacenie transzy zaliczki do wysokości dostępnych środków.
- 2) **Ogólne zasady przekazywania zaliczek na realizację projektu**
 - a) **na realizację indywidualnego projektu kluczowego** ujętego w „Indykatywnym Wykazie Indywidualnych Projektów Kluczowych dla Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013” – przekazuje się zaliczkę do poziomu **35 % wartości całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu** (bez względu na poziom wkładu własnego beneficjenta pokrywającego wydatki kwalifikowalne projektu), jednak nie wyższą niż kwota dofinansowania określona w umowie o dofinansowanie projektu,



- b) na realizację przez Województwo Dolnośląskie projektu własnego oraz zadania z zakresu administracji rządowej, określonego przepisami prawa - przekazuje się zaliczkę **maksymalnie do wysokości przyznanego dofinansowania** (bez względu na wysokość wkładu własnego beneficjenta pokrywającego wydatki kwalifikowalne projektu),
- c) na realizację **pozostałych rodzajów projektów** (niewymienionych w ust. 3 pkt 2 lit. a i b) przewidzianych w systemie udzielania zaliczek w ramach RPO WD – przekazuje się zaliczkę **maksymalnie do wysokości kwoty ustalonej według poniższej formuły**, jednak nie wyższej niż kwota dofinansowania określona w umowie o dofinansowanie projektu.

Zaliczka dla beneficjenta na realizację projektu	=	50 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu (w PLN) – wkład własny beneficjenta pokrywający wydatki kwalifikowalne projektu (w PLN)
---	----------	--

Maksymalną kwotę zaliczki stanowić będzie różnica pomiędzy połową wartości całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu a wartością wkładu własnego beneficjenta pokrywającego wydatki kwalifikowalne projektu.

Jako wartość bazową przyjęto wielkość 50% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, przyjmując, iż wielkość ta - stanowiąc sumę przekazanej zaliczki oraz wkładu własnego beneficjenta pokrywającego wydatki kwalifikowalne projektu - zapewni sprawną realizację projektu, szczególnie w jego pierwszej, najtrudniejszej fazie.

Przykład:

całkowite wydatki kwalifikowalne projektu = 100.000 PLN

wkład własny beneficjenta pokrywający wydatki kwalifikowalne projektu = 15.000 PLN

Zaliczka dla beneficjenta = (50 % x 100.000 PLN) – 15.000 PLN = 35.000 PLN

W oparciu o powyższe założenia beneficjent może otrzymać zaliczkę w wysokości do kwoty 35.000 PLN (płatną w jednej lub kilku transzach), z zastrzeżeniem, że kwota zaliczki przekazanej w danym roku budżetowym nie przekroczy kwoty dofinansowania przewidzianej na dany rok w „Harmonogramie płatności dla projektu w ramach RPO WD 2007-2013 według źródeł finansowania” (zwanym dalej „harmonogramem płatności”).



W uzasadnionych przypadkach w Działaniu 8.1 Priorytetu 8 dopuszcza się możliwość zwiększenia wysokości zaliczki na projekty realizowane przez zakłady opieki zdrowotnej działające w publicznym systemie ochrony zdrowia, dla których organem tworzącym jest jednostka samorządu terytorialnego, do kwoty nie wyższej niż 85% przyznanego dofinansowania. Zmiana warunków może nastąpić po przedłożeniu przez beneficjenta w IZ RPO WD pisemnego wniosku uzasadniającego konieczność zwiększenia limitu zaliczki wraz z zapewnieniem o nieprzekroczeniu terminu zakończenia realizacji projektu oraz z załączoną pozytywną opinią Dyrektora Departamentu Polityki Zdrowotnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego. IZ RPO WD ma prawo odmówić zwiększenia kwoty zaliczki na realizację projektu podając uzasadnienie (np. w przypadkach rażącego niewywiązywania się przez beneficjenta z obowiązku terminowej i sprawnej realizacji projektu, w sytuacji braku środków w limicie wydatków zawartym w załączniku do uchwały budżetowej).

3) Szczegółowe zasady i terminy uruchamiania oraz rozliczania zaliczek przyznaných na realizację projektu

- a) maksymalną całkowitą kwotą zaliczki dla projektu, o którą może ubiegać się beneficjent w trakcie realizacji projektu, określa umowa/uchwała ZWD o dofinansowanie projektu,
- b) dofinansowanie w formie zaliczki na realizację projektu zostanie przekazane beneficjentowi w jednej lub kilku transzach na podstawie poprawnego i zatwierdzonego przez IZ RPO WD wniosku beneficjenta o płatność zaliczkową,
- c) zaliczka jest formą płatności, która została przewidziana dla beneficjenta zarówno na pokrycie przyszłych wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu, jak i wydatków w ramach projektu poniesionych przed jej otrzymaniem (pod warunkiem, że wydatki te nie zostały ujęte w dotychczas złożonych do IZ RPO WD wnioskach beneficjenta o płatność),
- d) wnioskowana przez beneficjenta kwota zaliczki każdorazowo nie może przekroczyć kwoty dofinansowania przewidzianej na dany kwartał roku, zgodnie z uaktualnionym i sporządzonym w sposób racjonalny harmonogramem płatności, z zastrzeżeniem zdania drugiego. W przypadku poniesienia przez beneficjentów wydatków w ramach realizowanych projektów przed złożeniem wniosku o pierwszą płatność zaliczkową, wnioskowana kwota zaliczki nie może być wyższa niż kwota dofinansowania przewidziana na dany kwartał roku, zgodnie z uaktualnionym i sporządzonym w sposób racjonalny harmonogramem płatności, powiększona o poniesione przez beneficjenta wcześniejsze wydatki kwalifikowalne w ramach projektu, o ile wydatki te nie zostały wcześniej zrefundowane,



Dyrektor Departamentu
Regionalnego Programu Operacyjnego

Alina Mielnicz

- e) maksymalna wysokość zaliczki przekazanej łącznie w danym roku nie może przekroczyć kwoty dofinansowania przewidzianej na dany rok, zgodnie z uaktualnionym, sporządzonym w sposób racjonalny, harmonogramem płatności,
- f) dofinansowanie odpowiadające środkom EFRR, przekazywane jest przez Bank Gospodarstwa Krajowego w formie płatności, na podstawie zleceń płatności wystawianych przez IZ RPO WD, na rachunek bankowy beneficjenta wskazany w umowie/uchwale ZWD o dofinansowanie projektu. W przypadku przekazywania współfinansowania, środki budżetu państwa przekazywane są przez IZ RPO WD w formie dotacji, na podstawie dyspozycji przekazania środków, na rachunek bankowy beneficjenta wskazany w umowie/uchwale ZWD o dofinansowanie projektu,
- g) w przypadku wnioskowania o pierwszą transzę zaliczki (o ile beneficjent nie wnioskuje jednocześnie o refundację części poniesionych wcześniej wydatków kwalifikowalnych) IZ RPO WD wystawia zlecenie płatności/i dyspozycję przekazania środków w terminie do 35 dni od dnia złożenia do IZ RPO WD prawidłowo sporządzonego i zatwierdzonego przez IZ RPO WD wniosku beneficjenta o płatność.

W przypadku jednoczesnego wnioskowania o pierwszą transzę zaliczki i refundację części poniesionych wydatków kwalifikowalnych, a także w przypadku wnioskowania o kolejne transze zaliczki – zlecenie płatności/i dyspozycja przekazania środków będą wystawiane przez IZ RPO WD w terminie do 2 miesięcy od dnia złożenia do IZ RPO WD prawidłowo sporządzonego i zatwierdzonego przez IZ RPO WD wniosku beneficjenta o płatność.

Przekazanie transzy dofinansowania w formie zaliczki nastąpi pod warunkiem dostępności środków na rachunkach bankowych prowadzonych w BGK i/lub IZ RPO WD.

- h) wypłatę kolejnej transzy dofinansowania w ramach projektu uzależnia się od rozliczenia co najmniej **70%** kwoty dotychczas otrzymanej zaliczki, z zastrzeżeniem ust. 3 pkt 3 lit. i i lit. I,
- i) w przypadku niezłożenia wniosku o płatność rozliczającego co najmniej **70%** kwoty dotychczas otrzymanej zaliczki, w terminie do 3 miesięcy od daty przekazania beneficjentowi zaliczki, 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. Termin, o którym mowa w zdaniu pierwszym, nie zwalnia beneficjenta z obowiązku złożenia do IZ RPO WD wniosku o płatność (np. pełniącego wyłącznie funkcję sprawozdawczą), w obowiązkowym terminie wynikającym z zapisów umowy/uchwały ZWD o dofinansowanie projektu (dotyczy przypadku, gdy termin złożenia do IZ RPO WD



kolejnego w ramach projektu wniosku o płatność upływa wcześniej niż maksymalny termin wyznaczony na rozliczenie zaliczki),

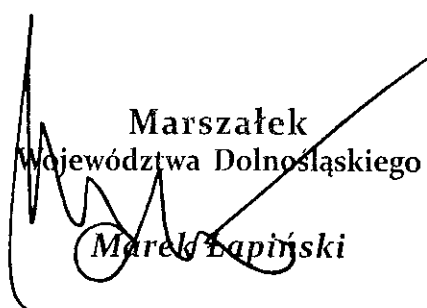
- j) w przypadku części zaliczki udzielonej w ramach współfinansowania z budżetu państwa stosuje się zasady wydatkowania i rozliczania jak dla dotacji celowej, określone w przepisach właściwych, ze szczególnym uwzględnieniem roczności budżetu,
- k) w przypadku, gdy beneficjentem jest jednostka sektora finansów publicznych, każdy wydatek kwalifikowalny poniesiony ze środków zaliczki, powinien zostać ujęty we wniosku o płatność przekazywanym do IZ RPO WD w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia, z zastrzeżeniem ust. 3 pkt 3 lit. j,
- l) kwota wypłaconej transzy dofinansowania w formie zaliczki zostaje pomniejszona (o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej) o odsetki bankowe narosłe od środków zaliczki przekazanej na rachunek prowadzony dla projektu od złożenia poprzedniego wniosku beneficjenta o płatność. Pomniejszenie nie jest dokonywane w przypadku dokonania przez beneficjenta zwrotu tych środków na rachunek bankowy, z którego beneficjent otrzymał dofinansowanie,
- m) IZ RPO WD rozlicza poniesione przez beneficjenta wydatki z zachowaniem proporcji środków dotacji rozwojowej do pozostałych środków przewidzianych w umowie/ uchwale ZWD o dofinansowanie projektu (*tj. zgodnie z montażem finansowym projektu*),
- n) w przypadku otrzymania zaliczki na podstawie zatwierdzonego przez IZ RPO WD wniosku beneficjenta o płatność poprzedzającego wniosek o płatność końcową - zwrot niewykorzystanej części transzy zaliczki powinien zostać dokonany nie później niż w dniu złożenia wniosku o płatność końcową. Zwrot w terminie późniejszym skutkuje naliczeniem odsetek jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków. Do czasu dokonania przez beneficjenta zwrotu niewydatkowanej części zaliczki wraz z należnymi odsetkami wstrzymuje się rozliczenie projektu,
- o) zasady oraz termin dokonywania ewentualnych zwrotów środków wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości określa ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz umowa/uchwała ZWD o dofinansowanie projektu. W przypadku niedokonania przez beneficjenta zwrotu środków wraz z należnymi odsetkami w wyznaczonym terminie, IZ RPO WD podejmuje kroki zmierzające do ich odzyskania,



Wice Dyrektora Departamentu Regionalnego Programu Operacyjnego

Alina Krawiec

- p) Beneficjent dokonujący zwrotów środków na rachunki bankowe, z których otrzymał dofinansowanie, zobowiązany jest do niezwłocznego, pisemnego, poinformowania o tym fakcie IZ RPO WD.


Marszałek
Województwa Dolnośląskiego
Marek Łapiński

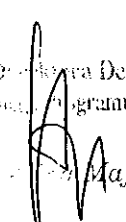
Anna Abrich

 OKAT

Urząd Marszałkowski
Województwa Dolnośląskiego
Regionalna Dystryktowa Izba Rozliczeniowa


Barbara Kubiś

Z-ca Dyrektora Departamentu
Regionalnego Programu Operacyjnego


Anna Majgier