Elektronicznie podpisany przez:
Katarzyna Sobiech
dnia 9 września 2025 r.

Uchwała Nr 40/741/25/VII
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego

z dnia 9 września 2025 r.

w sprawie przyjęcia i udostępnienia Regulaminu wyboru projektu do dofinansowania w sposób niekonkurencyjny w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25 z zakresu Priorytetu FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa, Schemat C programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

Na podstawie art. 41 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 581), art. 8 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 2, art. 44 ust. 1 i ust. 2 pkt 2, art. 45 ust. 1 i 2, art. 50 ust. 1 i ust. 2 oraz art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Regulamin wyboru projektu do dofinansowania w sposób niekonkurencyjny w ramach naboru **FEWM.02.08-IZ.00-003/25** z zakresu Priorytetu FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 o treści określonej w załączniku do niniejszej Uchwały.

2. Udostępnienie Regulaminu, o którym mowa w ust. 1 nastąpi poprzez zamieszczenie go na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl oraz na Portalu Funduszy Europejskich (www.funduszeeuropejskie.gov.pl

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Województwa Warmińsko– Mazurskiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Województwa
Warmińsko-Mazurskiego

Marcin Kuchciński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 40/741/25/VII
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 9 września 2025 r.

REGULAMIN WYBORU PROJEKTU
ROZLICZANEGO NA PODSTAWIE KOSZTÓW RZECZYWISTYCH (SPOSÓB NIEKONKURENCYJNY)

NR NABORU FEWM.02.08-IZ.00-003/25

PROGRAMU REGIONALNEGO
FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR 2021-2027
PRIORYTET FEWM.02 ŚRODOWISKO
DZIAŁANIE FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C)
w zakresie określonym w schemacie A typ 5

Olsztyn, wrzesień 2025

Spis treści

§ 1 Postanowienia ogólne 3
§ 2 Instytucja organizująca nabór, zasady naboru 6
§ 3 Przedmiot naboru podlegający dofinansowaniu 6
§ 4 Podmioty uprawnione do udziału w naborze 6
§ 5 Warunki wsparcia 7
§ 6 Finansowanie projektu w ramach naboru 7
§ 7 Sposób i termin złożenia wniosku o dofinansowanie projektu 8
§ 8 Sposób sporządzenia wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami 9
§ 9 Sposób oceny wniosku o dofinansowanie projektu 11
§ 10 Rozstrzygnięcie naboru i wybór projektu do dofinansowania 12
§ 11 Sporządzenie i zawarcie umowy o dofinansowanie projektu 12
§ 12 Kwalifikowalność wydatków w projekcie 13
§ 13 Wskaźniki realizowane w ramach projektu 14
§ 14 Zmiany Regulaminu 15
§ 15 Forma i sposób udzielania informacji o naborze 16
§ 16 Postanowienia końcowe 16
Lista załączników 16

§ 1
Postanowienia ogólne

1. Regulamin wyboru projektu w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25 programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027: Priorytet FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działanie FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C), zwany dalej Regulaminem określa w szczególności warunki uczestnictwa w naborze, zasady sporządzania wniosku o dofinansowanie, sposób komunikacji między ION a Wnioskodawcą, sposób i formę składania wniosku, termin składania wniosku, kryteria wyboru projektów, sposób dokonywania oceny wniosku, zakres i sposób poprawiania lub uzupełniania wniosku, sposób rozstrzygnięcia naboru.
2. Użyte w Regulaminie skróty i definicje oznaczają:
   1) **Alokacja** – kwota środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) oraz budżetu państwa[1] przeznaczonych na dofinansowanie projektu w ramach naboru;
   2) **Beneficjent** – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9 rozporządzania ogólnego;
   3) **CST2021** – system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 ust. 29 ustawy wdrożeniowej, którego elementami są aplikacje WOD2021 i SL2021;
   4) **Decyzja o dofinansowaniu projektu** – decyzja podjęta przez jednostkę sektora finansów publicznych, która stanowi podstawę dofinansowania projektu, w przypadku gdy ta jednostka jest jednocześnie instytucją udzielającą dofinansowania oraz Wnioskodawcą;
   5) **Dni robocze** – dni tygodnia od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy;
   6) **Dzień/dni** - w przypadku, gdy w Regulaminie mowa o „dniu" lub „dniach", rozumie się przez to dni kalendarzowe;
   7) **Dofinansowanie** – finansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, przyznane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu lub ze środków funduszy celowych, o ile tak będzie stanowiła umowa o dofinansowanie projektu albo decyzja o dofinansowaniu projektu;
   8) **Dokumentacja projektowa** – wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami;
   9) **EFRR** – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
   10) **Ekspert** – osoba, o której mowa w art. 80 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, uczestnicząca w procesie wyboru projektów do dofinansowania złożonych w ramach FEWiM 2021-2027;
   11) **FEWiM 2021-2027** – program regionalny Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027, przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2022)8908 z dnia 5 grudnia 2022 r. oraz uchwałą Zarządu WWM nr 63/730/22/VI z 19 grudnia 2022 r.;
   12) **Finansowanie UE** – środki, o których mowa w art. 2 pkt 4 lit. a ustawy wdrożeniowej;
   13) **ION** – Instytucja Organizująca Nabór;
   14) **IZ** – Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027. Zgodnie z art. 8 ust.1 pkt 2 ustawy wdrożeniowej jej funkcję pełni Zarząd WWM;
   15) **KM FEWiM 2021-2027** – Komitet Monitorujący FEWiM 2021–2027;
   16) **KOP** – Komisja Oceny Projektów powoływana zgodnie z art. 53 ustawy wdrożeniowej do przeprowadzenia oceny kryteriów wyboru projektów w ramach naboru;
   17) **KPA** – ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego;
   18) **Kryteria wyboru projektów** – kryteria umożliwiające ocenę projektu, zatwierdzone przez KM FEWiM 2021-2027;
   19) **Kwalifikowany podpis elektroniczny** – podpis elektroniczny w rozumieniu art. 3 pkt. 12 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 910/2014 z dnia 23 lipca 2014 r. w sprawie identyfikacji elektronicznej i usług zaufania w odniesieniu do transakcji elektronicznych na rynku wewnętrznym oraz uchylające dyrektywę 1999/93/WE (Dz.U.UE.L.2014.257.73 z dnia 28 sierpnia 2014 r.), który jest unikalnie przyporządkowany podpisującemu, umożliwia ustalenie tożsamości podpisującego, jest składany przy użyciu danych służących do składania podpisu elektronicznego, których podpisujący może, z dużą dozą pewności, użyć pod wyłączną swoją kontrolą, jest powiązany z danymi podpisanymi w taki sposób, że każda późniejsza zmiana danych jest rozpoznawalna, składany za pomocą kwalifikowanego urządzenia do składania podpisu elektronicznego, opierający się na kwalifikowanym certyfikacie podpisu elektronicznego;

[1] Jeżeli dotyczy.

20) **Negatywna ocena projektu** – jest to każda ocena w zakresie spełniania przez projekt kryteriów wyboru projektów, na skutek której projekt nie może być wybrany do dofinansowania, obejmująca także przypadek w którym projekt nie może być wybrany do dofinansowania z uwagi na wyczerpanie kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektu w danym naborze;
21) **Partner** – podmiot, o którym mowa w art. 39 ustawy wdrożeniowej, wymieniony we wniosku o dofinansowanie, który będzie realizował projekt wspólnie z Beneficjentem i innymi Partnerami[2] na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie, wnoszący do projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe;
22) **Pomoc de minimis** – pomoc zgodna z przepisami rozporządzenia Komisji (UE) 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis lub rozporządzenia Komisji (UE) 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym;
23) **Pomoc publiczna** – pomoc publiczna w rozumieniu Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (art. 93, art. 106 ust. 2, art. 107 ust. 2 i 3) nieobejmująca Pomocy de minimis;
24) **Portal** – portal internetowy, o którym mowa w art. 46 lit. b rozporządzenia ogólnego tj. portal www.funduszeeuropejskie.gov.pl;
25) **Projekt** – przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte finansowaniem UE w ramach FEWiM 2021-2027, szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie;
26) **Projekt hybrydowy** – należy przez to rozumieć projekt, o którym mowa w art. 40 ustawy wdrożeniowej;
27) **Projekt partnerski** – należy przez to rozumieć projekt, o którym mowa w art. 39 ustawy wdrożeniowej;
28) **Projekt ukończony/wdrożony** – projekt, który został fizycznie ukończony (w przypadku robót budowlanych) lub w pełni wdrożony (w przypadku dostaw i usług) przed przedłożeniem IZ wniosku o dofinansowanie w ramach FEWiM 2021-2027, niezależnie od tego, czy wszystkie dotyczące tego projektu płatności zostały przez Wnioskodawcę dokonane – z zastrzeżeniem zasad określonych dla pomocy publicznej. Przez projekt ukończony/w pełni wdrożony należy rozumieć projekt, dla którego przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie nastąpił odbiór ostatnich robót, dostaw lub usług przewidzianych do realizacji w jego zakresie rzeczowym;
29) **Rozporządzenie ogólne** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej;
30) **SL2021** – aplikacja Projekty, będąca elementem CST2021, wspierająca realizację projektu;
31) **Strona internetowa FEWiM 2021-2027** – strona internetowa pod adresem www.funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl;
32) **Suma kontrolna** – wartość sumy kontrolnej oficjalnej wersji wniosku o dofinansowanie. Suma kontrolna przypisywana jest do oficjalnej wersji wniosku o dofinansowanie w momencie jej tworzenia i zapisywania;
33) **SZOP** – Szczegółowy Opis Priorytetów FEWiM 2021-2027. Jest to dokument przygotowany i przyjęty przez IZ, określający w szczególności zakres działań realizowanych w ramach poszczególnych Priorytetów FEWiM 2021-2027, udostępniony na stronie internetowej FEWiM 2021-2027;
34) **Uchwała w sprawie przygotowania projektu własnego WWM** – uchwała przyjęta przez Zarząd WWM dla projektów własnych umieszczonych w WZP, w których Wnioskodawcą jest Województwo Warmińsko-Mazurskie, określająca w szczególności zasady postępowania w celu przygotowania projektu do realizacji w sposób niekonkurencyjny w ramach FEWiM 2021-2027;
35) **Umowa o dofinansowanie projektu** – umowa zawarta między IZ a Wnioskodawcą, którego projekt został wybrany do dofinansowania;
36) **Umowa wstępna** lub **Pre-umowa** – umowa o przygotowanie do realizacji projektu (niebędącego projektem własnym), zawarta pomiędzy IZ a Wnioskodawcą, którego projekt został umieszczony w WZP;

[2] Jeżeli dotyczy.

37) **Ustawa wdrożeniowa** – ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;
38) **Wkład własny** – wkład własny, o którym mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
39) **Wniosek o dofinansowanie** lub **Wniosek** – formularz wniosku o dofinansowanie projektu;
40) **Wnioskodawca** – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 34 ustawy wdrożeniowej;
41) **WOD2021** – aplikacja Wnioski o dofinansowanie, będąca elementem CST2021, która służy do aplikowania o dofinansowanie ze środków unijnych, w tym z FEWiM 2021-2027. Jest to aplikacja dedykowana prowadzeniu i dokumentowaniu procesu wyboru projektów do dofinansowania;
42) **Wydatki kwalifikowalne** – wydatki, o których mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
43) **Wytyczne** – wytyczne, o których mowa w art. 2 pkt 38 ustawy wdrożeniowej;
44) **WZP** – Wykaz zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur, przyjmowany przez Zarząd WWM, obejmujący projekty wybierane w sposób niekonkurencyjny, których Wnioskodawcami są podmioty jednoznacznie określone przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu oraz spełniające przesłanki, o których mowa w art. 44 ust. 2 ustawy wdrożeniowej. WZP stanowi podstawę do zawarcia Umowy wstępnej/ Pre-umowy/ podjęcia Uchwały w sprawie przygotowania projektu własnego WWM;
45) **Zarząd WWM** – Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

3. Regulamin oraz wszystkie niezbędne dokumenty do złożenia w ramach naboru dostępne są na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 (www.funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl) oraz portalu (www.funduszeeuropejskie.gov.pl).
4. Nabór przeprowadzany jest jawnie, zgodnie z zasadami: przejrzystości, rzetelności, bezstronności, równego traktowania Wnioskodawców oraz równego dostępu do informacji o warunkach i sposobie wyboru projektów do dofinansowania.
5. Do postępowania przewidzianego w zakresie wyboru projektów nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – KPA, z wyjątkiem art. 24 i art. 57 § 1-4, chyba że ustawa wdrożeniowa lub Regulamin stanowią inaczej.
6. W sprawach nieuregulowanych w Regulaminie zastosowanie mają: ustawa wdrożeniowa, przepisy prawa unijnego i krajowego oraz odpowiednie zasady wynikające z FEWiM 2021-2027 i SZOP, obowiązującego w dniu opublikowania Regulaminu na stronie FEWiM 2021-2027 (www.funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl), portalu (www.funduszeeuropejskie.gov.pl).oraz wytycznych i instrukcji, o których mowa w ust. 8.
7. Jeżeli zapisy Regulaminu są sprzeczne z przepisami powszechnie obowiązującymi, w szczególności z ustawą wdrożeniową, stosuje się przepisy powszechnie obowiązujące.
8. Wnioskodawca ubiegając się o dofinansowanie projektu zobowiązuje się do stosowania między innymi:
   1) Wytycznych dotyczących wyboru projektów na lata 2021-2027;
   2) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
   3) Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027;
   4) Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;
   5) Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
   6) Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027;
   7) Wytycznych dotyczących ewaluacji polityki spójności na lata 2021-2027;
   8) Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027;
   9) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;
   10) Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027;
9. Wnioskodawca/Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z art. 47 i art. 50 rozporządzenia ogólnego.
10. Wnioskodawca zobowiązuje się do przestrzegania oraz stosowania przepisów ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz

służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy i Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających.

§ 2

Instytucja organizująca nabór, zasady naboru

1. Instytucją Organizującą Nabór (ION) jest IZ – Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, której funkcję i zadania w zakresie bezpośredniej obsługi naboru realizuje Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, ul. Kościuszki 89/91, 10-554 Olsztyn.
2. Wybór projektu do dofinansowania następuje w sposób niekonkurencyjny.
3. Celem przeprowadzenia postępowania w sprawie wyboru projektu jest wybór pojedynczego projektu w ramach Priorytetu FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C) Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 spełniającego kryteria wyboru.
4. Dokumentację projektową należy przygotować na podstawie obowiązującego Regulaminu oraz wzorów dokumentów określonych w Regulaminie i jego załącznikach.
5. Lista z informacją o wniosku, który został złożony w terminach, o których mowa w § 7 ust. 2 Regulaminu, opublikowana zostanie na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu.

§ 3

Przedmiot naboru podlegający dofinansowaniu

Przedmiotem naboru jest projekt pt.: „Sanitacja jezior w obszarze Wielkich Jezior Mazurskich” w zakresie określonym w schemacie A typ 5 zgodny z zapisami FEWiM 2021-2027 oraz SZOP w ramach Priorytetu FEWM.02 ŚRODOWISKO Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C).

§ 4

Podmioty uprawnione do udziału w naborze

1. Do składania wniosku uprawniony jest wyłącznie Wnioskodawca, którego projekt znajduje się w WZP i jeżeli dotyczy podpisał Umowę wstępną/ Pre-umowę lub został wskazany w Uchwale w sprawie przygotowania projektu własnego WWM.
2. W przypadku projektu partnerskiego, Partnerem może być wyłącznie podmiot zgodny z typami wymienionymi w SZOP.
3. Realizatorem projektu, wskazanym przez Wnioskodawcę może być wyłącznie podmiot zgodny z typami wymienionymi w SZOP.
4. O dofinansowanie nie mogą ubiegać się podmioty (Wnioskodawcy i Partnerzy) podlegające wykluczeniu, o których mowa w:
   1) art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
   2) ustawie z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary;
   3) ustawie z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego;
   4) Rozporządzeniu Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy;
   5) Rozporządzeniu Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających.
5. Umowa o dofinansowanie projektu może być zawarta wyłącznie z podmiotem, który ubiegał się o wsparcie, tj. złożył wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami w niniejszym naborze.

§ 5
Warunki wsparcia

1. W ramach naboru nie przewiduje się dofinansowania projektu w trybie „zaprojektuj i wybuduj”, z zastrzeżeniem projektu, który na dzień składania wniosku o dofinansowanie projektu posiada pełną dokumentację techniczną opracowaną w trybie „zaprojektuj i wybuduj”.
2. Z naboru wyłączone są projekty ukończone/wdrożone, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 28 Regulaminu.
3. Obszarem realizacji projektu jest województwo warmińsko-mazurskie.
4. Zakres rzeczowy projektu musi być zgodny z warunkami wskazanymi w SZOP:
5. Pozostałe warunki realizacji projektu:
   1) Minimalna wartość projektu ~~……~~ zł;
   2) Minimalna wartość wydatków kwalifikowalnych w projekcie: ~~……~~ zł;
   3) Maksymalna wartość projektu ~~……~~ zł;
   4) Maksymalna wartość wydatków kwalifikowalnych w projekcie: ~~……~~ zł;
   5) zakres projektu musi być zgodny z typem 5 schematu A, działania FEWM.02.08.
6. Obligatoryjnie Wnioskodawca powinien opatrzyć kwalifikowanym podpisem elektronicznym załączniki: Pełnomocnictwo do wniosku o dofinansowanie projektu, Oświadczenie dotyczące informacji zawartych we wniosku i załącznikach, Oświadczenie VAT, Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis[3], Oświadczenie o niedokonaniu przeniesienia zakładu, Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą, Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku pomocy de minimis[4], Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia. Przekazanie za pośrednictwem WOD2021 lub SL2021 ww. załączników bez podpisu kwalifikowanego jest równoznaczne z ich nieprzedłożeniem.

§ 6
Finansowanie projektu w ramach naboru

1. Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektu wynosi: 11 933 040,00 zł tj. kwota alokacji wynosi: 11 270 091,44 zł ze środków pochodzących z EFRR oraz 662 948,56 zł z budżetu państwa[5] i jest zgodna z kwotą określoną w WZP i jeżeli dotyczy w Umowie wstępnej/ Pre-umowie, lub Uchwale w sprawie przygotowania projektu własnego WWM.
2. Maksymalny udział środków EFRR wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu (w przypadku projektów bez pomocy publicznej i bez pomocy de minimis). Maksymalny poziom dofinansowania całkowitego wynosi 90 % wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu (środki UE + współfinansowanie ze środków krajowych przyznane beneficjentowi przez właściwą instytucję).
3. Dla projektu podlegającego zasadom udzielania pomocy de minimis maksymalny poziom dofinansowania wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu[6]. Zastosowanie mają właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w momencie udzielania wsparcia, w tym:
   1) Rozporządzenie Komisji (UE) 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis;
   2) Rozporządzenie Komisji (UE) 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym;
   3) Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 kwietnia 2024 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów na lata 2021–2027.

[3] Nie dotyczy naboru, gdzie nie przewidziano wsparcia projektu objętego pomocą publiczną oraz podlegającego zasadom pomocy de minimis, w tym naboru nr ~~……~~
[4] Nie dotyczy naboru, gdzie nie przewidziano wsparcia projektu objętego pomocą publiczną oraz podlegającego zasadom pomocy de minimis, w tym naboru nr ~~……~~
[5] Jeżeli dotyczy.
[6] Nie dotyczy naboru, gdzie nie przewidziano wsparcia projektu objętego pomocą publiczną oraz podlegającego zasadom pomocy de minimis, w tym naboru nr ~~……~~

4. Dla projektu podlegającego zasadom udzielania pomocy publicznej maksymalny poziom dofinansowania wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu [7] wynika z właściwych przepisów prawa wspólnotowego i krajowego dotyczących zasad udzielania tej pomocy, obowiązujących w momencie udzielania wsparcia, w tym:
   1) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu [GBER];
   2) Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11 października 2022 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach programów regionalnych na lata 2021–2027;
   3) Decyzja Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym;
   4) Komunikat Komisji w sprawie stosowania reguł UE w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym;
   5) Zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011)
5. Minimalny wkład własny, jaki Beneficjent zobowiązany jest zabezpieczyć, wynosi 10% wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu (w przypadku projektu bez pomocy publicznej i bez pomocy de minimis).
6. Dla projektu podlegającego zasadom udzielania pomocy de minimis minimalny wkład własny wynosi 15% wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu[8].
7. Dla projektu podlegającego zasadom udzielania pomocy publicznej minimalny wkład własny, jaki Beneficjent zobowiązany jest zabezpieczyć wynika z zasad określonych w rozporządzeniach dotyczących pomocy publicznej, o których mowa powyżej.
8. Do czasu zakończenia postępowania w zakresie wyboru projektu IZ zastrzega sobie możliwość zmiany kwoty alokacji przeznaczonej na dofinansowanie projektu w naborze. Kwota alokacji ustalana jest z uwzględnieniem limitów dostępnych środków przeznaczonych na dofinansowanie w ramach działania, ustalonych na podstawie algorytmu, o którym mowa w art. 18 ust. 2 Kontraktu Programowego dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego, który jest dostępny na stronie internetowej FEWiM 2021-2027.
9. W przypadku, gdy kwota alokacji w ramach naboru po uwzględnieniu limitów dostępnych środków, na zasadach wskazanych w ust. 8, jest niewystarczająca do przyznania dofinansowania na poziomie wykazanym we wniosku o dofinansowanie, IZ kieruje do Wnioskodawcy informację przed rozstrzygnięciem naboru za pośrednictwem WOD2021 o możliwości przyznania dofinansowania w niepełnej wysokości.
10. Wnioskodawca w terminie 3 dni od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 9, przekazuje do IZ za pośrednictwem WOD2021 decyzję o braku zgody lub zgodzie na obniżenie dofinansowania. Decyzja ta powinna być opatrzona kwalifikowanym podpisem elektronicznym. W przypadku braku zgody Wnioskodawcy na obniżenie dofinansowania, IZ nie będzie mogła wybrać projektu do dofinansowania. W przypadku zgody Wnioskodawcy na obniżenie dofinansowania, wysyła on poprawiony wniosek o dofinansowanie wyłącznie w zakresie zmiany kwot na zasadach wskazanych przez IZ.

§ 7

Sposób i termin złożenia wniosku o dofinansowanie projektu

1. Wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami składany jest przez Wnioskodawcę w WOD2021. ION przekazuje zaproszenie wraz z linkiem do naboru na adres e-mail wskazany przez Wnioskodawcę w dniu rozpoczęcia naboru określonego w § 7 ust. 2 pkt. 1.
2. Termin naboru został określony zgodnie z art. 52 ust. 2 ustawy wdrożeniowej:
   1) Data rozpoczęcia: 12.09.2025 r., z zastrzeżeniem ust. 3.
   2) Data zakończenia: 30.09.2025 r.
3. Rozpoczęciem naboru wniosku jest udostępnienie Wnioskodawcy formularza wniosku w WOD2021 w sposób umożliwiający składanie dokumentacji projektowej.

[7] Nie dotyczy naboru, gdzie nie przewidziano wsparcia projektu objętego pomocą publiczną oraz podlegającego zasadom pomocy de minimis, w tym naboru nr ……

[8] Nie dotyczy naboru, gdzie nie przewidziano wsparcia projektu objętego pomocą publiczną oraz podlegającego zasadom pomocy de minimis, w tym naboru nr ……

4. Orientacyjny termin rozstrzygnięcia naboru to **marzec 2025 r.** IZ zastrzega możliwość zmiany terminu rozstrzygnięcia naboru. Zmiana ww. terminu nie wymaga zmiany Regulaminu.
5. Warunkiem uczestnictwa w naborze jest wysłanie wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami wyłącznie w WOD2021 po uprzednim założeniu konta użytkownika. Dokumenty złożone w formie papierowej nie podlegają ocenie i uznaje się, że nie zostały one złożone w ramach naboru.
6. Wniosek o dofinansowanie powinien zostać złożony do IZ przez osobę posiadającą stosowne uprawnienia nadane w systemie.
7. Wnioskodawca planujący złożenie wniosku o dofinansowanie w ramach naboru zobowiązany jest założyć konto w systemie teleinformatycznym CST2021 w aplikacji WOD2021 (utworzenie konta w aplikacji WOD2021 powoduje automatyczne utworzenie konta również w systemie CST2021), natomiast utworzenie konta CST2021 nie powoduje automatycznego utworzenia konta w WOD2021 (w tym przypadku Wnioskodawca powinien powtórzyć proces założenia konta w WOD2021, posługując się tym samym loginem i adresem e-mail, który został wykorzystany przy założeniu konta w CST2021).
8. W przypadku założenia w imieniu Wnioskodawcy/Beneficjenta konta w CST2021 przez podmioty inne niż Wnioskodawca/Beneficjent, nie będzie możliwości zmiany właściciela konta w systemie lub przeniesienia wniosku/projektu z konta podmiotu zewnętrznego na konto Wnioskodawcy/Beneficjenta. Pozostawienie uprawnień do kont w ww. systemach informatycznych poza kontrolą Wnioskodawcy/Beneficjenta może uniemożliwić proces wnioskowania, zawarcia umowy lub realizacji projektu.
9. Po złożeniu wniosku o dofinansowanie w WOD2021 zostaje mu nadana suma kontrolna, data wysłania oraz numer wniosku wygenerowany automatycznie przez WOD2021. Wnioskodawca otrzyma powiadomienie w ramach okna powiadomień w WOD2021 o wysłaniu wniosku.
10. Wniosek złożony w ramach naboru musi posiadać status „Przesłany”. Robocza wersja wniosku w WOD2021 nie jest uznawana za złożoną i nie podlega ocenie.
11. Po przesłaniu wniosku w WOD2021 Wnioskodawca nie będzie mógł wprowadzić żadnych zmian we wniosku. Wyjątkiem są sytuacje opisane w § 9 Regulaminu.
12. Za datę i termin złożenia wniosku w naborze uznawana jest data i godzina wygenerowana przez WOD2021.
13. Decydująca dla dochowania terminu określonego w ust. 2 jest data i godzina wysłania wniosku o dofinansowanie projektu w WOD2021 (zgodnie z datą i godziną określoną przez serwer WOD2021).
14. Termin na dostarczenie wniosku oraz wymaganych dokumentów uznaje się za zachowany, jeżeli wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami został wysłany za pomocą WOD2021 w wyznaczonym terminie. Nabór kończy się z upływem dnia, o którym mowa w ust. 2 pkt 2.
15. Zaistnienie innych, niż wskazane w § 16 ust. 6 okoliczności, które utrudniają lub uniemożliwiają Wnioskodawcy złożenie wniosku (np. awaria sprzętu, problemy z podpisem elektronicznym, niekorzystne warunki pogodowe, przerwy w dostępie do sieci Internet), nie stanowią przesłanki uzasadniającej przedłużenie terminu składania wniosku. W tym przypadku, Wnioskodawcy nie przysługują żadne roszczenia ani środki odwoławcze, w tym w szczególności prawo do przywrócenia terminu na złożenie wniosku.
16. Zarówno w trakcie trwania naboru, jak i w trakcie oceny wniosku o dofinansowanie, Wnioskodawcy przysługuje prawo do anulowania wniosku o dofinansowanie. Anulowanie wniosku o dofinansowanie na etapie naboru nie wyklucza możliwości ponownego złożenia wniosku o dofinansowanie w tym naborze, o ile zostanie dotrzymany termin przewidziany na składanie wniosku o dofinansowanie.
17. Anulowanie wniosku o dofinansowanie po zakończeniu oceny danego wniosku o dofinansowanie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie.
18. Anulowanie wniosku o dofinansowanie odbywa się za pośrednictwem WOD2021 poprzez wybranie funkcji „Anuluj wniosek” w liście wniosków o dofinansowanie.

§ 8
Sposób sporządzenia wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami

1. Wniosek o dofinansowanie należy wypełnić, w odpowiedzi na nabór, zgodnie z Instrukcją pomocniczą wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (FEWiM), która stanowi załącznik do Regulaminu oraz Instrukcją użytkownika Aplikacji WOD2021 Wnioski o dofinansowanie – Wnioskodawca, dostępną na stronie internetowej FEWiM 2021-2027.
2. Wnioskodawca wypełnia formularz wniosku o dofinansowanie przy użyciu funkcji „Utwórz wniosek” dostępnej przy naborze udostępnionym w WOD2021, z poziomu przeglądarki internetowej znajdującej się pod adresem

https://wod.cst2021.gov.pl/ oraz odnośników na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu. Wysłanie za pomocą funkcji „Prześlij wniosek” jest równoznaczne z jego złożeniem.

3. Załączniki do wniosku o dofinansowanie należy wypełnić zgodnie z wymogami wskazanymi w dokumencie Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu, który stanowi załącznik do Regulaminu.
4. Jeżeli katalog dokumentów/załączników wskazany dokumencie Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu nie jest wystarczający do oceny kryteriów merytorycznych, Wnioskodawca zobowiązany jest do złożenia dodatkowych dokumentów potwierdzających spełnienie tychże kryteriów na zasadach określonych w § 9 ust. 9-15.
5. Wnioskodawca, w przypadku stwierdzenia, że Biznes plan oraz dołączona do nich analiza finansowa nie jest możliwa do przygotowania z wykorzystaniem arkuszy będących załącznikami do dokumentu Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu stanowiącego załącznik do Regulaminu, może dołączyć własne analizy. Powinny one być sporządzone zgodnie z wytycznymi opracowania ww. dokumentu, które zostały udostępnione przez IZ wraz z niniejszym Regulaminem.
6. Załączniki do wniosku o dofinansowanie są składane za pośrednictwem WOD2021, w zakładce „Załączniki” w formie plików pdf, doc, docx, odt opatrzonych kwalifikowanym podpisem elektronicznym (jeżeli wymóg taki został wskazany w dokumencie Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Regulaminu) oraz arkuszy kalkulacyjnych (xls, xlsx, ods).
7. Załączniki w wersji elektronicznej, które pierwotnie przekroczą maksymalną pojemność dopuszczoną przez WOD2021, należy podzielić w sposób umożliwiający skuteczne przesłanie plików.
8. W przypadku załączników forma ich złożenia i sposób podpisywania zostały określone w ust. 5-7, § 5 ust. 6 oraz w dokumencie Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu, który stanowi załącznik do Regulaminu.
9. Wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami należy wypełnić w języku polskim.
10. W celu prawidłowego korzystania z WOD2021 oraz prawidłowego złożenia wniosku o dofinansowanie projektu, Wnioskodawca zobowiązany jest do zapoznania się z następującymi instrukcjami/ dokumentami umieszczonymi na stronie https://instrukcje.cst2021.gov.pl/ w zakładce WOD2021/Wnioskodawca.
    Ponadto, Wnioskodawca powinien zapoznać się z Instrukcją użytkownika Aplikacji WOD2021 Wnioski o dofinansowanie - Część ogólna, dostępną na stronie internetowej FEWiM 2021-2027.
11. Za skuteczność złożenia dokumentacji projektowej w toku procedury ubiegania się o dofinansowanie odpowiedzialność ponosi Wnioskodawca. Oznacza to w szczególności, że Wnioskodawca, chcąc otrzymać wsparcie finansowe, zobowiązany jest zapoznać się z wymaganymi dokumentami, w tym z FEWiM 2021-2027 i jego założeniami, jak również z innymi dokumentami dotyczącymi naboru, w tym z dokumentami określającymi sposób wypełniania wniosku o dofinansowanie i załączników, a także powinien skrupulatnie przestrzegać szczegółowych zasad sporządzania dokumentacji projektowej.
12. Przystąpienie do naboru jest równoznaczne z akceptacją przez Wnioskodawcę postanowień Regulaminu, w tym zgodą na doręczanie pism/powiadomień w postępowaniu dotyczącym naboru za pomocą CST2021. ION zobowiązuje Wnioskodawcę do monitorowania konta Wnioskodawcy w WOD2021 w zakresie otrzymywanych komunikatów. Przedłożenie wniosku o dofinansowanie jest także równoznaczne z akceptacją przez Wnioskodawcę zapisów Klauzuli informacyjnej RODO stanowiącej załącznik do Regulaminu i stosowania obowiązków w zakresie przetwarzania danych osobowych wykazanych w niniejszej klauzuli.
13. Dokumenty i informacje przedstawiane przez Wnioskodawcę nie podlegają udostępnieniu przez IZ w trybie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej oraz ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko.
14. Dokumenty i informacje wytworzone lub przygotowane przez IZ w związku z oceną dokumentów i informacji przedstawianych przez Wnioskodawcę nie podlegają, do czasu zakończenia postępowania w zakresie wyboru projektu do dofinansowania, udostępnieniu w trybie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej oraz ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko.
15. Dostęp do informacji przedstawianych przez Wnioskodawcę mogą uzyskać podmioty dokonujące ewaluacji programów, pod warunkiem, że zapewnią ich poufność oraz będą chronić te informacje, które stanowią tajemnice prawnie chronione.

§ 9

Sposób oceny wniosku o dofinansowanie projektu

1. Złożony wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami podlega ocenie spełnienia kryteriów wyboru projektu, które zostały zatwierdzone przez KM FEWiM 2021-2027.
2. Kryteria wyboru projektów (definicje, opis sposobu oceny) zostały wykazane w Karcie z definicjami kryteriów wyboru projektów, która stanowi załącznik do Regulaminu.
3. Uzupełnianie lub poprawianie projektu w części dotyczącej spełniania przez projekt kryteriów wyboru projektów jest możliwe tylko w zakresie pytań zawartych w opisie definicji kryteriów.
4. Ocena spełnienia kryteriów dokonywana jest na podstawie wniosku o dofinansowanie wraz załącznikami oraz na podstawie informacji dotyczących Wnioskodawcy, uzyskanych w inny sposób, np. od innych instytucji, czy danych ujętych w ogólnodostępnych rejestrach (np. KRS, CEiDG).
5. Ocena wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami przeprowadzana jest jednoetapowo z wykorzystaniem WOD2021.
6. W celu dokonania oceny spełnienia kryteriów powoływana jest KOP. Sposób pracy KOP i zakres jej zadań określa Regulamin KOP zatwierdzany przez Zarząd WWM. W skład KOP wchodzą pracownicy IZ oraz eksperci.
7. Członkowie KOP dokonują oceny w oparciu o Kartę oceny projektu. Wzór Karty oceny projektu, stanowi załącznik do Regulaminu.
8. Ocena poszczególnych kryteriów jest dokonywana, zgodnie z zapisami Karty z definicjami kryteriów wyboru projektów stanowiącej załącznik do Regulaminu, przez:
   1) dwóch pracowników IZ będących członkami KOP zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” lub
   2) co najmniej jednego eksperta z dziedzin właściwych do oceny kryteriów, lub
   3) dwóch pracowników IZ będących członkami KOP zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” oraz co najmniej jednego eksperta z dziedzin właściwych do oceny kryteriów.
9. W trakcie oceny kryteriów istnieje możliwość dwukrotnego uzupełnienia lub poprawy wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami. Uzupełnieniu lub poprawie podlegają wyłącznie elementy wskazane w wezwaniu IZ wysłanym do Wnioskodawcy.
10. Gdy wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami nie spełnia kryteriów wyboru projektów, ION wzywa Wnioskodawcę za pośrednictwem WOD2021 do uzupełnienia lub poprawy każdorazowo w terminie 7 dni roboczych. Termin wskazany w wezwaniu do poprawy liczy się od dnia następującego po dniu przekazania Wnioskodawcy wezwania do uzupełnienia lub poprawy. Wnioskodawca składa poprawiony lub uzupełniony wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami w wyznaczonym w wezwaniu terminie wyłącznie za pośrednictwem WOD2021.
11. Jeśli Wnioskodawca po pierwszym wezwaniu nie uzupełni lub nie poprawi wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami w wyznaczonym terminie, kierowane jest ponowne wezwanie do uzupełnienia lub poprawy.
12. Jeśli Wnioskodawca po drugim wezwaniu dokona uzupełnienia lub poprawy wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami niezgodnie z zakresem wskazanym w wezwaniu, ocenie podlega dokumentacja poprawiona przez Wnioskodawcę.
13. Jeśli Wnioskodawca po drugim wezwaniu nie uzupełni lub nie poprawi wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami w wyznaczonym terminie, zostaje on oceniony na podstawie dokumentów, które zostały skierowane do poprawy.
14. Dopuszczalne jest, aby w szczególnych przypadkach Wnioskodawca, który został wezwany do poprawienia lub uzupełnienia wniosku dokonał poprawy wniosku i załączników, w zakresie niewynikającym z ww. wezwania. W takiej sytuacji, Wnioskodawca zobowiązany jest do poinformowania, w jakim zakresie wprowadzono zmiany wraz z ich uzasadnieniem. Ocena ww. zmian następuje równolegle z oceną uwag wskazanych w wezwaniu do poprawy.
15. Poprawiany załącznik musi być złożony w całości (nie dopuszcza się przedkładania pojedynczych stron poszczególnych załączników).
16. Projekt otrzymuje pozytywną ocenę KOP w zakresie spełnienia kryteriów wyboru projektów w przypadku, gdy spełni wszystkie kryteria.

17. Wybór do dofinansowania projektu jest zależny od dostępności środków w ramach niniejszego naboru. Projekt może zostać wybrany do dofinansowania, o ile dostępna alokacja pozwala na przyznanie wsparcia w pełnej wysokości, wskazanej przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie, z zastrzeżeniem § 6 ust. 9-10.
18. Projekt otrzymuje negatywną ocenę, zgodnie z art. 56 ust. 5 i 6 ustawy wdrożeniowej w przypadku:
    1) niespełnienia co najmniej jednego kryterium lub
    2) gdy projekt nie może być wybrany do dofinansowania z uwagi na wyczerpanie kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektu w niniejszym naborze.

§ 10

Rozstrzygnięcie naboru i wybór projektu do dofinansowania

1. Rozstrzygnięcie naboru następuje po zakończeniu oceny kryteriów poprzez zatwierdzenie przez Zarząd WWM listy zawierającej informacje o negatywnej ocenie projektu lub wskazującej, iż projekt został wybrany do dofinansowania.
2. Wnioskodawca jest pisemnie informowany o wyniku oceny wniosku i wyborze projektu do dofinansowania. Pismo przekazywane jest za zwrotnym potwierdzeniem odbioru, a w przypadku pisma skierowanego do podmiotów publicznych dostarczane jest na elektroniczną skrzynkę podawczą Wnioskodawcy.
3. Pismo informujące Wnioskodawcę o negatywnej ocenie projektu, o której mowa w art. 56 ustawy wdrożeniowej, zawiera uzasadnienie oceny projektu. Pismo przekazywane jest za zwrotnym potwierdzeniem odbioru, a w przypadku pisma skierowanego do podmiotów publicznych dostarczane jest na elektroniczną skrzynkę podawczą Wnioskodawcy.
4. Do doręczenia informacji, o których mowa w ust. 2 i 3, stosuje się przepisy działu I rozdziału 8 KPA.
5. ION podaje do publicznej wiadomości informację o ocenionym projekcie poprzez zamieszczenie listy, o której mowa w ust. 1 na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu nie później niż 7 dni roboczych od dnia rozstrzygnięcia naboru.

§ 11

Sporządzenie i zawarcie umowy o dofinansowanie projektu

1. Podstawę dofinansowania projektu stanowi Umowa o dofinansowanie projektu albo decyzja o dofinansowaniu projektu w formie uchwały Zarządu WWM. Wzory ww. dokumentów stanowią załączniki do Regulaminu.
2. Beneficjent zobowiązuje się realizować projekt zgodnie z zasadami określonymi w Umowie o dofinansowaniu projektu/decyzji o dofinansowaniu projektu i jej załącznikach.
3. W przypadku projektu partnerskiego Umowa o dofinansowanie projektu/decyzja o dofinansowaniu projektu jest zawierana z Wnioskodawcą, tj. Partnerem wiodącym.
4. Wnioskodawca jest wzywany w piśmie z informacją o wyborze projektu do dofinansowania, o którym mowa w § 10 ust. 2 do przedłożenia w terminie 5 dni roboczych Wniosku o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta. Wniosek ten stanowi załącznik do Regulaminu.
5. Wnioskodawca jest zobligowany do dostarczenia do IZ podpisanej wersji papierowej wniosku, o którym mowa w ust. 4, osobiście, przez posłańca, przesyłką rejestrowaną (zgodnie z art. 3 pkt 23 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Poczta Polska S.A.)) lub przesyłką kurierską.
6. W przypadku przedłożenia prawidłowo uzupełnionego wniosku, o którym mowa w ust. 4, IZ wysyła za pośrednictwem CST2021 zaproszenie do utworzenia konta użytkownika na adres e-mail Wnioskodawcy wskazany w ww. wniosku w terminie 3 dni roboczych od jego otrzymania. Natomiast, gdy IZ stwierdzi braki w powyższym dokumencie, to na adres e-mail Wnioskodawcy kierowane jest wezwanie do jego poprawy. Ponadto, w przypadku gdy Wnioskodawca wskazuje osobę upoważnioną do zarządzania projektem, która nie posiada konta w CST2021 i/lub SL2021, Wnioskodawca jest zobowiązany do jej rejestracji w ww. systemach informatycznych.
7. IZ wzywa Wnioskodawcę za pośrednictwem SL2021 do przedłożenia dokumentów niezbędnych do zawarcia Umowy o dofinansowanie projektu/decyzji o dofinansowaniu projektu, które zostały wskazane w dokumencie Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu stanowiącym załącznik do Regulaminu.
8. Wnioskodawca jest zobowiązany dostarczyć dokumenty niezbędne do zawarcia Umowy o dofinansowanie/podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu za pośrednictwem SL2021 w terminie 7 dni roboczych od otrzymania wezwania.

9. Wnioskodawca może zostać wezwany do uzupełnienia lub poprawy dokumentów niezbędnych do zawarcia Umowy o dofinansowanie/podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu do czasu przedłożenia kompletu poprawnie dostarczonych dokumentów. Termin wskazany w piśmie wynosi 7 dni roboczych i liczy się od dnia następującego po dniu przekazania Wnioskodawcy ww. wezwania za pośrednictwem SL2021.
10. Jeżeli IZ po wyborze projektu do dofinansowania a przed zawarciem Umowy o dofinansowanie projektu/podjęciem decyzji o dofinansowaniu projektu poweźmie wiedzę o okolicznościach mogących mieć negatywny wpływ na wynik oceny projektu, ponownie kieruje projekt do oceny w stosownym zakresie, o czym informuje Wnioskodawcę.
11. Umowa o dofinansowanie/decyzja o dofinansowaniu projektu nie może zostać zawarta jeśli:
    1) Łączny koszt projektu współfinansowanego ze środków EFRR wyrażony w PLN nie przekracza równowartości 200 tys. EUR w dniu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (do przeliczenia łącznego kosztu projektu stosuje się miesięczny obrachunkowy kurs wymiany waluty stosowany przez Komisję Europejską, aktualny na dzień ogłoszenia naboru);
    2) Wnioskodawca nie dostarczył poprawnie uzupełnionych dokumentów niezbędnych do zawarcia Umowy o dofinansowanie projektu /podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu;
    3) Wnioskodawca po wyborze projektu do dofinansowania, a przed zawarciem Umowy o dofinansowanie projektu /decyzji o dofinansowaniu projektu został wykluczony z możliwości otrzymania dofinansowania na podstawie odrębnych przepisów;
    4) Wnioskodawca zrezygnował z dofinansowania;
    5) postępowanie w sprawie wyboru projektu do dofinansowania zostało unieważnione.
12. Możliwe jest odstąpienie od zawarcia Umowy o dofinansowanie projektu/podjęcia decyzji o dofinansowanie projektu, jeśli zachodzi obawa wyrządzenia szkody w mieniu publicznym w następstwie jej zawarcia, zgodnie z art. 61 ust. 4 i 5 ustawy wdrożeniowej.
13. Beneficjent zobowiązany jest ustanowić zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy o dofinansowanie projektu[9] zgodnie z Instrukcją zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, stanowiącą załącznik do Regulaminu. Forma zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy o dofinansowanie projektu zostanie określona w tejże Umowie (jeśli dotyczy).

§ 12

Kwalifikowalność wydatków w projekcie

1. Kwalifikowalność wydatków w projekcie współfinansowanym ze środków krajowych i unijnych w ramach FEWiM 2021-2027 jest oceniana przez IZ zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, zgodnie z właściwymi przepisami prawa unijnego i krajowego oraz na podstawie zapisów załącznika do Wzoru umowy o dofinansowanie lub do Zasad realizacji projektów stanowiących załącznik do Wzoru uchwały w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowaniu Projektu, którego Beneficjentem jest Województwo Warmińsko-Mazurskie – Zasady kwalifikowalności wydatków w ramach Priorytetu FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C) FEWiM 2021-2027 w zakresie EFRR (zwane dalej Zasadami kwalifikowalności wydatków).
2. W przypadku, gdy informacje zawarte w Zasadach kwalifikowalności wydatków, o których mowa w ust. 1, stoją w sprzeczności z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, to stosuje się wprost zapisy tychże Wytycznych.
3. W przypadku projektu podlegającego zasadom udzielania pomocy publicznej i pomocy de minimis kwalifikowalność wydatków jest również oceniana przez IZ zgodnie z zasadami określonymi w aktach prawnych dotyczących tejże pomocy.
4. Projekt musi być realizowany zgodnie z następującymi zasadami:
    1) Wnioskodawcy, którzy chcą przed zawarciem umowy o dofinansowanie (na własne ryzyko) rozpocząć realizację projektu (w sytuacji przewidzianej w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 obowiązujących na dzień wszczęcia postępowania) powinni upubliczniać swoje zapytania ofertowe na stronie internetowej https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl/. Za treść publikowanych materiałów odpowiada wyłącznie Wnioskodawca.

[9] Nie dotyczy Beneficjenta będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, której jedynym fundatorem jest Skarb Państwa, a także Banku Gospodarstwa Krajowego.

2) Zapytanie ofertowe, o którym mowa w pkt. 1 powinno zawierać elementy określone w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 obowiązujących na dzień wszczęcia postępowania.
3) W przypadku problemów technicznych z upublicznieniem zapytań ofertowych, o którym mowa w pkt 1, wsparcie techniczne można uzyskać drogą elektroniczną pod adresem amiz.fewm@warmia.mazury.pl.

§ 13

Wskaźniki realizowane w ramach projektu

1. Wnioskodawca zobligowany jest do określenia wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu możliwych do zrealizowania w ramach danego typu projektu.
2. Wnioskodawca zobligowany jest do wyboru wszystkich wskaźników adekwatnych w odniesieniu do zakresu rzeczowego projektu z poniższego katalogu:

1) **Wskaźniki produktu:**

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Definicja wskaźnika	Przykładowa metoda pomiaru wskaźnika oraz źródło informacji o osiągnięciu wskaźnika
1	Liczba wspartych punktów odbioru nieczystości z jednostek pływających i/lub kamperów PROG-WM33P	szt.	Punkt odbioru nieczystości z jednostek pływajacych i lub kamperów to miejsce w przystani, porcie żeglarskim, stanicy wodnej lub innym miejscu cumowania oraz na kamperowisku, w którym można przekazać/oddać nieczystości płynne i/lub stałe powstałe na jednostkach pływających lub w kamperach.	Weryfikacja na zakończenie realizacji projektu na podstawie protokołu odbioru lub innego dokumentu
2	Liczba jednolitych części wód, w których realizacja projektu przyczyniła się do poprawy stanu/potencjału WLWK-PLRO171	szt.	Ocenie podlegać będzie wpływ projektu na poprawę stanu/potencjału jednolitych części wód powierzchniowych – na potrzeby wskaźnika należy podać liczbę jcw, w których realizacja projektu przyczyniła się do poprawy stanu potencjału. Przy czym JCW rozumie się jako oddzielny i znaczący element wód powierzchniowych, taki jak: a) jezioro lub inny naturalny zbiornik wodny, b) sztuczny zbiornik wodny, c) struga, strumień, potok, rzeka i kanał lub ich części, d) morskie wody wewnętrzne, wody przejściowe lub wody przybrzeżne;	Weryfikacja na zakończenie realizacji projektu na podstawie ekspertyzy lub innego równoważnego dokumentu
3	Liczba obozowisk wyposażonych w	szt.	W ramach wskaźnika zliczane będą obozowiska, które w wyniku projektu	Weryfikacja na zakończenie realizacji projektu na podstawie protokołu odbioru lub innego

	sezonowe pakiety sanitarne PROG-WM34P		wyposażone będą w pomieszczenie/obiekt np. toitoi, w którym można skorzystać z toalety, umywalni lub pryszniców. Za sezonowy uznaje się dostępny w określonej jednostce czasu (kwartał, miesiąc) i powtarzający się w kolejnych latach.	dokumentu

2) **Wskaźniki rezultatu:**

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Definicja wskaźnika	Przykładowa metoda pomiaru wskaźnika oraz źródło informacji o osiągnięciu wskaźnika

3. Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźników produktu określonych we wniosku o dofinansowanie najpóźniej do dnia zakończenia realizacji projektu, wykazania poziomu ich realizacji we wniosku o płatność końcową oraz utrzymania ich w okresie trwałości projektu.
4. Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźników rezultatu projektu określonych we wniosku o dofinansowanie do dnia zakończenia realizacji projektu lub w okresie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu określonego w CST2021 lub od ukończenia produktu w ramach projektu (o ile wynika to ze specyfiki projektu). Wskaźniki rezultatu, które Beneficjent osiągnie w okresie 12 miesięcy od zakończenia projektu, należy niezwłocznie udokumentować po upływie tego okresu oraz utrzymać ich wartości w okresie trwałości projektu. W przypadku wskaźników rezultatu osiągniętych do dnia zakończenia realizacji projektu, ich poziom realizacji powinien zostać wykazany we wniosku o płatność końcową i utrzymany w okresie trwałości projektu.

§ 14
Zmiany Regulaminu

1. Regulamin wchodzi w życie z dniem podjęcia przez Zarząd WWM uchwały w sprawie przyjęcia Regulaminu.
2. IZ nie może zmieniać Regulaminu w zakresie wskazania sposobu wyboru projektu do dofinansowania oraz jego opisu.
3. IZ może zmieniać Regulamin w zakresie kryteriów wyboru projektów, wyłącznie w sytuacji, w której w ramach naboru nie złożono wniosku. Zmiana ta skutkuje odpowiednim wydłużeniem terminu na złożenie wniosku.
4. Zapisy ust. 2 i 3 nie mają zastosowania, jeżeli konieczność dokonania zmian wynika z przepisów powszechnie obowiązującego prawa.
5. Zmiany warunków prowadzenia naboru przez IZ mają zastosowanie wobec Wnioskodawcy, za wyjątkiem zmian, które wynikają bezpośrednio z przepisów powszechnie obowiązującego prawa.
6. Po zakończeniu postępowania w zakresie wyboru projektu do dofinansowania, IZ nie może zmieniać Regulaminu.
7. W przypadku wydłużenia terminu zakończenia naboru, o których mowa w § 16 ust. 6 Regulaminu lub zwiększenia alokacji przeznaczonej na dofinansowanie projektu w naborze, o której mowa w § 6 ust. 8, IZ aktualizuje w tym zakresie Regulamin.
8. Regulamin oraz jego zmiany wraz z uzasadnieniem oraz terminem, od którego są stosowane, zamieszczane są na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu. Termin stosowania zmienionego Regulaminu nie może być wcześniejszy od dnia jego zatwierdzenia. IZ zachowuje wszystkie wersje Regulaminu oraz udostępnia je na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu.

9. W przypadku, gdy w naborze złożono wniosek, IZ niezwłocznie i indywidualnie informuje Wnioskodawcę o zmianie Regulaminu. Informacja o powyższej zmianie jest przekazywana na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie.

§ 15
Forma i sposób udzielania informacji o naborze

1. Informacji Wnioskodawcy ubiegającemu się o dofinansowanie projektu udzielają pracownicy Biura Projektów Środowisko Departamentu EFRR. Informacje można uzyskać pod następującymi numerami telefonów: 89 52 19 697, 89 52 19 389, 89 52 19 696, 89 52 19 689, 89 52 19 670, 89 52 19 607, 89 52 19 611, 89 52 19 684 oraz 89 52 19 371 lub drogą elektroniczną, e-mail: naborysrodowisko@warmia.mazury.pl.
2. Informacji Wnioskodawcy ubiegającemu się o dofinansowanie projektu udzielają również Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich:
   1) Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Olsztynie, Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego, ul. Głowackiego 17, 10-447 Olsztyn, tel. 89 512 54 82, 89 512 54 83, 89 512 54 84, 89 512 54 85, 89 512 54 86, 89 512 54 89, e-mail: pife.olsztyn@warmia.mazury.pl, w godzinach pracy: poniedziałek 8:00-18:00, wtorek-piątek 7:30-15:30;
   2) Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Elblągu Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Biuro Regionalne w Elblągu, ul. Zacisze 18, 82-300 Elbląg, tel. 55 620 09 13, 55 620 09 14, 55 620 09 16, e-mail: pife.elblag@warmia.mazury.pl, w godzinach pracy: poniedziałek 8:00-16:00, wtorek-piątek 7:30-15:30.

§ 16
Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych w Regulaminie mają zastosowanie przepisy powszechnie obowiązującego prawa.
2. IZ, na podstawie art. 58 ustawy wdrożeniowej, unieważnia nabór w jego trakcie, jeżeli:
   1) w terminie składania wniosku o dofinansowanie nie złożono wniosku lub
   2) wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że wybór projektu do dofinansowania nie leży w interesie publicznym, czego nie można było wcześniej przewidzieć, lub
   3) postępowanie obarczone jest niemożliwą do usunięcia wadą prawną.
3. Unieważnienie naboru może nastąpić po jego zakończeniu w przypadku zaistnienia przesłanek wskazanych w ust. 2 pkt 2 lub pkt 3.
4. W sytuacji anulowania w naborze wniosku, po jego zakończeniu, IZ unieważnia nabór.
5. IZ podaje do publicznej wiadomości informację o unieważnieniu naboru oraz jego przyczynach na stronie internetowej FEWiM 2021-2027 oraz portalu.
6. Termin składania wniosku może zostać wydłużony w przypadku:
   1) zwiększenia kwoty przewidzianej na dofinansowanie projektu w ramach naboru;
   2) długotrwałych technicznych problemów po stronie systemu teleinformatycznego CST2021 uniemożliwiających składanie wniosków;
   3) aktualizacji Regulaminu w związku ze zmianą przepisów powszechnie obowiązującego prawa lub w związku z koniecznością uszczegółowienia/doprecyzowania Regulaminu wraz z załącznikami. W tym przypadku dokonuje się odpowiednich zmian-(y) w Umowie wstępnej/ Pre-umowie/ Uchwale w sprawie przygotowania projektu własnego WWM.

Lista załączników

Załącznik nr 1	Wzór wniosku o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027
Załącznik nr 2	Instrukcja pomocnicza wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (FEWiM)
Załącznik nr 3	Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu
Załącznik nr 4	Karta z definicjami kryteriów wyboru projektów
Załącznik nr 5	Karta oceny projektu
Załącznik nr 6	Lista sprawdzająca do umowy/uchwały o dofinansowaniu projektu

Załącznik nr 7	Wzór umowy o dofinansowanie projektu
Załącznik nr 8	Wzór aneksu do umowy o dofinansowanie projektu
Załącznik nr 9	Instrukcja zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
Załącznik nr 10	Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta
Załącznik nr 11	Klauzula informacyjna RODO.

Regulamin został opracowany zgodnie z aktualnym wzorem, zaakceptowanym przez Departament Prawny (opinia nr P-I.084.40.2023 z 16.11.2023 r.; 10.09.2024 r.)

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

Załącznik nr 1 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z …….. 2025 r.

Wzór wniosku o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027

A Informacje o projekcie **A1 Projekt**	
Tytuł projektu	
Opis projektu	
Data rozpoczęcia realizacji projektu	**Data zakończenia realizacji projektu**
Grupy docelowe	
Dziedzina projektu	
Obszar realizacji projektu **Cały kraj ☐** **Region ☐**	

A2 Miejsca realizacji		
Województwo	**Powiat**	**Gmina**

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

B Wnioskodawcy i realizatorzy **B1 Informacja o wnioskodawcy** **Dane o wnioskodawcy**	
Nazwa	
Forma prawna	**Wielkość przedsiębiorstwa**
Forma własności	**Możliwość odzyskania VAT** Tak ☐ Nie ☐ Częściowo ☐ Nie dotyczy ☐
Dane teleadresowe	
Kraj	**Miejscowość**
Kod pocztowy	**Ulica**
Numer budynku	**Numer lokalu**
Email	**Telefon**
Strona www	
Dane identyfikacyjne	
Rodzaj identyfikatora NIP ☐ PESEL ☐ Numer zagraniczny ☐	**Identyfikator**
Czy wnioskodawca przewiduje udział innych podmiotów w realizacji projektu Tak ☐ Nie ☐	

B2 Dodatkowi realizatorzy **Dane realizatora**	
Nazwa	
Forma prawna	**Wielkość przedsiębiorstwa**
Forma własności	**Możliwość odzyskania VAT**

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

	Tak ☐ Nie ☐ Częściowo ☐ Nie dotyczy ☐
Dane teleadresowe	
Kraj	**Miejscowość**
Kod pocztowy	**Ulica**
Numer budynku	**Numer lokalu**
Email	**Telefon**
Strona www	
Dane identyfikacyjne	
Rodzaj identyfikatora NIP ☐ PESEL ☐ Numer zagraniczny ☐	**Identyfikator**

Osoby do kontaktu			
Imię	**Nazwisko**	**Email**	**Numer telefonu**

C Wskaźniki projektu **C1 Wskaźniki produktu**			
Lp.	**Wskaźnik realizacji projektu**	**Jednostka pomiaru**	**Podział na płeć** Tak ☐ Nie ☐
Wartość docelowa wskaźnika		**Typ wskaźnika**	
Ogółem	**Kobiety**	**Mężczyźni**	
Sposób pomiaru wskaźnika			

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

C2 Wskaźniki rezultatu				
Lp.	**Wskaźnik realizacji projektu**		**Jednostka pomiaru**	**Podział na płeć** Tak ☐ Nie ☐
Wartość bazowa wskaźnika			**Typ wskaźnika**	
Ogółem	**Kobiety**	**Mężczyźni**		
Wartość docelowa wskaźnika				
Ogółem	**Kobiety**	**Mężczyźni**		
Sposób pomiaru wskaźnika				

D Zadania **D1 Zadania**		
Lp. 1	**Data rozpoczęcia**	**Data zakończenia**
Nazwa zadania		
Opis i uzasadnienie zadania		
Lp. 2	**Data rozpoczęcia**	**Data zakończenia**
Nazwa zadania		
Opis i uzasadnienie zadania		

D2 Zadanie – koszty pośrednie		
Lp. 3	**Data rozpoczęcia**	**Data zakończenia**
Nazwa zadania Koszty pośrednie		

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

Opis i uzasadnienie zadania				
E Budżet projektu **E1 Zadania**				
Lp. 1	**Nazwa zadania**	**Wydatki ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Pozycje budżetu zadania				
Lp. 1.1	**Uproszczona metoda rozliczania** Tak ☐ Nie ☐	**Nazwa kosztu**		
Kategoria kosztu	**Wartość ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**	
Limity		**Realizator**		
Lp. 2	**Nazwa zadania**	**Wydatki ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Pozycje budżetu zadania				
Lp. 2.1	**Uproszczona metoda rozliczania** Tak ☐ Nie ☐	**Nazwa kosztu**		
Rodzaj ryczałtu **Kwota ryczałtowa**	**Stawka ryczałtowa**	**Wysokość stawek**	**Ilość stawek**	
Kategoria kosztu	**Wartość ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**	
Limity		**Realizator**		
Lp. 3	**Nazwa zadania** Koszty pośrednie	**Wydatki ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Pozycje budżetu zadania				
Lp. 3.1	**Uproszczona metoda rozliczania** Tak ☐ Nie ☐	**Nazwa kosztu**		
Rodzaj ryczałtu	**Stawka ryczałtowa**	**Wysokość stawek**	**Ilość stawek**	

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

Kategoria kosztu	**Wartość ogółem**	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Limity		**Realizator**	

E2 Wskaźniki dla kwot ryczałtowych			
Lp. zadania	**Lp. pozycji**	**Nazwa wskaźnika**	**Wartość wskaźnika**

F Podsumowanie budżetu **F1 Podsumowanie budżetu**			
	Wydatki ogółem	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Razem w projekcie			
Razem rzeczywiście poniesione			
Razem ryczałt			
Koszty bezpośrednie – Razem			
Koszty bezpośrednie – Udział			
Koszty pośrednie razem			
Koszty pośrednie udział			

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

F2 Kategorie kosztów			
	Wydatki ogółem	**Wydatki kwalifikowalne**	**Dofinansowanie**
Nazwa			
Razem			
Udział			

F3 Limity

G Źródła finansowania		
	Wydatki ogółem	**Wydatki kwalifikowalne**
Dofinansowanie		
Razem wkład własny		
Budżet państwa		
Budżet jednostek samorządu terytorialnego		
Inne publiczne		
Prywatne		
Suma		

H Analiza ryzyka **H1 Potencjał do realizacji projektu**
Doświadczenie
Opis sposobu zarządzania projektem
Opis wkładu rzeczowego

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

Opis własnych środków finansowych		
H2 Analiza ryzyka w projekcie Nie dotyczy ☐		
Lp. **1**	**Prawdopodobieństwo wystąpienia**	**Skutek wystąpienia**
Opis zidentyfikowanego ryzyka		
Mechanizmy zapobiegania		

I Dodatkowe informacje
Obszary Strategicznej Interwencji (OSI)
Obszary wiejskie i miasta
Realizacja instrumentów terytorialnych
Typ Beneficjenta ogólny
Typ Beneficjenta szczegółowy
Projekt hybrydowy

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

PKD Wnioskodawcy
PKD wiodące projektu
Projekt realizowany w ramach regionalnych inteligentnych specjalizacji (pole nie dotyczy naborów, gdzie w kryteriach wyboru projektu nie występują inteligentne specjalizacje)
Pomoc publiczna
Typ projektu z SzOP (pole nie dotyczy projektów strategicznych niekonkurencyjnych)
Strategia UE dla regionu Morza Bałtyckiego
Zgodność projektu z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami
Zgodność projektu z zasadą równości kobiet i mężczyzn

J Załączniki
Lista

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Nabór: pole wypełniane automatycznie
Numer wniosku: pole wypełniane automatycznie
Autor:
Suma kontrolna: pole wypełniane automatycznie

K Informacje o wniosku o dofinansowanie	
Program	**Priorytet**
Działanie	**Numer naboru**
Numer wniosku	**Status wniosku**
Data złożenia wniosku	**Data złożenia wersji**
Suma kontrolna	

Niniejszy wzór wniosku służy tylko do celów poglądowych. Wniosek należy wypełnić na formularzu w aplikacji WOD2021. Ilość pól we wniosku może ulec zmianie w zależności od charakteru realizowanego projektu i sposobu wypełniania poszczególnych pól przez Wnioskodawcę.

Załącznik nr 2 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z …….. 2025 r.

Instrukcja pomocnicza wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

Olsztyn, sierpień 2025 r.

SPIS TREŚCI:

Wykaz skrótów i pojęć..... 3
Informacje wstępne przed wypełnieniem wniosku 4
Sekcja A. INFORMACJE O PROJEKCIE 6
Sekcja B. WNIOSKODAWCA I REALIZATORZY 7
Sekcja C. WSKAŹNIKI PROJEKTU 7
Sekcja D. ZADANIA 9
Sekcja E. BUDŻET PROJEKTU 10
Sekcja F. PODSUMOWANIE BUDŻETU 14
Sekcja G. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA 14
Sekcja H. ANALIZA RYZYKA 15
Sekcja I. DODATKOWE INFORMACJE 16
Sekcja J. ZAŁĄCZNIKI 22
Sekcja K. INFORMACJE O WNIOSKU O DOFINANSOWANIE 22

WYKAZ SKRÓTÓW i POJĘĆ:

1. **CST 2021** – system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy wdrożeniowej, którego elementem są aplikacje WOD2021 i SL2021, wspierające realizację Projektu.
2. **Instrukcja pomocnicza** – Instrukcja pomocnicza wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach FEWiM 2021-2027, przygotowana przez Instytucję Zarządzającą w ramach ww. Programu.
3. **Instrukcja użytkownika Aplikacji WOD2021** – *Instrukcje użytkownika Aplikacji WOD2021 Wnioski o dofinansowanie:*
   - *Część ogólna;*
   - *Wnioskodawca;*

   przygotowane przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, służące do poprawnej obsługi aplikacji WOD2021 przez użytkowników.
4. **ION** – Instytucja Organizująca Nabór – Instytucja Zarządzająca w ramach Programu FEWiM 2021-2027 odpowiedzialna za zadania związane z wyborem projektów w ramach ww. programu.
5. **WOD2021** – aplikacja Wnioski o dofinansowanie, będąca elementem CST2021, która służy do aplikowania o dofinansowanie ze środków unijnych, w tym z FEWiM 2021-2027. Jest to aplikacja dedykowana prowadzeniu i dokumentowaniu procesu wyboru projektów do dofinansowania.

INFORMACJE WSTĘPNE PRZED WYPEŁNIENIEM WNIOSKU

Szczegółowe instrukcje multimedialne, dotyczące rejestracji, nadawania uprawnień, tworzenia i składania wniosku o dofinansowanie w aplikacji WOD2021 znajdują się na stronie Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej https://instrukcje.cst2021.gov.pl/, która jest internetową bazą instrukcji dla CST2021 oraz w *Instrukcjach użytkownika Aplikacji WOD2021 Wnioski o dofinansowanie - część ogólna i Wnioskodawca* udostępnionych na stronie internetowej programu https://funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl/artykul/101/poradniki.

Niniejsza Instrukcja posiada charakter pomocniczy w stosunku do *Instrukcji użytkownika Aplikacji WOD2021* poprzez uszczegółowienie oraz uzupełnienie informacji w niej zawartych.

Wnioskodawca za pośrednictwem aplikacji **WOD2021**, która jest dostępna z poziomu przeglądarki internetowej pod adresem: https://wod.cst2021.gov.pl/, wypełnia wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami wymaganymi na etapie oceny projektu oraz składa dokumentację aplikacyjną do ION wyłącznie w formie elektronicznej.

Po wyborze projektu do dofinansowania, w celu komunikacji z ION oraz przedłożenia dokumentów niezbędnych do zawarcia umowy o dofinansowanie projektu, wnioskodawca zobowiązany jest do korzystania z aplikacji SL2021. Projekty w systemie CST2021 (*Instrukcje użytkownika SL2021* udostępnione są na stronie internetowej programu https://funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl/artykul/101/poradniki).

Z niniejszej Instrukcji wnioskodawca uzyska dodatkowe informacje dotyczące m.in. kwestii wskaźników projektu czy wypełniania budżetu projektu oraz szczegółowe informacje dotyczące zapisów sekcji I wniosku *Dodatkowe Informacje*.

Operacje rejestracji, logowania, przypomnienia i zmiany hasła a także edycji danych użytkownika i zmiany profilu **wykonuje sam zainteresowany użytkownik**.

Unikalną cechą identyfikującą użytkownika jest adres email. Użytkownik tworzy własne konto przy pomocy formularza rejestracji, który zawiera m.in. pole na adres email. Po utworzeniu konta użytkownik może utworzyć organizację. Jeśli użytkownik zdecyduje się zarejestrować organizację, automatycznie uzyska w niej rolę administratora. Administrator to użytkownik mogący zarządzać uprawnieniami, rolami i profilami innych użytkowników w ramach swojej organizacji.

Każdy wnioskodawca, który planuje złożenie wniosku o dofinansowanie w ION musi zarejestrować organizację tj. przedsiębiorstwo/podmiot, który będzie aplikował w ramach danego naboru jako wnioskodawca, a następnie będzie beneficjentem wsparcia.

Wszystkie sekcje, poza sekcją F i L są edytowalne. Niekiedy, aby edytować pewną sekcję, trzeba wypełnić elementy jednej lub kilku poprzednich sekcji, ponieważ pewne dane wprowadzone w początkowych sekcjach służą do definiowania danych w następnych sekcjach.

Sekcje nieedytowalne są tworzone automatycznie na podstawie danych pochodzących z poprzednich sekcji lub z naboru tzn. informacji wprowadzonych do systemu przez ION.

Zaznaczenia wymaga, iż dopuszcza się wysłanie wniosku wyłącznie w wersji polskojęzycznej.

W trakcie pracy z aplikacją WOD2021 możliwe są sytuacje, w których praca systemu zostaje przerwana. Może to mieć miejsce przy naruszeniu zasad walidacji pól, naruszeniu reguł biznesowych, naruszeniu spójności danych albo też w przypadku błędów technicznych (np. związanych z zaburzeniami funkcjonowania sieci).

W sytuacji, gdy w WOD2021 zachodzą działania instytucjonalne zmieniające okoliczności wypełniania wniosku o dofinansowanie, wnioskodawca otrzymuje specjalne komunikaty (np. w przypadku zmiany wzoru wniosku w naborze, wyznaczenia wnioskodawcy terminu na poprawę).

Przy wypełnianiu wniosku o dofinansowanie należy pracować z Instrukcją użytkownika Aplikacji WOD2021 Wnioski o dofinansowanie Wnioskodawca oraz niniejszą instrukcją.

Sekcja A. INFORMACJE O PROJEKCIE

Przedmiotowa sekcja zawiera wskazanie tytułu projektu wprowadzonego przez Wnioskodawcę przy tworzeniu wniosku o dofinansowanie. Ponadto w sekcji A należy wprowadzić takie dane jak:

Nazwa pola	Sposób wypełnienia
Data rozpoczęcia realizacji projektu	należy przez to rozumieć datę zawarcia umowy dotyczącej opracowania dokumentacji przygotowawczej (m.in. dokumentacji technicznej, studium wykonalności itp.). Jeżeli nie przewidziano refundacji ww. dokumentów lub nie jest ona możliwa z uwagi na zapisy aktów prawnych, szczególnie w odniesieniu do projektów objętych pomocą publiczną, za datę rozpoczęcia realizacji projektu uznać należy planowaną datę zawarcia pierwszej umowy z wykonawcą. Zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 **początkiem okresu kwalifikowalności wydatków jest 1 stycznia 2021 r.**, z zastrzeżeniem zasad określonych dla pomocy publicznej.
Data zakończenia realizacji projektu	należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku kwalifikowalnego lub niekwalifikowalnego w projekcie (dotyczy kosztów rozliczanych na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków) lub w przypadku metod uproszczonych datę zakończenia rzeczowego projektu (np. ostatni protokół odbioru czy też dokument potwierdzający rozliczenie wskaźnika kwoty ryczałtowej). Zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 **końcową datą kwalifikowalności wydatków jest 31 grudnia 2029 r.**
Obszar realizacji projektu	dopuszczonym obszarem realizacji projektu jest region tj. województwo warmińsko-mazurskie, z zastrzeżeniem zapisów Regulaminu wyboru.
Dziedzina projektu	z listy rozwijanej należy wybrać zakres interwencji określony w SzOP najbardziej odzwierciedlający przedmiot projektu. W przypadku, gdy projekt dotyczy więcej niż jednej interwencji należy wybrać kategorię dominującą, która przeważa w odniesieniu do całości wydatków kwalifikowalnych projektu.

Sekcja B. WNIOSKODAWCA I REALIZATORZY

Przedmiotowa sekcja zawiera dane wnioskodawcy (organizacji) oraz dane osób wyznaczonych do kontaktu w zakresie przedmiotowego wniosku. Dane wnioskodawcy do tabeli „Informacje o wnioskodawcy" pobierają się automatycznie z informacji wprowadzonych przez wnioskodawcę przy rejestrowaniu organizacji przez użytkownika (istnieje możliwość edycji ww. danych)..

Nazwa pola	Sposób wypełnienia
Wnioskodawca	podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 34 ustawy wdrożeniowej (podmiot, który złożył wniosek o dofinansowanie projektu poprzez aplikację WOD2021).
Dane teleadresowe	**UWAGA** Na wskazany adres przekazywana będzie informacja o zakończeniu oceny projektu i jej wyniku w formie pisemnej za zwrotnym potwierdzeniem odbioru, a w przypadku podmiotów publicznych pismo dostarczane będzie na elektroniczną skrzynkę podawczą podmiotu na podstawie art. 16 ust. 1a ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne.
Czy Wnioskodawca przewiduje udział innych podmiotów w realizacji projektu	**Realizator** - inny podmiot niż wnioskodawca biorący udział w realizacji projektu np.: - partner projektu - w przypadku realizacji projektu w formule partnerstwa na podstawie art. 39 ustawy wdrożeniowej. - jednostka organizacyjna wnioskodawcy - np. ośrodek pomocy społecznej, publiczna szkoła/przedszkole, inna jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej pozostająca w strukturze organizacyjnej wnioskodawcy, instytucja kultury, inna jednostka organizacyjna posiadająca osobowość prawną pozostająca w strukturze organizacyjnej wnioskodawcy. W przypadku wyboru tego typu organizacji aby oznaczyć, iż jest to podmiot realizujący przy polu *Nazwa,* w nawiasie, należy podać informację „jednostka organizacyjna wnioskodawcy".

Sekcja C. WSKAŹNIKI PROJEKTU

Przedmiotowa sekcja zawiera dwie tabele *Wskaźniki produktu* i *Wskaźniki rezultatu*. Lista wskaźników produktu i rezultatu będzie dostępna po dokonaniu wyboru rodzaju wskaźnika: obowiązkowy, dodatkowy, własny z ikony + *Dodaj pozycję.*

Z uwagi na to, iż **Regulamin wyboru nie zakłada możliwości zastosowania wskaźników własnych**, które mogą być dodawane z poziomu aplikacji WOD2021, **nie dopuszcza się wyboru tego rodzaju wskaźnika** (nie dotyczy wskaźników własnych rozliczających kwotę ryczałtową o której mowa w Sekcji E. Budżet projektu).

Po dokonaniu wyboru rodzaju wskaźnika wnioskodawca w ramach wniosku o dofinansowanie z listy możliwych do wyboru wskaźników produktu/rezultatu ma obowiązek wybrać wszystkie adekwatne dla danego typu projektu wskaźniki zgodne z Regulaminem wyboru projektów.

Nazwa pola	Definicja
Wskaźnik Produktu	oznacza wskaźnik odnoszący się do konkretnych zakładanych wyników danej interwencji i jest bezpośrednio związany z wydatkami ponoszonymi w ramach projektu. Dla wskaźnika produktu określana jest wartości docelowa. Efekt wsparcia na poziomie projektu jest osiągany w okresie od rozpoczęcia realizacji projektu do dnia zakończenia realizacji projektu, przy czym osiągnięte wartości docelowe powinny zostać wykazane najpóźniej we wniosku o płatność końcową. Wybrany przez wnioskodawcę wskaźnik produktu musi być adekwatny do zakresu projektu.
Wskaźnik rezultatu	oznacza wskaźnik służący do pomiaru efektów wspieranych interwencji, szczególnie w odniesieniu do bezpośrednich adresatów, populacji docelowej lub użytkowników infrastruktury. Dostarcza informacji o zmianach jakie nastąpiły w wyniku realizacji projektu, w porównaniu z wartością wyjściową (bazową). Dla wskaźnika rezultatu określana jest wartość bazowa i docelowa. O ile w definicji wskaźnika nie wskazano inaczej, efekt wsparcia na poziomie projektu jest osiągany: - w okresie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu określonego w CST2021 lub, o ile wynika to ze specyfiki projektu, od ukończenia produktu w ramach projektu.
Wartość docelowa wskaźnika	wartość docelowa wskaźnika powinna odnosić się do projektu opisywanego we wniosku o dofinansowanie i wskazywać zmianę, jaką wnioskodawca chce dokonać dzięki realizacji projektu. Wartość docelowa dotyczy zakresu wsparcia w projekcie.
Wartość bazowa	oznacza wartość wskaźnika sprzed realizacji projektu. Dla wskaźników rezultatu wartości bazowe wynoszą „0”, chyba że ze specyfiki wskaźnika wynika inaczej.

Sposób pomiaru wskaźnika	Wnioskodawca określa, w jaki sposób i na jakiej podstawie mierzone będą wskaźniki realizacji celu projektu poprzez ustalenie źródła weryfikacji/pozyskania danych do pomiaru wskaźnika. Więcej informacji znajduje się w Regulaminie wyboru projektów (Wskaźniki realizowane w ramach projektu).

Sekcja D. ZADANIA

W tej sekcji wniosku należy wskazać poszczególne zadania, do których zostanie przypisany budżet w następnej sekcji *Budżet projektu*.

W przypadku, gdy wnioskodawca w ramach projektu przewiduje koszty pośrednie (przy założeniu, że Regulamin wyboru dopuszcza tego typu koszty) po dodaniu zadania powinien przesunąć przełącznik wyboru na *Koszty pośrednie* wówczas nazwa takiego zadania jest automatycznie zmieniana na *Zadanie – Koszty pośrednie*. Tylko jedno zadanie w projekcie może stanowić koszty pośrednie.

Nazwa pola	Definicja
Koszty pośrednie	to koszty ponoszone w trakcie realizacji projektu, które nie są bezpośrednio związane z głównym przedmiotem projektu ale dotyczą kosztów administracyjnych związanych z obsługą projektu.

Do każdego zadania należy przypisać nazwę adekwatną do podejmowanych w ramach tego zadania działań i dokonać opisu zadania.

Nazwa pola	Sposób wypełnienia
Opis i uzasadnienie zadania	W przypadku kosztów bezpośrednich (Rzeczywiście ponoszone wydatki, Kwota ryczałtowa) Opisz w tym polu bardziej szczegółowo, co jest przedmiotem realizacji tego zadania. Uzasadnij dlaczego realizacja tego zadania jest niezbędna do realizacji celu Twojego projektu. Jeżeli w ramach zadań zaplanowano wydatki niekwalifikowalne należy je wyszczególnić w sposób umożliwiający ich identyfikację. W przypadku kosztów pośrednich Należy wskazać jakie koszty wnioskodawca przewiduje do realizacji w ramach projektu (zgodnie z katalogiem kosztów wskazanych w Zasadach kwalifikowalności wydatków, które stanowią załącznik do Wzoru umowy o dofinansowanie.

W przypadku projektów, które nie będą realizowane samodzielnie przez wnioskodawcę ION rekomenduje aby każde zadanie było dedykowane jednemu realizatorowi (czyli aby wszystkie pozycje kosztów w danym zadaniu dotyczyły tego realizatora).

Sekcja E. BUDŻET PROJEKTU

Budżet projektu jest podstawą do wstępnej oceny kwalifikowalności i racjonalności kosztów i powinien bezpośrednio wynikać z opisanych wcześniej zadań i ich etapów, a także założonych celów projektu. W budżecie projektu należy uwzględniać wyłącznie wydatki, które spełniają warunki określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* oraz są zgodne z Zasadami kwalifikowalności wydatków.

Koszty w ramach projektu mogą być rozliczone na podstawie:

Rzeczywiście ponoszonych wydatków:	koszty bezpośrednie
Uproszczonych metod rozliczania:	kwot ryczałtowych (koszty bezpośrednie); stawek ryczałtowych (koszty pośrednie)

Możliwe do zastosowania metody rozliczana wydatków każdorazowo określane są w Regulaminie wyboru projektów.

Rzeczywiście ponoszone wydatki	
Koszty bezpośrednie	
W przypadku, gdy wnioskodawca zamierza rozliczać koszty bezpośrednie projektu na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków, wówczas w wybranym zadaniu wybiera ikonę *+Dodaj pozycję*. Po wyświetleniu pozycji budżetowej przełącznik wyboru *Uproszczona metoda rozliczania* powinien pozostać odznaczony.	
Kategorie kosztów	należy z listy wybrać najbardziej adekwatną do zakresu wydatku kategorię.
Nazwa kosztu	należy podać nazwę kosztu związanego z wydatkami w ramach zadania jednoznacznie identyfikującą zakres wydatku. Dla każdego kosztu należy podać liczbę, jednostkę miary (np. szt., zestaw, komplet itp.) oraz parametry (maksymalnie 5) bądź opis zakresu prac. Z uwagi na ograniczony limit znaków (do 500) w przedmiotowym polu powinno się wskazać kluczowe informacje w powyższym zakresie.

Wartość ogółem, Wydatki kwalifikowalne, Dofinansowanie	Wartości w ww. polach wprowadzane są ręcznie. Należy mieć na uwadze, iż procentowy poziom dofinansowania w aplikacji *WOD2021* w odniesieniu do pojedynczego kosztu i całości wydatków kwalifikowalnych nie jest automatycznie wyliczany. W związku z tym należy zwrócić uwagę, aby nie przekroczyć maksymalnego poziomu dofinansowania dla projektu obowiązującego dla danego działania /typu projektu określonego w SzOP/Regulaminie wyboru projektów (w tym limitów intensywności wynikających z rozporządzeń dotyczących zasad udzielania pomocy publicznej). W przypadku, gdy podatek VAT jest kwalifikowalny w ramach projektu w polu *Wartość ogółem* oraz *Wydatki kwalifikowalne* należy uwzględnić wartość brutto kosztu. W przypadku, gdy podatek VAT nie stanowi wydatku kwalifikowalnego w ramach projektu w polu *Wartość ogółem* należy wskazać wartość brutto kosztu natomiast w polu *Wydatki kwalifikowalne* wartość netto kosztu. W przypadku, gdy podatek VAT jest kwalifikowalny częściowo oznacza to, że część podatku VAT będzie niekwalifikowalna, zaś pozostała część podatku VAT będzie stanowiła wydatek kwalifikowalny. Mając na uwadze powyższy zapis wnioskodawca powinien prawidłowo określić wysokości kwot podatku VAT po stronie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych.
Limity	Jeśli dany koszt objęty jest limitem wydatków np. cross-financing, pomoc de minimis, pomoc publiczna, wkład rzeczowy itd., wówczas należy zaznaczyć właściwą opcję z listy rozwijanej przy danym koszcie. limit „wydatki na dostępność”: Wszystkie wydatki związane z zapewnieniem dostępności powinny zostać przez Wnioskodawcę wyodrębnione jako osobna pozycja kosztowa a następnie oznaczona limitem „wydatki na dostępność”. Określenie ww. limitu służy celom monitoringowym.

Uproszone metody rozliczania wydatków
Kwota ryczałtowa (koszty bezpośrednie)
W przypadku, gdy wnioskodawca zamierza rozliczać koszty bezpośrednie projektu na podstawie kwot ryczałtowych, wówczas w wybranym zadaniu wybiera ikonę *+Dodaj pozycję*. Po wyświetleniu pozycji budżetowej należy zaznaczyć przełącznik wyboru przy polu

Uproszczona metoda rozliczania a następnie w polu *Rodzaj ryczałtu* z listy rozwianej wybrać wartość *Kwota ryczałtowa*.

Do **1 (jednego) zadania** rozliczanego za pomocą kwot ryczałtowych powinien być przyporządkowany **1 koszt** do rozliczenia danej kwoty ryczałtowej oraz **1 własny wskaźnik** rozliczający tę kwotę ryczałtową określany przez wnioskodawcę.

tj. 1 zadanie = 1 koszt (kwota ryczałtowa) = 1 wskaźnik określony dla rozliczenia tej kwoty ryczałtowej.

W Systemie WOD2021 w ramach jednego zadania nie można dodać kilku kwot ryczałtowych dla danego realizatora z takimi samymi limitami (niemożliwe będzie dodanie dwóch kwot np. bez wskazanego limitu, czy z takim samym limitem/kolekcją limitów).

Należy mieć na uwadze, iż w przypadku kwot ryczałtowych niezrealizowanie w pełni wskaźnika objętego daną kwotą ryczałtową powoduje, iż w całości zostanie ona uznana za niekwalifikowalną (rozliczenie w systemie „spełnia – nie spełnia").

Przypisany koszt do danego zadania powinien stanowić średnią wynikającą z 3 przedstawionych dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku (patrz Biznesplan).

Lista przykładowych zadań oraz odpowiadających im wskaźników do rozliczenia kwot ryczałtowych z proponowanymi dokumentami potwierdzającymi realizację ww. wskaźników określona jest w Regulaminie wyboru projektów.

Nazwa kosztu	należy podać nazwę kosztu związanego z wydatkami w ramach zadania jednoznacznie identyfikującą zakres wydatku. Dla każdego kosztu należy podać liczbę, jednostkę miary (np. szt., zestaw, komplet itp.) oraz parametry (maksymalnie 5) bądź opis zakresu prac. W przypadku braku wystarczającej ilości znaków (limit do 500 znaków) ww. informacje należy zawrzeć w Sekcji D.ZADANIA, Pole Opis i uzasadnienie zadania.
Wartość ogółem, Wydatki kwalifikowalne, Dofinansowanie	pola należy wypełnić analogicznie jak w przypadku kosztów bezpośrednich rozliczanych na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.
Limity	Jeśli dany koszt objęty jest limitem wydatków np. pomoc de minimis, wkład rzeczowy, wówczas należy zaznaczyć właściwą opcję z listy rozwijanej przy danym koszcie. <u>limit „wydatki na dostępność":</u> Wszystkie wydatki związane z zapewnieniem dostępności powinny zostać przez Wnioskodawcę wyodrębnione jako

	osobne zadanie a następnie oznaczone limitem „wydatki na dostępność". Określenie ww. limitu służy celom monitoringowym.
Nazwa wskaźnika	przy nazwie wskaźnika określonego dla rozliczenia kwoty ryczałtowej w zależności od jego charakteru należy określić jednostkę miary (np. szt. itp.), min. jeden dokument potwierdzający realizację ww. wskaźnika. Wnioskodawca powinien wskazać dokument/y, na podstawie których będzie możliwa weryfikacja wykonania zadania/kwoty ryczałtowej. Bardzo ważne jest, aby wnioskodawca przedstawił dokumenty, adekwatne do potwierdzenia, czy wskaźnik został osiągnięty na poziomie pozwalającym dokonanie płatności. Dokumenty wskazane we wniosku o dofinansowanie będą w trakcie rozliczania projektu stanowić podstawę oceny, czy wskaźniki określone dla rozliczenia kwoty ryczałtowej zostały osiągnięte na poziomie stanowiącym minimalny próg, który uprawnia do kwalifikowania wydatków objętych kwotą ryczałtową. Rekomenduje się, aby dokumenty stanowiące podstawę do rozliczenia kwoty ryczałtowej stanowiły produkt danego zadania (np. protokół odbioru) lub potwierdzały (dokumentowały) wykonanie określonego zadania/kwoty ryczałtowej.
Wartość wskaźnika	obowiązkowo należy określić wartość każdego wskaźnika określonego dla rozliczenia kwoty ryczałtowej, która stanowić będzie minimalny próg, który uprawnia do rozliczenia danej kwoty ryczałtowej.

Uproszone metody rozliczania wydatków
Stawki ryczałtowe (koszty pośrednie)
Koszty pośrednie (przy założeniu, że Regulamin wyboru dopuszcza tego typu koszty). Do rozliczenia wydatków kosztów pośrednich zastosowanie ma stawka ryczałtowa w wysokości określonej w Regulaminie wyboru projektów. W ramach kosztów pośrednich nie są wykazywane wydatki objęte cross-financingiem. W przypadku, gdy wnioskodawca zamierza rozliczać koszty pośrednie projektu na podstawie stawek ryczałtowych, wówczas w wybranym zadaniu wybiera ikonę *+Dodaj pozycję*. Po wyświetleniu pozycji budżetowej należy zaznaczyć przełącznik wyboru przy polu *Uproszczona metoda rozliczania* a następnie w polu *Rodzaj ryczałtu* z listy rozwianej wybrać wartość *Stawka ryczałtowa*.

Stawka ryczałtowa	automatycznie uzupełniane przez system po dokonaniu wyboru wartości z pola *Nazwa kosztu*
Nazwa kosztu	pole nie jest uzupełniane automatycznie. Należy podać wartość
Wartość ogółem	pole nie jest uzupełniane automatycznie. Należy podać wartość
Wydatki kwalifikowalne	
Dofinansowanie	pole nie jest uzupełniane automatycznie. Należy podać wartość

Sekcja F. PODSUMOWANIE BUDŻETU

Przedmiotowa sekcja nie jest edytowalna i zostaje wypełniona automatycznie na podstawie danych z Sekcji E. Budżet projektu.

Sekcja G. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA

W przedmiotowej sekcji należy określić wysokość kwoty dofinansowania oraz wkładu własnego w odniesieniu do wydatków ogółem oraz wydatków kwalifikowalnych. Suma dla kolumny *Wartość ogółem* i *Wydatki kwalifikowalne* uzupełniona zostanie automatycznie po wpisaniu wartości dla wierszy *Dofinansowanie* i *Wkład własny*.

Dofinansowanie	kwotę dofinansowania należy wpisać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (kwota dofinansowania w kolumnie *Wydatki ogółem* powinna być tożsama z kwotą w kolumnie *Wydatki Kwalifikowalne*) stosując matematyczną metodę zaokrąglania za wyjątkiem sytuacji, w której zastosowanie matematycznej metody zaokrąglania spowodowałoby przekroczenie dopuszczalnego poziomu dofinansowania. W takim przypadku należy odpowiednio obniżyć wartość dofinansowania, a różnicę (1 grosz) należy dodać do wkładu własnego.
Wkład własny	w zależności od źródła pochodzenia wkładu własnego należy uzupełnić kwotę wkładu własnego. Przedmiotowe środki pochodzić mogą z: • Budżetu państwa - środki w dyspozycji właściwego Ministra – w przypadku, jeśli środki będą pochodziły ze środków budżetu państwa. • Budżetu jednostek samorządu terytorialnego - środki pochodzące z budżetu jednostki samorządu terytorialnego (województwa, powiatu, gminy) – dotyczy to również jednostek organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego, które uzyskują środki na realizację inwestycji bezpośrednio z budżetu jednostki samorządu terytorialnego. • Inne publiczne - środki pochodzące z innych krajowych środków publicznych m.in. z : funduszy celowych, środków

	specjalnych, środków szkół wyższych, samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, spółek komunalnych etc. • ze środków prywatnych – środki wnoszone przez podmioty spoza sektora finansów publicznych, np. stowarzyszenia, fundacje, kościoły i związki wyznaniowe lub ich osoby prawne, niepubliczne uczelnie wyższe, przedsiębiorców etc. w formie środków własnych, kredytów, pożyczek etc.

Sekcja H. ANALIZA RYZYKA

Niniejsza sekcja składa się z dwóch części – potencjału do realizacji projektu oraz analizy ryzyka w projekcie (w przypadku przedmiotowej części nie należy zaznaczać opcji nie dotyczy i wypełnić informacje w odniesieniu do każdego projektu).

Potencjał do realizacji projektu	
Opis wkładu rzeczowego	w przypadku, gdy nie zaplanowano wkładu rzeczowego w ramach projektu należy wpisać „Nie dotyczy”. W przypadku wniesienia do projektu wkładu rzeczowego należy przedstawić posiadany wkład (np. sprzęt, wyposażenie, wartości niematerialne i prawne, itp.) wnioskodawcy i partnerów (jeśli dotyczy) oraz wskazać sposób jego wykorzystania w projekcie. Nie należy wykazywać wkładu rzeczowego, jakiego wnioskodawca nie posiada, ale dopiero planuje zakupić ze środków projektu, ani wkładu rzeczowego, który nie będzie wykorzystywany do celów realizacji projektu. Posiadany wkład rzeczowy może być wykazany jako wkład własny w projekcie, o ile ten wkład jest wymagany i spełnione są warunki kwalifikowania wydatków określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.
Opis własnych środków finansowych	w polu należy wskazać źródła finansowania wkładu własnego oraz określić kto będzie finansował projekt po jego zakończeniu.
Analiza ryzyka w projekcie	
Opis zidentyfikowanego ryzyka	należy zidentyfikować ryzyka (podać nazwę ryzyka), którego wystąpienie może utrudnić lub uniemożliwić realizację projektu.

Prawdopodobieństwo wystąpienia	należy określić skalę prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka spośród wyświetlonych wartości słownikowych.
Skutek wystąpienia	spośród wyświetlonych wartości słownikowych należy wybrać jaki będzie skutek wystąpienia zidentyfikowanego ryzyka w projekcie.
Mechanizmy zapobiegania	w polu należy opisać działania, które zostaną podjęte, aby zapobiec bądź zmniejszyć wystąpienie ryzyka.

Sekcja I. DODATKOWE INFORMACJE

Niniejsza sekcja zawiera komponenty, które należy wypełnić zgodnie z poniższymi instrukcjami:

Obszar Strategicznej Interwencji (OSI)	należy określić (poprzez wybór z listy) na którym OSI będzie realizowany projekt. Istnieje możliwość wyboru więcej niż jednego OSI w przypadku, gdy projekt jest realizowany na obszarze kilku OSI. Poniżej znajduje się wykaz dziesięciu OSI ze wskazaniem jednostek, które wchodzą w jej skład (dana gmina lub miasto może występować w kilku OSI). Jeżeli danej gminy/miasta nie ma na liście OSI należy wybrać opcję projekt nie jest realizowany na żadnym OSI: • **OSI Tygrys warmińsko-mazurski** ✓ miasta: (Elbląg, Ełk, Iława, Lubawa, Mrągowo, Olsztyn, Ostróda); ✓ gminy miejsko-wiejskie: (Barczewo, Biskupiec, Kisielice, Mikołajki, Miłomłyn, Młynary, Morąg, Nidzica, Olsztynek, Susz, Orzysz, Pasłęk, Ryn, Zalewo); ✓ Biskupiec, Dywity, Dźwierzuty, Elbląg, Ełk, Gietrzwałd, Godkowo, Gronowo Elbląskie, Grunwald, Iława, Iłowo-Osada, Janowiec Kościelny, Jonkowo, Kalinowo, Kozłowo, Lubawa, Łukta, Małdyty, Markusy, Milejewo, Miłki, Mrągowo, Ostróda, Piecki, Prostki, Purda, Rychliki, Sorkwity, Stare Juchy, Stawiguda, Wieliczki. • **OSI MOF Olsztyna** ✓ miasto Olsztyn i sąsiadujące z nim gminy Barczewo, Dywity, Gietrzwałd, Jonkowo, Purda, Stawiguda. • **OSI MOF Elbląga** ✓ miasto Elbląg: ✓ gminy miejsko-wiejskie: (Młynary, Pasłęk, Tolkmicko);

	✓ gminy wiejskie: (Elbląg, Gronowo Elbląskie, Markusy, Milejewo). • **OSI MOF Ełku** ✓ miasto Ełk; ✓ gmina wiejska Ełk. • **OSI OF Wielkie Jeziora Mazurskie** ✓ gminy miejskie: (Giżycko i Mrągowo); ✓ gminy miejsko-wiejskie: (Mikołajki, Orzysz, Pisz, Ruciane-Nida, Ryn, Węgorzewo); ✓ gminy wiejskie: (Giżycko, Kruklanki, Miłki, Mrągowo, Piecki, Pozezdrze, Sorkwity). • **OSI Niebieski Zachód** ✓ Miasta: (Braniewo, Elbląg, Iława i Ostróda); ✓ gminy miejsko-wiejskie: (Frombork, Miłomłyn, Morąg, Pasłęk, Tolkmicko, Zalewo); ✓ gminy wiejskie: (Braniewo, Elbląg, Gronowo Elbląskie, Iława, Łukta, Markusy, Małdyty, Ostróda, Rychliki). • **OSI Miasta CITTASLOW** ✓ miasta: (Barczewo, Bartoszyce, Biskupiec, Bisztynek, Braniewo, Dobre Miasto, Działdowo, Gołdap, Górowo Iławeckie, Jeziorany, Lidzbark, Lidzbark Warmiński, Lubawa, Nidzica, Nowe Miasto Lubawskie, Olsztynek, Orneta, Pasym, Reszel, Ryn, Sępopol, Wydminy, Olecko, Morąg, Szczytno, Węgorzewo, Kisielice - wg stanu na 14.09.2023 r.). • **OSI EGO** ✓ miasta: Ełk: ✓ gminy miejsko-wiejskie: (Gołdap i Olecko); ✓ gminy wiejskie: (Banie Mazurskie, Dubeninki, Ełk, Kalinowo, Kowale Oleckie, Prostki, Stare Juchy, Świętajno, Wieliczki). • **OSI Miasta tracące funkcje społeczno-gospodarcze** ✓ miasta: (Bartoszyce, Braniewo, Działdowo, Elbląg, Ełk, Giżycko, Iława, Kętrzyn, Lidzbark Warmiński, Mrągowo, Olecko, Ostróda, Pisz, Szczytno).

	• **OSI Obszary marginalizacji** ✓ Wykaz obszarów zagrożonych trwałą marginalizacją w województwie warmińsko-mazurskim (w porządku alfabetycznym): ✓ Banie Mazurskie, Barciany, Bartoszyce, Biała Piska, Biskupiec, Bisztynek, Braniewo, Budry, Dąbrówno, Dubeninki, Działdowo, Dźwierzuty, Godkowo, Górowo Iławeckie, Grodziczno, Grunwald, Janowiec Kościelny, Janowo, Jeziorany, Kalinowo, Kętrzyn, Kisielice, Kiwity, Kolno, Korsze, Kowale Oleckie, Kozłowo, Lelkowo, Lidzbark, Lubawa, Lubomino, Małdyty, Markusy, Mikołajki, Miłakowo, Miłki, Młynary, Nowe Miasto Lubawskie, Orneta, Orzysz, Piecki, Pieniężno, Płoskinia, Płośnica, Pozezdrze, Prostki, Reszel, Rozogi, Ruciane-Nida, Rybno, Rychliki, Ryn, Sępopol, Sorkwity, Srokowo, Stare Juchy, Susz, Świątki, Świętajno, Tolkmicko, Wielbark, Wieliczki, Wilczęta, Wydminy, Zalewo • **projekt nie jest realizowany na żadnym OSI**
Obszary wiejskie i miasta	Wnioskodawca zaznacza typ obszaru, na jakim realizowany będzie projekt (wg klasyfikacji gminy): - obszary wiejskie – gdy projekt realizowany będzie wyłącznie na terenie gminy wiejskiej /gmin wiejskich; - miasto – gdy projekt realizowany będzie wyłącznie na terenie gminy miejskiej/ gmin miejskich; obie pozycje, gdy projekt realizowany będzie na terenie gminy miejsko-wiejskiej/ gmin miejsko-wiejskich lub na terenie więcej niż jednej gminy, przy czym co najmniej jedna z tych gmin to gmina wiejska i jedna to gmina miejska. Miejsca realizacji projektu nie należy identyfikować z siedzibą podmiotu, siedzibą Urzędu Skarbowego właściwego dla podmiotu lecz z określonym miejscem, gdzie faktycznie będzie realizowana inwestycja. Obszary miejskie (miasta) obejmują tereny położone w granicach administracyjnych miast, czyli obszary gmin miejskich oraz miast w gminach miejsko-wiejskich; Obszary wiejskie obejmują tereny pozostające poza granicami administracyjnymi miast, na które składają się obszary gmin wiejskich i części wiejskie gmin miejsko-wiejskich.
Realizacja instrumentów terytorialnych	Z listy należy wybrać kod związany z realizacją instrumentów terytorialnych (lista jednokrotnego wyboru wartości słownikowych). Do wyboru są następujące opcje : – Miasta, małe miasta i przedmieścia

	– Obszary wiejskie – Miejskie obszary funkcjonalne Powyższe wartości słownikowe mogą być zawężone w zależności od celu szczegółowego w danym działaniu. Jeżeli projekt realizowany jest jednocześnie na terenie miasta oraz obszaru wiejskiego należy wskazać obszar dominujący.
Typ Beneficjenta ogólny	z listy należy wybrać typ ogólny właściwy dla wnioskodawcy ubiegającego się o dofinansowanie zgodny z SzOP dla danego działania.
Typ Beneficjenta szczegółowy	z listy należy wybrać typ szczegółowy właściwy dla wnioskodawcy ubiegającego się o dofinansowanie zgodny z SzOP dla danego działania.
Projekt hybrydowy	W przypadku realizacji projektu w formule hybrydowej należy zaznaczyć przełącznik wyboru. Projekt hybrydowy polega na wspólnej realizacji projektu przez partnerstwo publiczno-prywatne, o którym mowa w art. 2 pkt 15 rozporządzenia ogólnego, w rozumieniu, którego: „operacja PPP” oznacza operację, która jest wdrażana w ramach partnerstwa między podmiotami publicznymi i sektorem prywatnym, zgodnie z umową o PPP, i która ma na celu świadczenie usług publicznych w oparciu o podział ryzyka między partnerów, przewidująca wykorzystanie specjalistycznej wiedzy sektora prywatnego, albo dodatkowych źródeł kapitału, albo obu tych elementów.
PKD Wnioskodawcy	w polu należy wpisać jeden numer kodu *PKD* przeważającej działalności wnioskodawcy. Wskazany kod powinien być zgodny z listą z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD).
PKD wiodące projektu	w polu należy wpisać jeden numer kodu PKD odzwierciedlający przedmiot projektu. Wskazany kod powinien być zgodny z listą z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD).

Projekt realizowany w ramach regionalnych inteligentnych specjalizacji (pole nie dotyczy naborów, gdzie w kryteriach wyboru projektu nie występują inteligentne specjalizacje)	z dostępnej listy (poprzez wybór poszczególnych opcji) wnioskodawca powinien określić czy projekt realizowany jest w ramach regionalnych inteligentnych specjalizacji. Do wyboru są następujące opcje : - projekt nie jest realizowany w ramach regionalnych inteligentnych specjalizacji; - Ekonomia wody - Żywność wysokiej jakości - Drewno i meblarstwo - Zdrowe życie
Pomoc publiczna	wnioskodawca poprzez zaznaczenie odpowiedniej wartości z listy wyboru określa, czy projekt podlega regułom pomocy publicznej, pomocy de minimis czy też realizowany jest w formule bez pomocy publicznej. Przy wartościach pomoc publiczna określono krajowe/unijne podstawy prawne dotyczące zasad udzielania pomocy. Dostępne wartości: - bez pomocy publicznej/pomocy de minimis - pomoc de minimis - pomoc de minimis udzielana przez Beneficjenta - pomoc publiczna (do wyboru krajowe/unijne podstawy prawne zgodne z SzOP)
Typ projektu z SzOP (pole nie dotyczy projektów strategicznych niekonkurencyjnych)	z listy należy dokonać wyboru właściwego typu projektu, zgodnego z przedmiotem inwestycji. Istnieje możliwość wyboru więcej niż jednego typu projektu.

Strategia UE dla regionu Morza Bałtyckiego	z dostępnej listy (poprzez wybór poszczególnych opcji) wnioskodawca powinien określić czy projekt powiązany jest ze Strategią UE dla regionu Morza Bałtyckiego i wpisuje się w poniższe obszary tematyczne. Do wyboru są następujące opcje: - projekt nie wpisuje się w obszary tematyczne strategii - Żywność (*PA Nutri*) - Zanieczyszczenia (*PA Hazards*) - Bioekonomia (*PA Bioeconomy*) - Statki (*PA Ship*) - Bezpieczeństwo (*PA Safe*) - Transport (*PA Transport*) - Energia (*PA Energy*) - Planowanie przestrzenne (*PA Spatial Planning*) - Ochrona (*PA Secure*) - Turystyka (*PA Tourism*) - Kultura (*PA Culture*) - Innowacje (*PA Innovation*) - Zdrowie (*PA Health*) - Edukacja (*PA Education*)
Zgodność projektu z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	należy wykazać, że projekt będzie miał pozytywny wpływ na realizację zasady horyzontalnej UE: promowanie równości szans i niedyskryminacji w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz będzie realizowany z zachowaniem standardów, o których mowa w załączniku nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027
Zgodność projektu z zasadą równości kobiet i mężczyzn	należy wykazać, że projekt będzie miał pozytywny lub neutralny wpływ na zasadę horyzontalną UE: promowanie równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz zgodność z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021- 2027

Sekcja J. ZAŁĄCZNIKI

W przedmiotowej sekcji wnioskodawca powinien dołączyć załączniki zgodnie z Załącznikiem nr 3 do Regulaminu wyboru projektów – Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu.

Sekcja K. INFORMACJE O WNIOSKU O DOFINANSOWANIE

Sekcja wypełniana automatycznie na podstawie danych z wcześniejszych sekcji wniosku.

Załącznik nr 3 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z ……. 2025 r.

Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu

- Załączniki do wniosku w formie elektronicznej składane są wyłącznie za pośrednictwem systemu WOD2021 w sekcji „Załączniki".
- Na każdy załącznik we wniosku wyznaczone jest miejsce (tj. nazwa załącznika), w którym istnieje możliwość wgrania dokładnie jednego pliku.
- Dopuszczalny format plików: pdf, doc, docx, odt. W przypadku arkuszy kalkulacyjnych - xls, xlsx, ods.
- W przypadku plików PDF prześlij podpisany plik PDF w formacie podpisu elektronicznego PAdES. W przypadku pozostałych plików dostarcz wszystkie pliki, które umożliwią prawidłową weryfikację złożonego podpisu, np. pliki z podpisem w formacie XAdES.
- Każdy załącznik umieść w osobnym pliku.
- Wielkość plików - do 25 MB. W przypadku gdy załącznik będzie przekraczał dopuszczalną wielkość pliku podziel go na kilka części. Pierwszą część zaimportuj pod właściwą nazwą załącznika, natomiast kolejne dołącz w części „Załączniki inne".
- Każdy załącznik specyficzny dla projektu, dołącz i opisz jego nazwę w części „Załączniki inne".
- Każde pismo z wyjaśnieniami dołącz w części „Załączniki inne".
- Przy tworzeniu załączników w wersji elektronicznej zwróć uwagę na nazwę pliku, którą należy nadać samodzielnie. Nazwa pliku powinna odnosić się do zawartości załącznika i umożliwiać jednoznaczną i sprawną identyfikację jego zawartości.
- **Pamiętaj, że składane oświadczenia muszą podpisać osoby reprezentujące Wnioskodawcę zgodnie z właściwymi przepisami prawa lub dokumentami. Przykładowo, w przypadku Gminy jest to Burmistrz, Wójt lub Prezydent gdzie jednocześnie wymagana jest kontrasygnata Skarbnika. W pozostałych przypadkach, podpisanie oświadczeń uzależnione jest od przedstawicieli wymienionych w aktach powołujących czy dokumentach rejestrowych (KRS, CEIDG).**
- Prawidłowość sposobu reprezentacji Wnioskodawcy/Partnerów/Realizatorów, w tym składanych podpisów w szczególności pod załącznikami, w tym oświadczeniami, podlega każdorazowo weryfikacji IZ, która może wymagać w tym zakresie uzupełnienia/poprawy oraz żądania przedłożenia dokumentów i/lub wyjaśnień.
- Po podpisaniu dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie zmieniaj nazw plików ani nie otwieraj pliku ponownie, aby jeszcze coś poprawić lub sprawdzić – może to spowodować błędy techniczne, które utrudnią odczytanie dokumentu.
- Oświadczenia składane wraz z wnioskiem o dofinansowanie podpisz ważnym kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Podpis kwalifikowany to podpis elektroniczny, który ma moc prawną taką jak podpis własnoręczny. Jest poświadczony specjalnym certyfikatem kwalifikowanym, który umożliwia weryfikację składającej podpis osoby. Tylko ta osoba, do której podpis i certyfikat są przyporządkowane, może go używać. Należy zwrócić uwagę, by data widniejąca przy podpisie oświadczenia była tożsama z datą złożenia oświadczenia określoną w prawym górnym rogu dokumentu.
- Pisemne pełnomocnictwo do wniosku o dofinansowanie projektu dołącz w przypadku, gdy dokumenty, w tym Wniosek o dofinansowanie oraz załączniki nie są podpisane przez osoby wskazane do reprezentacji zgodnie z właściwymi przepisami prawa, dokumentami rejestrowymi, statutem, umową danego podmiotu.
- Pełnomocnictwo przedkładane wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu należy podpisać podpisem kwalifikowanym elektronicznym (złożenie kwalifikowanego podpisu elektronicznego na skanie dokumentu jest jednoznaczne z poświadczeniem za zgodność z oryginałem). Dokument musi zawierać w szczególności:
  - tytuł projektu,
  - dane pełnomocnika (imię i nazwisko, nazwę i numer dokumentu tożsamości),
  - nazwę/dane osobowe udzielającego pełnomocnictwa (imię i nazwisko, nazwę i numer dokumentu tożsamości) ,
  - wskazany zakres pełnomocnictwa,
  - miejsce i datę sporządzenia oraz podpis.
- Skan pełnomocnictwa poświadczony za zgodność z oryginałem kwalifikowalnym podpisem elektronicznym złożony wraz z wnioskiem o dofinansowanie Wnioskodawca zobowiązany jest przedłożyć w oryginale przed zawarciem umowy (oryginał dokumentu lub minimum notarialne poświadczenie podpisu).
- Każdorazowo zakres pełnomocnictwa będzie weryfikowany przez IZ, która może wymagać jego uzupełnienia/poprawy. W przypadku, gdy zakres pełnomocnictwa dotyczy składania w imieniu wnioskodawcy oświadczeń woli i/lub oświadczeń wiedzy, w tym oświadczeń składanych pod rygorem odpowiedzialności karnej, pełnomocnictwo musi umocowywać do składania takich oświadczeń.

UWAGA: Poniższe załączniki nie stanowią katalogu zamkniętego. W przypadku wątpliwości Wnioskodawca może zostać poproszony o dostarczenie innych dokumentów wynikających z przepisów prawa lub specyfiki projektu.

DOKUMENTY NIEZBĘDNE DO ZŁOŻENIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE				
Lp.	Nazwa załącznika	Wzór formularza	Forma i sposób złożenia dokumentu	Dodatkowe informacje
1.	Biznesplan.	Według wzoru oraz wytycznych dostępnych na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dla projektów, których całkowity koszt kwalifikowalny w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie wynosi poniżej 50 mln PLN Wnioskodawca dostarcza **biznesplan wraz z analizą finansowo-ekonomiczną**, zgodne ze wzorem oraz wytycznymi do ich opracowania. • Dla projektów, których całkowity koszt kwalifikowalny w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie wynosi 50 mln PLN i powyżej Wnioskodawca dostarcza **studium wykonalności wraz z analizą finansowo-ekonomiczną**, zgodne ze wzorem oraz wytycznymi do ich opracowania.
2.	Dokumentacja dotycząca procedury OOŚ: • Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko z uwzględnieniem zasady „Nie czyń znaczącej szkody” (zasady DNSH);	• Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załączniki składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• **Załącznik nr 2.1** (Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko z uwzględnieniem zasady „Nie czyń znaczącej szkody”) jest załącznikiem informacyjnym, który Wnioskodawca wypełnia w oparciu o posiadane dokumenty dotyczące wpływu projektu na środowisko oraz wiedzę o zakresie, skali, technologiach i rozwiązaniach zastosowanych w ramach projektu. **Załącznik wymagany jest dla projektów o charakterze infrastrukturalnym i nieinfrastrukturalnym.** Należy go wypełnić zgodnie z Instrukcją umieszczoną w jego treści i załączyć wymagane dokumenty zgodnie z rodzajem/charakterem planowanego przedsięwzięcia.
	• Dokument wydany przez organ odpowiedzialny za monitorowanie obszarów Natura 2000;	• Dokument właściwego organu.	Załącznik składany jest przez system WOD2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez reprezentanta organu. Możliwe jest również dołączenie skanu dokumentu.	• **Załącznik 2.2** (Dokument wydany przez organ odpowiedzialny za monitorowanie obszarów Natura 2000) jest dokumentem potwierdzającym brak negatywnego wpływu projektu na obszary europejskiej sieci Natura 2000. Powyższy załącznik nie jest obligatoryjny dla wszystkich Wnioskodawców. Istnieją odstępstwa od obowiązku uzyskania Stanowiska organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000

				(listę projektów wymieniono w niniejszym Załączniku).
	• Dokument wydany przez organ odpowiedzialny za gospodarkę wodną	• Dokument właściwego organu	Załącznik składany jest przez system WOD2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez reprezentanta organu. Możliwe jest również dołączenie skanu dokumentu.	• **Załącznik 2.3** (Dokument wydany przez organ odpowiedzialny za gospodarkę wodną) jest dokumentem potwierdzającym, że projekt nie pogarsza stanu jednolitych części wód, ani nie uniemożliwia osiągnięcia dobrego stanu wód lub ich dobrego potencjału Powyższy załącznik nie jest obligatoryjny dla wszystkich Wnioskodawców. Istnieją odstępstwa od obowiązku uzyskania Informacji właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną (listę projektów wymieniono w niniejszym Załączniku).
3.	• Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej wraz z wyciągiem z dokumentacji technicznej lub jeśli decyzja nie została jeszcze wydana • Kopia wniosku o wydanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej złożony do właściwego organu • **wraz z planem sytuacyjnym drogi, przekrojami poprzecznymi i podłużnymi oraz z projektem stałej organizacji ruchu drogowego** lub inny równoważny dokument	• Dokument właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy potwierdzony wpływem do właściwego organu.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument składany jest w przypadku inwestycji drogowych przeprowadzanych na podstawie *ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych*. • Wyciąg z projektu budowlanego powinien zawierać opis techniczny wraz z podstawowymi rzutami inwestycji.
4.	• Kopia decyzji pozwolenia na budowę wraz z wyciągiem z dokumentacji technicznej lub jeśli decyzja nie została jeszcze wydana • Kopia wniosku o wydanie decyzji pozwolenia na budowę złożona do właściwego organu wraz z wyciągiem z dokumentacji technicznej i/lub • Kopia zgłoszenia z odpowiednimi szkicami lub rysunkami i/lub • Kopia pozwolenia wodnoprawnego wraz z operatem wodnoprawnym	• Dokument właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy potwierdzony wpływem do właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy potwierdzony wpływem do właściwego organu.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument składany jest w przypadku projektów infrastrukturalnych, obejmujących roboty budowalne. • W przypadku, gdy decyzja pozwolenia na budowę została wydana wcześniej niż 3 lata przed terminem złożenia wniosku należy dostarczyć dziennik budowy z pierwszym i ostatnim wpisem. • Kopia pozwolenia lub zgłoszenia wodnoprawnego nie powinna być starsza niż jest to określone w ustawie z 20 lipca 2017 – Prawo wodne. • Wyciąg z projektu budowlanego powinien zawierać opis techniczny wraz z podstawowymi rzutami inwestycji. • Dokumentacja techniczna dla inwestycji niepodlegających zgłoszeniu powinna zawierać opis przedsięwzięcia wraz ze schematami lub rysunkami

	lub jeśli decyzja nie została jeszcze wydana • Kopia wniosku o wydanie pozwolenia wodnoprawnego wraz z operatem wodnoprawnym i/lub • Kopia zgłoszenia wodnoprawnego z odpowiednimi szkicami lub rysunkami i/lub • Dokumentacja techniczna dla przedsięwzięć niepodlegających zgłoszeniu • Kopia Pozwolenia Konserwatora Zabytków.	• Dokument właściwego organu. • Dokumenty własne Wnioskodawcy potwierdzone wpływem do właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy. • Dokument właściwego organu.		technicznymi umożliwiającymi określenie zakresu rzeczowego projektu oraz charakterystyką prac wraz z głównymi urządzeniami do zamontowania. • Pozwolenie Konserwatora Zabytków jest dostarczane w sytuacji, kiedy nie została dołączona decyzja pozwolenia na budowę lub decyzja taka nie zawiera zapisów odnoszących się do uzgodnień z Konserwatorem. • Pozwolenie Konserwatora Zabytków dotyczy projektów realizowanych na obszarze lub w budynku objętym ochroną konserwatorską, wpisanym do rejestru zabytków lub ewidencji zabytków.
5.	Dokumenty potwierdzające posiadanie prawa do dysponowania nieruchomością np.: • Kopia umowy dzierżawy gruntów/budynków • Kopia umowy użyczenia • Kopia umowy najmu lub inny równoważny dokument.	Dokument własny Wnioskodawcy.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokumenty są dostarczane w przypadku tytułów prawnych innych niż własność i użytkowanie wieczyste. • Wnioskodawca musi wykazać prawo do nieruchomości na cały okres realizacji i trwałości projektu, czyli pięć lat od dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta (trzy lata w przypadku MŚP).
6.	Kopia zawartej umowy (porozumienia lub innego dokumentu) określającej role partnerów w realizacji projektu, wzajemne zobowiązania stron, odpowiedzialność wobec dysponenta środków FEWiM 2021-2027.	Dokument własny Wnioskodawcy.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument jest dostarczany w przypadku projektów partnerskich o których mowa w art. 39 *ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027*. • Dokument powinien określać w szczególności: 1) przedmiot porozumienia albo umowy; 2) prawa i obowiązki stron; 3) zakres i formę udziału poszczególnych partnerów w projekcie, w tym zakres realizowanych przez nich zadań; 4) partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych partnerów projektu; 5) sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych partnerów projektu, umożliwiający określenie kwoty dofinansowania udzielonego każdemu z partnerów;

				6) sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się stron z porozumienia lub umowy. • Umowa/porozumienie na realizację wspólnego przedsięwzięcia musi zostać zawarta przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu, tylko i wyłącznie pomiędzy Wnioskodawcami, których typy zostały określone w Regulaminie wyboru projektów. • Należy mieć na uwadze, że aby uznać utworzone partnerstwo za zasadne i racjonalne niezbędne jest korzystanie przez partnerów projektu z dofinansowania UE, które musi być przewidziane dla partnerów w budżecie projektu, w powiązaniu z zadaniami, które mają do wykonania.
7.	Dokument określający status prawny Wnioskodawcy (dokument rejestrowy) np.: • aktualny wypis z właściwego rejestru instytucji kultury; • aktualny wypis z rejestru prowadzonego przez MSWiA; • zaświadczenie o posiadaniu przez podmiot wnioskujący kościelnej osobowości prawnej lub inny równoważny dokument.	Dokument własny Wnioskodawcy.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument jest dostarczany w sytuacji, gdy dane w tym zakresie nie są dostępne na stronach podmiotów publicznych. W przypadku, gdy dane te są dostępne na stronie internetowej Wnioskodawca w studium wykonalności lub biznes planie podaje pod jakim adresem strony internetowej znajdują się przedmiotowe dane (link do strony). • Dokument nie dotyczy Wnioskodawców wpisanych do centralnych rejestrów: CEIDG, KRS, związków JST. • W przypadku spółek cywilnych należy złożyć kopię zawartej umowy spółki cywilnej.
8.	Oświadczenie VAT.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system WOD2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Dokument jest dostarczany gdy wartość projektu **≥ 5 mln euro brutto** i VAT stanowi **koszt kwalifikowalny** tylko i wyłącznie, gdy Wnioskodawca uzasadni w oświadczeniu, że brak jest prawnej możliwości jego odzyskania zgodnie z przepisami prawa krajowego. • W przypadku projektów objętych pomocą publiczną (nie dotyczy pomocy de minimis), złożenie oświadczenia jest obowiązkowe niezależnie od wartości projektu. • W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • Brak dokumentu lub jego niewłaściwe podpisanie skutkuje negatywną oceną projektu.
9.	• Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie lub	W przypadku innej niż pomoc de minimis według wzoru będącego załącznikiem do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 lutego 2016 r.	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem	• Dokument jest dostarczany tylko, gdy projekt objęty jest pomocą publiczną lub pomocą de minimis. • W przypadku projektów partnerskich lub w których występuje realizator:

	• Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis lub • Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym.	zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie. W przypadku pomocy de minimis według wzoru będącego załącznikiem nr 1 lub 2 do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 lipca 2024 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc pomoc de minimis.	elektronicznym nie jest wymagane.	– Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis – Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym **składa Partner wiodący, wszyscy Partnerzy, realizator**; oraz – Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie **składa tylko Partner wiodący**.
10.	Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system WOD2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Dokument jest dostarczany tylko, gdy projekt objęty jest pomocą de minimis. • W przypadku, gdy Wnioskodawca jest powiązany z innym podmiotem kapitałowo i/lub osobowo następuje kumulacja pomocy (informacje dot. badania powiązań określone zostały w Rozporządzeniu Komisji Europejskiej (*UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis oraz w Rozporządzeniu Komisji Europejskiej (UE) nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym*). • W przypadku wystąpienia ww. powiązań dokument powinien zawierać zestawienie pomocy otrzymanej przez Wnioskodawcę i podmioty tworzące z nim „jedno przedsiębiorstwo” w rozumieniu art. 2 ust. 2 rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. oraz rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r.

				• Dostępna kwota pomocy de minimis jest różnicą wartości wynikającej z ww. Rozporządzenia a pomocą otrzymaną przez Wnioskodawcę i podmioty z nim powiązane. • W przypadku projektów partnerskich konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • Brak dokumentu lub jego niewłaściwe podpisanie skutkuje negatywną oceną projektu.
11.	Dokumenty niezbędne do finansowej oceny Wnioskodawcy np.: • Kopia bilansu, rachunku zysków i strat; • Kopia odpowiedniego PIT/CIT lub inny równoważny dokument • Dokument potwierdzający przepływ środków.	Dokument własny Wnioskodawcy potwierdzony wpływem do właściwego organu lub wydruk z właściwego systemu teleinformatycznego (tzw. e-sprawozdania finansowe).	Załącznik składany jest przez system WOD2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokumenty muszą dotyczyć trzech ostatnich lat obrachunkowych, jeśli podmiot istnieje krócej, ostatniego zamkniętego okresu obrachunkowego, a w przypadku nowego podmiotu należy dostarczyć tzw. bilans otwarcia. W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • *Dokument potwierdzający przepływ środków* składany jest tylko w przypadku projektów partnerskich. Załącznik jest niezbędny do weryfikacji potencjału ekonomicznego określonego w kryterium „Projekt partnerski”.
12.	Oświadczenie o niedokonaniu przeniesienia zakładu.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system WOD2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Dokument dostarczany jest w przypadku projektów, w których Wnioskodawca ubiega się o udzielenie pomocy na podstawie Rozporządzenia Ministra Funduszu i Polityki Regionalnej z dnia 11 października 2022 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach programów regionalnych na lata 2021-2027. Pomoc może zostać udzielona po spełnieniu warunków określonych w art. 14 ust. 16 *Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu [GBER]*. • Zgodnie z wprowadzonym do *Rozporządzenia 651/2014* przepisem art. 14 ust. 16, przedsiębiorca będący beneficjentem pomocy zobowiązany został do potwierdzenia, że nie dokonał przeniesienia do zakładu, w którym ma zostać dokonana inwestycja początkowa, której dotyczy wniosek o pomoc, w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o pomoc, oraz zobowiązuje się, że nie dokona takiego przeniesienia przez okres dwóch lat od zakończenia inwestycji początkowej, której dotyczy wniosek o pomoc.

13.	• Ekspertyza ornitologiczna i/lub chiropterologiczna • Kopia wniosku o zezwolenie na wykonywanie czynności podlegających zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną, złożonego do RDOŚ (z potwierdzeniem jego wpływu do RDOŚ), • Decyzja RDOŚ zezwalającą na wykonanie czynności podlegających zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną (jeśli Wnioskodawca posiada)	• Dokument własny Wnioskodawcy • Dokument własny Wnioskodawcy • Dokument właściwego organu.	Załączniki składane są przez system WOD2021. Podpisanie dokumentów podpisem kwalifikowanym nie jest wymagane.	Inwestor realizujący projekt, w ramach którego planowana jest przebudowa/rozbudowa obiektów, prace termomodernizacyjne, konserwatorskie, restauratorskie jest zobowiązany do przeprowadzenia ww. prac z uwzględnieniem ochrony ptaków i innych zwierząt prawnie chronionych, zgodnie z art. 52 ustawy z 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz. U. z 2023 r. poz.1336 z późn.zm.) oraz § 6 rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie ochrony gatunkowej zwierząt (Dz. U. z 2022 r. poz. 2380). Planując ww. prace inwestor powinien przeprowadzić analizę dotyczącą występowania gatunków chronionych (ptaków/nietoperzy) - uzyskać ekspertyzę ornitologiczną i/lub chiropterologiczną. Wskazane jest żeby wspomniany dokument był wykonany w okresie rozrodu zwierząt (marzec-lipiec) i/lub w okresie hibernacji nietoperzy (listopad-luty). Może być wykonany rok lub 2 lata przed rozpoczęciem inwestycji. **Ww. ekspertyzę wnioskodawca powinien dołączyć do dokumentacji projektu na etapie składania wniosku dofinansowanie.** W przypadku stwierdzenia w ekspertyzie potencjalnych lub aktualnie wykorzystywanych miejsc gniazdowania i siedlisk chronionych gatunków ptaków lub innych organizmów objętych ochroną, wszelkie prace prowadzone na budynkach, muszą zostać poprzedzone uzyskaniem decyzji regionalnego dyrektora ochrony środowiska zezwalającej na odstępstwa od ustawowych zakazów w stosunku do tych gatunków (niszczenie gniazd, niszczenie siedlisk, uniemożliwianie dostępu do schronień) oraz wskazującej działania kompensacyjne. **W sytuacji gdy ww. ekspertyza potwierdzi występowanie gatunków chronionych Wnioskodawca, na etapie składania wniosku o dofinansowanie, powinien dołączyć:** **a) kopię wniosku o zezwolenie na wykonywanie czynności podlegających zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną, złożonego do RDOŚ (z potwierdzeniem jego wpływu do RDOŚ),** • lub (jeśli posiada) **decyzję RDOŚ zezwalającą na wykonanie czynności podlegających zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną.**

DOKUMENTY NIEZBĘDNE DO PODPISANIA UMOWY O DOFINANSOWANIE				
Lp.	Nazwa załącznika	Wzór formularza	Forma i sposób złożenia dokumentu	Dodatkowe informacje
1.	• Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej i/lub • Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, której właściwy organ nadał rygor natychmiastowej wykonalności i/lub • Kopia ostatecznej decyzji pozwolenia na budowę i/lub • Kopia ostatecznej decyzji pozwolenia wodnoprawnego i/lub • Kopia zgłoszenia i/lub zgłoszenia wodnoprawnego z odpowiednimi szkicami lub rysunkami wraz z potwierdzeniem właściwego organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszenia i/lub zgłoszenia wodnoprawnego. i/lub • Wykaz zmian w projekcie budowlanym/ operacie wodnoprawnym/ zgłoszeniu/ zgłoszeniu wodnoprawnym.	• Dokument właściwego organu. • Dokument właściwego organu. • Dokument właściwego organu. • Dokument właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy potwierdzony wpływem do właściwego organu i dokument właściwego organu. • Dokument własny Wnioskodawcy.	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dla projektów infrastrukturalnych zezwolenie na realizację inwestycji drogowej/pozwolenie na budowę/zgłoszenie budowy/pozwolenie wodnoprawne/ zgłoszenie wodnoprawne są dokumentami bezwzględnie wymaganymi przed podpisaniem umowy o dofinansowanie (**chyba, że umowa o dofinansowanie stanowi inaczej)**. • Wnioskodawca powinien dołączyć decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej potwierdzona odpowiednią pieczątką podmiotu wydającego decyzję albo decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, której właściwy organ nadał rygor natychmiastowej wykonalności lub decyzję pozwolenia na budowę i/lub pozwolenia wodnoprawnego, potwierdzone odpowiednią pieczątką podmiotu wydającego decyzję. • W przypadku, gdy decyzja pozwolenia na budowę została wydana wcześniej niż 3 lata przed złożeniem dokumentów niezbędnych do podpisania umowy, należy dostarczyć dziennik budowy z pierwszym i ostatnim wpisem. • W przypadku gdy Wnioskodawca od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy wprowadził zmiany w projekcie budowlanym/operacie wodnoprawnym, należy dostarczyć wykaz zmian do ww. projektu wraz z dokumentami od projektanta potwierdzającymi kwalifikację tych zmian (istotne/nieistotne), a w przypadku, gdy zmiany wymagały aktualizacji decyzji pozwolenia na budowę/wodnoprawnego – należy dostarczyć kopię zmienionych decyzji wraz z projektami budowlanymi. • W przypadku gdy Wnioskodawca od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczenia dokumentów do umowy wprowadził zmiany na szkicach/ rysunkach – należy dostarczyć kopię zgłoszenia i/lub zgłoszenia wodnoprawnego z odpowiednimi szkicami lub rysunkami wraz z potwierdzeniem właściwego organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszenia.

2.	Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa.	Dokument właściwego organu.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez reprezentanta organu. Możliwe jest również dołączenie skanu dokumentu.	• Dokumenty powinny być aktualne to znaczy wystawione nie wcześniej niż na 3 miesiące przed dniem złożenia dokumentów wymaganych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu. • W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • W przypadku spółek cywilnych i jawnych należy złożyć odpowiednie zaświadczenia wszystkich wspólników wchodzących w skład spółki oraz zaświadczenia dotyczące spółki. • W przypadku JST zaświadczenie z ZUS powinno być wystawione na Urząd.
3.	Harmonogram płatności.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Każdy Wnioskodawca zobowiązany jest przesłać *Harmonogram płatności*, wskazując terminy planowanego wnioskowania o dofinansowanie.
4.	Dokument określający status prawny Wnioskodawcy (dokument rejestrowy) np.: • aktualny wypis z właściwego rejestru instytucji kultury; • aktualny wypis z rejestru prowadzonego przez MSWiA; • zaświadczenie o posiadaniu przez podmiot wnioskujący kościelnej osobowości prawnej lub inny równoważny dokument.	Dokument własny Wnioskodawcy	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument jest dostarczany w sytuacji, gdy dane w tym zakresie uległy zmianie od momentu złożenia wniosku o dofinansowanie. • W przypadku wprowadzenia zmian, gdy dane są dostępne na stronie internetowej Wnioskodawcy, Wnioskodawca przekazuje informację, pod jakim adresem znajdują się ww. dane (link do strony). • Dokument nie dotyczy Wnioskodawców wpisanych do centralnych rejestrów: CEIDG, KRS, związków JST.
5.	• Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku pomocy de minimis lub w przypadku zmiany danych od momentu złożenia wniosku o dofinansowanie: • Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie lub	Według wzoru dostępnego na stronie IZ. W przypadku pomocy innej niż pomoc de minimis według wzoru będącego załącznikiem do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 lutego 2016 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakresu	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Formularze składane są przez system SL2021. Podpisanie ich podpisem kwalifikowanym nie jest wymagane.	• Dokument jest dostarczany tylko, gdy projekt objęty jest pomocą publiczną lub pomocą de minimis. • W przypadku projektów partnerskich lub w których występuje realizator: – Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt **składa tylko Partner wiodący**; – Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy de minimis lub pomocy de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym. **składa Partner wiodący, wszyscy Partnerzy, realizator**; • *Formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o*

	• Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis lub • Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym.	informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie W przypadku pomocy de minimis według wzoru będącego załącznikiem nr 1 lub 2 do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 lipca 2024 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc pomoc de minimis.		*pomoc* należy dostarczyć na zasadach określonych w dokumentach niezbędnych przy składaniu wniosku o dofinansowanie **jedynie w przypadku zmiany danych**. • **Dodatkowo,** dokumenty muszą zostać złożone **w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie w formie pisemnej tj. w wersji papierowej w oryginale w siedzibie IZ lub w formie elektronicznej przez system SL2021.
6.	Informacja na temat rachunku bankowego projektu.	Dokument własny Wnioskodawcy lub dokument właściwego organu.	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Wnioskodawca zobligowany jest posiadać wyodrębniony rachunek dla projektu, na którym dokonywane są wyłącznie operacje związane z projektem. • Dokument jest niezbędny do przekazywania zaliczki i refundacji poniesionych wydatków w ramach projektu. • W przypadku dokonania przez Beneficjenta cesji praw z umowy o dofinansowanie będzie to rachunek bankowy cesjonariusza (banku kredytującego). • W przypadku projektów rozliczanych w 100% kwotami ryczałtowymi, rachunek bankowy nie musi być wyodrębniony dla projektu.
7.	Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Dokument jest dostarczany tylko, gdy projekt objęty jest pomocą de minimis. • W przypadku, gdy Wnioskodawca jest powiązany z innym podmiotem kapitałowo i/lub osobowo następuje kumulacja pomocy (informacje dot. badania powiązań określone zostały w Rozporządzeniu Komisji Europejskiej (*UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis oraz w Rozporządzeniu Komisji Europejskiej (UE) nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie*

				stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym). • W przypadku wystąpienia ww. powiązań dokument powinien zawierać zestawienie pomocy otrzymanej przez Wnioskodawcę i podmioty tworzące z nim „jedno przedsiębiorstwo" w rozumieniu art. 2 ust. 2 rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. oraz rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. • Dostępna kwota pomocy de minimis jest różnicą wartości wynikającej z ww. Rozporządzenia a pomocą otrzymaną przez Wnioskodawcę i podmioty z nim powiązane. • W przypadku projektów partnerskich konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • **Dodatkowo,** dokumenty muszą zostać złożone **w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie w formie pisemnej tj, w wersji papierowej w oryginale w siedzibie IZ lub w formie elektronicznej przez system SL2021".
8.	Oświadczenie VAT.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Dokument jest dostarczany gdy wartość projektu **≥ 5 mln euro brutto** i VAT stanowi **koszt kwalifikowalny** tylko i wyłącznie, gdy Wnioskodawca uzasadni w oświadczeniu, że brak jest prawnej możliwości jego odzyskania zgodnie z przepisami prawa krajowego. • W przypadku projektów objętych pomocą publiczną (nie dotyczy pomocy de minimis), złożenie oświadczenia jest obowiązkowe, niezależnie od wartości projektu. • W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, konieczność dołączenia dokumentu dotyczy również tych podmiotów. • **Dodatkowo, dokument musi zostać złożony w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie takie oświadczenie musi zostać złożone w formie pisemnej tj, w wersji papierowej w oryginale w siedzibie IZ lub w formie elektronicznej przez system SL2021".
9.	Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym.	• Wnioskodawca będący osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia potwierdzającego, że pozostaje on lub nie pozostaje w związku małżeńskim. W przypadku występowania rozdzielności majątkowej małżeńskiej należy złożyć

				dodatkowy dokument potwierdzający zniesienie wspólności ustawowej małżeńskiej (umowa notarialna albo prawomocne orzeczenie sądu). • Załącznik dotyczy również wspólników spółek prawa cywilnego.
10.	Uaktualnienie informacji o statusie MŚP przedsiębiorstwa.	Dokument własny Wnioskodawcy.	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Informacja przekazywana jest przez Wnioskodawcę jedynie w przypadku zmiany danych finansowych, dot. liczby pracowników, czy powiązań z innymi podmiotami wskazanych w studium wykonalności/biznes planie.
11.	Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez współmałżonka lub skan oświadczenia podpisany przez współmałżonka poświadczony za zgodność z oryginałem kwalifikowalnym podpisem elektronicznym przez Wnioskodawcę.	• Dokument składany jest w przypadku gdy Wnioskodawcą jest osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą pozostająca w związku małżeńskim, w którym panuje ustrój wspólności majątkowej małżeńskiej. • Oświadczenie musi mieć charakter rodzajowy lub szczególny. • Załącznik dotyczy również wspólników spółek prawa cywilnego pozostających w związku małżeńskim, w którym panuje ustrój wspólności majątkowej małżeńskiej. • **Dodatkowo,** dokument musi zostać złożony **w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie w formie pisemnej tj, w wersji papierowej w oryginale w siedzibie IZ lub w formie pisemnej z podpisem notarialnie poświadczonym.
12.	Oświadczenie dotyczące informacji zawartych we wniosku i załącznikach.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub w oryginale w wersji papierowej.	• Złożenie dokumentu jest niezbędne w przypadku każdego Wnioskodawcy. • Dokument musi zostać złożony **w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie w formie pisemnej tj. w wersji papierowej w oryginale w siedzibie IZ lub w formie elektronicznej przez system SL2021.
13.	Pełnomocnictwo do podpisania umowy.	Dokument własny Wnioskodawcy	Załącznik składany jest przez system SL2021 i podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Złożenie kwalifikowalnego podpisu elektronicznego na skanie dokumentu jest jednoznaczne z poświadczeniem za zgodność z oryginałem.	• Dokument składany jest w sytuacji gdy podpisanie umowy o dofinansowanie ma odbyć się przez osobę inną niż Wnioskodawca. • Pełnomocnictwo obejmuje umocowanie osoby trzeciej do składania w imieniu Beneficjenta oświadczenia woli dotyczącego zawarcia umowy oraz aneksów do umowy o dofinansowanie oraz innych oświadczeń, których w dacie zawierania umowy o dofinansowanie wymaga IZ. • Pełnomocnictwo do zawarcia Umowy musi mieć charakter pełnomocnictwa rodzajowego lub szczególnego. • **Dodatkowo w dniu podpisania umowy** o dofinansowanie takie pełnomocnictwo musi zostać złożone

				w oryginale lub minimum z notarialnie poświadczonym podpisem.
14.	Deklaracja wyboru dodatkowego zabezpieczenia należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu.	Według wzoru dostępnego na stronie IZ.	Załącznik składany jest przez system SL2021. Podpisanie dokumentu kwalifikowanym podpisem elektronicznym nie jest wymagane.	• Dokument składany jest tylko w przypadku gdy wartość dofinansowania projektu udzielonego w formie zaliczki przekracza 10 000 000 zł.

Załącznik 2.1

FORMULARZ W ZAKRESIE OCENY ODDZIAŁYWANIA NA ŚRODOWISKO Z UWZGLĘDNIENIEM ZASADY „NIE CZYŃ ZNACZĄCEJ SZKODY" (ZASADY DNSH)

TYTUŁ PROJEKTU:

……

WNIOSKODAWCA:

……..

Instrukcja:
Formularz wypełniają Wnioskodawcy ubiegający się o dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur (FEWiM) 2021-2027.
Informacje zebrane w Formularzu umożliwiają przeprowadzenie oceny projektu pod kątem jego zgodności z zasadą zrównoważonego rozwoju oraz z zasadą DNSH „nie czyń znaczącej szkody".
W celu określenia stopnia, w jakim projekt jest zrównoważony środowiskowo (a dana działalność gospodarcza kwalifikuje się jako zrównoważona środowiskowo), ocenia się czy nie wyrządza on znaczących szkód dla żadnego z celów środowiskowych, określonych w art. 9 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 (rozporządzenie w sprawie taksonomii):

1) łagodzenie zmian klimatu,
2) adaptacja do zmian klimatu,
3) zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich,
4) gospodarka o obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów i recykling
5) zapobieganie zanieczyszczeniom powietrza, wody lub gleby i jego kontrola,
6) ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów.

to znaczy czy:

- nie doprowadzi do znacznych emisji gazów cieplarnianych;
- nie doprowadzi do nasilenia niekorzystnych skutków warunków klimatycznych działających na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa;
- nie będzie zagrażał dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, dobremu stanowi środowiska wód morskich;
- nie prowadzi do znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów niebezpiecznych nienadających się do recyklingu;
- nie doprowadzi do znaczącej nieefektywności w zakresie korzystania z jakiegokolwiek zasobu naturalnego;
- nie spowoduje szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym;
- nie doprowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby;
- nie będzie szkodliwy dla stanu zachowania siedlisk i gatunków, w tym siedlisk i gatunków objętych zakresem zainteresowania Unii

oraz czy wnosi istotny wkład w realizację, co najmniej jednego z ww. celów.

<u>W niniejszym dokumencie (CZĘŚĆ B) należy potwierdzić, że projekt wnosi istotny wkład (pozytywny wpływ) w realizację co najmniej jednego z celów wskazanych w punktach 1-6 i nie ma negatywnego wpływu na pozostałe 5 celów.</u>

W ramach potwierdzenia spełnienia zasady „nie czyń poważnych szkód" należy odnieść się do zapisów OCENY ZGODNOŚCI PROJEKTU PROGRAMU REGIONALNEGO NA LATA 2021-2027 FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR Z ZASADĄ „DO NO SIGNIFICANT HARM" (DNSH),CZYLI „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD" i zamieszczonych w niej ustaleń dla poszczególnych typów projektów.

A.1. ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z POLITYKĄ OCHRONY ŚRODOWISKA I ZRÓWNOWAŻONĄ ŚRODOWISKOWO DZIAŁALNOŚCIĄ GOSPODARCZĄ

A.1.1. Czy projekt wpisuje się w politykę ochrony środowiska?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe

Instrukcja:
Polityka Unii w dziedzinie środowiska opiera się na zasadach ostrożności, działania zapobiegawczego i usuwania zanieczyszczeń u źródła, a także na zasadzie „zanieczyszczający płaci".
W niniejszym punkcie należy wyjaśnić czy projekt został przygotowany z zachowaniem zasad:

- ostrożności (przezorności) - zobowiązuje instytucję lub osobę, która zamierza podjąć określone działania do udowodnienia, że jej działalność nie spowoduje zagrożenia dla środowiska. W przypadku, gdy wykazanie braku zagrożenia dla środowiska nie jest możliwe, konieczne jest podjęcie działań chroniących środowisko. Przykładem zastosowania tej zasady są przepisy dotyczące uwalniania do środowiska organizmów genetycznie zmodyfikowanych.
- działania zapobiegawczego (zasada prewencji) - zasada ta zakłada konieczność rozważenia potencjalnych skutków określonego działania i podjęcia na podstawie tej analizy działań zapobiegawczych. Zasada prewencji znajduje potwierdzenie we wszystkich Programach Działania WE i ma priorytetowe znaczenie w wielu aktach prawnych dotyczących ochrony środowiska. Przykładem jej zastosowania są przepisy dotyczące oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięć oraz planów i programów.
- naprawiania szkody w pierwszym rzędzie u źródła - zasada naprawiania szkód przede wszystkim u źródła oznacza, że powstała w środowisku szkoda powinna być wyeliminowana na jak najwcześniejszym etapie projektu. W konsekwencji prowadzi to do szerszego stosowania standardów emisji niż standardów jakości. Zasada ta znajduje zastosowanie we wszystkich regulacjach ustanawiających standardy emisji szkodliwych substancji do powietrza i wód.
- zanieczyszczający płaci – według tej reguły sprawcy szkód w środowisku powinni ponosić pełne koszty tych działań, które są niezbędne dla usunięcia zanieczyszczenia lub koszty równoważnych działań umożliwiających osiągnięcie celów ochrony środowiska. Na podstawie tej zasady uznaje się również, że użytkownicy obiektów infrastrukturalnych powinni partycypować zarówno w pokrywaniu kosztów zmniejszania emisji, jak i kosztów eksploatacji, konserwacji i wymiany elementów infrastruktury mającej wpływ na środowisko.

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i ją uzasadnić**.**

A.2. STOSOWANIE DYREKTYWY 2011/92/WE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY („DYREKTYWA OOŚ")

A.2.1. Czy projekt jest rodzajem przedsięwzięcia objętym[1]:

- ☐ załącznikiem I do tej dyrektywy (wymienionym w §2 ust. 1 lub §2 ust. 2 Rozporządzenia OOŚ) - należy przejść do pytania A.2.2;
- ☐ załącznikiem II do tej dyrektywy wymienionym w §3 ust. 1 lub §3 ust. 2 Rozporządzenia OOŚ) - należy przejść do pytania A.2.3;
- ☐ żadnym z powyższych załączników - należy przedstawić wyjaśnienie poniżej.

Pole opisowe:

Instrukcja:
W punkcie A.2.1.
Należy dokonać klasyfikacji danego przedsięwzięcia w ramach rodzajów przedsięwzięć wskazanych w załącznikach do dyrektywy OOŚ **opierając się na katalogu przedsięwzięć wskazanym w § 2 i 3 rozporządzenia OOŚ (Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko).**
Jeżeli w ramach projektu realizowane jest przedsięwzięcie nieujęte w załączniku I i II Dyrektywy 2011/92/UE i nieujęte według prawa krajowego jako przedsięwzięcia mogące zawsze lub potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko (§ 2 i 3 rozporządzenia OOŚ), w polu opisowym należy przedstawić stosowne wyjaśnienia w tym zakresie. W powyższym przypadku Wnioskodawca nie wypełnia punktu A.2.2 i A.2.3.

[1] Jeżeli projekt składa się z szeregu robót/działań/usług, które są zaklasyfikowane do różnych grup, informacje należy podać oddzielnie dla poszczególnych zadań inwestycyjnych.

A.2.2. Jeżeli projekt objęty jest załącznikiem I do dyrektywy OOŚ (§ 2 rozporządzenia OOŚ), należy załączyć decyzję właściwego organu wydaną zgodnie z art. 8 i 9 dyrektywy OOŚ, w tym informacje dotyczące sposobu podania jej do wiadomości publicznej.

Instrukcja:
Punkt A.2.2:dotyczy inwestycji zaliczonych do przedsięwzięć mogących zawsze znacząco oddziaływać na środowisko (przedsięwzięć z grupy I).
W niniejszym przypadku należy dołączyć następujące dokumenty:

a) decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach (decyzja z klauzulą ostateczności),

b) informacja potwierdzająca poprawne podanie ww. decyzji do publicznej wiadomości. Przedmiotowa informacja może być przedstawiona w formie dokumentacji potwierdzającej wykonanie przez organ obowiązku podania rozstrzygnięcia do publicznej wiadomości, o którym mowa w art. 38, 85 ust.3 i 95 ust. 3 ustawy OOŚ.

W przypadku, gdy uzasadnienie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach nie zawiera właściwych informacji, np: informacji dotyczących konsultacji z organami ochrony środowiska, ze społeczeństwem ew. informacji na temat transgranicznej OOŚ, Instytucja Organizująca Nabór może poprosić o dołączenie dodatkowej dokumentacji w tym zakresie oraz o przedstawienie stosownych wyjaśnień.

A.2.3 Jeżeli projekt objęty jest załącznikiem II do dyrektywy OOŚ (§ 3 rozporządzenia OOŚ), czy przeprowadzono ocenę oddziaływania na środowisko?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
W punkcie A.2.3 należy odpowiedzieć na pytanie, czy w ramach projektu realizowane będzie przedsięwzięcie wskazane w załączniku II do dyrektywy OOŚ i czy zostało przeprowadzone postępowanie w sprawie oceny oddziaływania na środowisko, będące wynikiem wydania **postanowienia o obowiązku przeprowadzenia OOŚ**.
W przypadku, gdy takie postępowanie:

1) zostało przeprowadzone – należy zaznaczyć kwadrat **TAK** oraz dołączyć dokumenty wskazane w punkcie A.2.2;
2) nie zostało przeprowadzone (organ stwierdził brak konieczności przeprowadzenia OOŚ) – należy zaznaczyć kwadrat **NIE**, w polu opisowym podać wyjaśnienie oraz dołączyć:
    a) decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach stwierdzającą brak konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko (decyzja z klauzulą ostateczności);
    b) informację potwierdzającą poprawne podanie ww. decyzji do publicznej wiadomości. Przedmiotowa informacja może być przedstawiona w formie dokumentacji potwierdzającej wykonanie przez organ obowiązku podania rozstrzygnięcia do publicznej wiadomości, o którym mowa w art. 38, 85 ust.3 i 95 ust. 3 ustawy OOŚ.

W przypadku, gdy uzasadnienie decyzji stwierdzającej brak konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko nie zawiera właściwych informacji dotyczących np. progów, kryteriów selekcji lub badań przedsięwzięcia które doprowadziły do wniosku, że OOŚ nie była wymagana, Instytucja Organizująca Nabór może poprosić o dołączenie dodatkowej dokumentacji w tym zakresie oraz o przedstawienie stosownych wyjaśnień.
W przypadku inwestycji składającej się z co najmniej dwóch przedsięwzięć, dla których wydano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach stwierdzającą brak konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko, zalecane jest przedstawienie w jaki sposób wszystkie te przedsięwzięcia razem wpływają na stan środowiska (efekt skumulowany). W tym celu należy posłużyć się uzasadnieniami postanowień i decyzji o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko, zgodnie z art. 63 ustawy OOŚ.

A.3. STAN PRZYGOTOWANIA PROJEKTU NA MOMENT SKŁADANIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE (decyzje administracyjne)

Pole opisowe.

Instrukcja:
Należy przedstawić stan zaawansowania przygotowań projektu (wymienić wszystkie decyzje i zezwolenia, o których mowa w art. 72 ust. 1, 1a,1b ustawy OOŚ i które Wnioskodawca powinien uzyskać w ramach procesu inwestycyjnego):

a) wskazać daty złożenia **wniosku/wniosków o wydanie decyzji** albo daty uzyskania **decyzji administracyjnych** (m.in. pozwoleń na budowę, ZRID itp.), ewentualnie zmian tych decyzji dla przedsięwzięć realizowanych w ramach projektu: Podać organ wydający, sygnatury oraz przedmiot każdej

decyzji. Określić aktualny status decyzji (np. ostateczna, ostateczna zaskarżona skargą do WSA, ostateczna zaskarżona skargą do NSA, prawomocna);

b) w przypadku realizacji projektu (części projektu) na podstawie **zgłoszenia budowy lub wykonywania innych robót budowlanych** należy podać datę zgłoszenia (datę wpływu do organu)i, właściwy organ, wskazany w zgłoszeniu termin rozpoczęcia robót budowlanych (obowiązek jego ujęcia w treści zgłoszenia wynika z art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane).

W sytuacji gdy Wnioskodawca posiada dokumenty wskazane w Załączniku nr 3 do Regulaminu wyboru projektów („Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu") powinien je dołączyć do dokumentacji aplikacyjnej. W przypadku gdy dla projektu nie jest wymagana żadna z ww. decyzji/zezwoleń (nie jest to wymagane prawem) należy złożyć stosowne wyjaśnienia w polu opisowym.

B. ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ DNSH „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD"

Przed wypełnieniem części B należy zapoznać się z odpowiednim rozdziałem dokumentu *OCENA ZGODNOŚCI PROJEKTU PROGRAMU REGIONALNEGO NA LATA 2021-2027 FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR Z ZASADĄ „DO NO SIGNIFICANT HARM" (DNSH),CZYLI „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD"* odnoszącym się do właściwego typu projektu. Link do dokumentu: https://funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl/artykul/225/ocena-zgodnosci-projektu-programu-fewim-z-zasada-dnsh

B.1. ŁAGODZENIE ZMIAN KLIMATU

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w łagodzenie zmian klimatu, jeżeli wnosi istotny wkład w ustabilizowanie stężenia gazów cieplarnianych w atmosferze poprzez:
1) niedopuszczanie do powstania emisji gazów cieplarnianych;
2) ograniczanie emisji gazów cieplarnianych,
3) lub zwiększanie pochłaniania gazów cieplarnianych, w tym poprzez innowację procesową lub produktową.

B.1. Czy projekt doprowadzi do znaczących emisji gazów cieplarnianych?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt prowadzi do znacznych emisji gazów cieplarnianych to stanowi znaczące szkody dla środowiska i jest niezgodny z zasadą DNSH.**
W niniejszym punkcie **należy wskazać czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: łagodzenie zmian klimatu** .
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".

W polu opisowym należy przedstawić czy i w jaki sposób projekt przyczyni się do zmniejszenia/ograniczenia/uniknięcia emisji gazów cieplarnianych?
Czy Wnioskodawca zastosuje rozwiązania umożliwiające ograniczenie emisji gazów cieplarnianych?
Wnioskodawca powinien wykazać, że projekt jest zgodny z celami Porozumienia Paryskiego.

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.2 ADAPTACJA DO ZMIAN KLIMATU

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w adaptację do zmian klimatu, jeżeli:
1) obejmuje rozwiązania w zakresie adaptacji, które istotnie ograniczają ryzyko niekorzystnych skutków obecnych i oczekiwanych przyszłych warunków klimatycznych;
2) istotnie ogranicza niekorzystne skutki bez zwiększania ryzyka niekorzystnych skutków wywieranych na ludzi, przyrodę;
3) lub gdy zapewnia rozwiązania w zakresie adaptacji, które wnoszą istotny wkład w zapobieganie ryzyku niekorzystnych skutków obecnych i oczekiwanych przyszłych warunków klimatycznych wywieranych na ludzi, przyrodę.

B.2..1. Czy projekt doprowadzi do zwiększonego niekorzystnego wpływu klimatu na daną działalność, na ludność, przyrodę?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt prowadzi do nasilenia niekorzystnych skutków dla warunków klimatycznych to wpływa znacząco na środowisko i jest niezgodny z zasadą DNSH.**

W niniejszym punkcie **należy wskazać czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: adaptacja do zmian klimatu**.
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".

W polu opisowym należy wyjaśnić czy i w jaki sposób uwzględniono zagrożenia związane ze zmianami klimatu, kwestie dotyczące przystosowania się do zmian klimatu i ich łagodzenia oraz odporność na klęski żywiołowe?
Czy w trakcie przygotowywania projektu przeprowadzono ocenę zagrożeń wynikających ze zmian klimatycznych (zagrożenie powodzią, suszą, nawalnymi deszczami, ekstremalnymi temperaturami)?
Czy kwestie klimatyczne zostały uwzględnione w analizie odpowiednich wariantów, czy wpłynęły na lokalizację projektu?
Czy projekt, w połączeniu ze zmianami klimatu, będzie miał wpływ na otoczenie? Czy jego realizacja nie pomniejszy odporności danego obszaru na zmiany klimatu (np. wycinka drzew/zwarta zabudowa mogą być przyczyną zmian warunków termicznych).

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.2.2. Czy przyjęto rozwiązania w celu zapewnienia odporności na bieżącą zmienność klimatu i przyszłe zmiany klimatu w ramach projektu.

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja
Zakres oddziaływań poszczególnych zagrożeń klimatycznych na projekt zależy od miejsca lokalizacji projektu, jego wrażliwości, zdolności adaptacyjnych oraz kierunku przewidywanych zmian natężenia tych czynników w czasie, które będą następowały wraz ze zmianami klimatu.
W niniejszym punkcie należy wyjaśnić czy w projekcie jest/będzie realizowana inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej 5 lat. Jeśli tak - należy opisać w jaki sposób ww. infrastruktura będzie uodporniona na zmiany klimatu.
Należy odnieść się do kwestii, które dotyczą rodzaju i charakteru projektu. W szczególności należy wskazać w jaki sposób uwzględniono zmiany klimatu podczas opracowywania projektu i jego części składowych np. w odniesieniu do sił zewnętrznych (np. obciążenie wiatrem, obciążenie śniegiem, różnice temperatury) i oddziaływań (np. fale upałów, zagrożenie powodziowe, jak również przedłużające się okresy suszy wpływające np. na właściwości gleby).
W przypadku gdy dla danego projektu przeprowadzono postępowanie OOŚ konieczne jest opisanie odpowiednich warunków czy zaleceń dotyczących zarówno projektowania, jak i eksploatacji, które zostały sformułowane na etapie oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięć wchodzących w skład projektu.

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.3. ZRÓWNOWAŻONE WYKORZYSTYWANIE I OCHRONA ZASOBÓW WODNYCH I MORSKICH

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w zrównoważone wykorzystywanie i ochronę zasobów wodnych i morskich, jeżeli wnosi istotny wkład:
1) w osiąganie dobrego stanu jednolitych części wód, w tym jednolitych części wód powierzchniowych i wód podziemnych;
2) w zapobieganie pogorszeniu się dotychczas dobrego stanu jednolitych części wód;
3) lub w osiąganie dobrego stanu środowiska wód morskich lub w zapobieganie pogorszeniu ich dotychczas dobrego stanu.

B.3.1. Czy projekt obejmuje zmiany charakterystyki fizycznej lub chemicznej części wód powierzchniowych, wód gruntowych lub zmiany poziomu części wód podziemnych, które

pogarszają stan jednolitej części wód lub uniemożliwiają osiągnięcie dobrego stanu wód w tym stanu wód morskich?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt będzie zagrażał dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, w tym wód powierzchniowych i wód gruntowych oraz dobremu stanowi środowiska wód morskich to nie spełnia on zasady DNSH.**
Program Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur (FEWiM) 2021-2027 zakłada, że w ramach FEWiM „*nie będą wspierane projekty, które powodują zastosowanie art. 4 ust. 7 Ramowej Dyrektywy Wodnej*".

W niniejszym punkcie **należy wskazać czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich.**
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".

W uzasadnieniu należy wskazać zakres i charakter planowanych prac. Dodatkowo należy wskazać czy projekt nie będzie zagrażał dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód (powierzchniowych i podziemnych), czy będzie miał wpływ na stan wód morskich, czy w projekcie zaplanowano zastosowanie rozwiązań (organizacyjnych, technicznych, technologicznych) chroniących zasoby wodne?
W przypadku, gdy Wnioskodawca posiada decyzję środowiskową, pozwolenie wodnoprawne lub inny dokument, który potwierdzi wdrożenie warunku DNSH, należy odnieść się do analiz zawartych w tych dokumentach.

Jeżeli projekt nie ma wpływu na zmiany charakterystyki fizycznej lub chemicznej części wód Wnioskodawca powinien dołączyć „Informację właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną" (wydaną przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie) potwierdzającą brak negatywnego wpływu projektu na jednolite części wód. W takim przypadku w polu tekstowym należy opisać powyższą sytuację i dołączyć ww. dokument.

Z obowiązku przedkładania „Informacji właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną" zwolnieni zostają Wnioskodawcy realizujący następujące zamierzenia inwestycyjne:

1) przedsięwzięcia, które wymagają decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach wydawanych na podstawie ustawy z dnia 3 października 2008 r. udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko;
2) inwestycje lub działania, które wymagają oceny wodnoprawnej lub pozwolenia wodnoprawnego lub złożenia zgłoszenia wodnoprawnego, o których mowa w art. 388 Prawa wodnego;
3) prace studialne, czyli dotyczące opracowania dokumentacji, jeśli w ramach tych projektów nie zachodzi potrzeba prowadzenia działań fizycznych (w szczególności robót budowlanych lub innych działań polegających na przekształceniu lub zmianie sposobu wykorzystania terenu);
4) inwestycje nieinfrastrukturalne (w szczególności działania zakupowe, niezwiązane z ingerencją w środowisko);
5) inwestycje dotyczące systemów ERTMS, SESAR, ITS, VTMIS i systemu aplikacji telematycznych, oraz dotyczące modernizacji statków i taboru kolejowego, jeżeli proponowane projekty nie obejmują robót fizycznych, które mogą negatywnie wpłynąć na jednolite części wód;
6) termomodernizację budynków;
7) kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne, powietrzne pompy ciepła;
8) wszelkie prace konserwatorskie i restauratorskie prowadzone wewnątrz i na zewnątrz budynków;
9) prace związane z wymianą źródeł i systemów grzewczych w budynkach;
10) przebudowę obiektów, mieszczącą się w obrysie zewnętrznym ścian parteru budynku (w szczególności nadbudowę, przebudowę układu wewnętrznego pomieszczeń etc.);
11) energooszczędne oświetlenia ulic i dróg;
12) kable teletechniczne instalowane na słupach;
13) ścieżki rowerowe;
14) montaż anten, nadajników i odbiorników na istniejących obiektach budowlanych;
15) remontów obiektów budowlanych innych niż kategorie VIII, XXI, XXIV, XXVII, XXVIII, XXX z załącznika do ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz.U. z 2023 r. poz. 682, z późn zm.);
16) zmiany sposobu użytkowania istniejących budynków;
17) obiekty małej architektury i zagospodarowania terenów zielonych.

Jeżeli projekt, z uwagi na swój charakter, zwolniony jest z obowiązku uzyskania ww. Informacji - należy to odpowiednio wyjaśnić w polu opisowym.

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis

B.4. GOSPODARKA O OBIEGU ZAMKNIĘTYM, W TYM ZAPOBIEGANIE POWSTAWANIU ODPADÓW I RECYKLING

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów oraz ich ponowne użycie i recykling, jeżeli:

1) wykorzystuje bardziej efektywnie w produkcji zasoby naturalne, w tym pochodzące ze zrównoważonych źródeł surowce pochodzenia biologicznego i inne surowce;
2) zwiększa trwałość produktów, a także możliwości ich naprawy, ulepszenia lub ponownego użycia, szczególnie w procesie projektowania i produkcji;
3) zwiększa możliwości recyklingu produktów;
4) istotnie ogranicza zawartość substancji niebezpiecznych oraz prowadzi do zastąpienia tych substancji;
5) przedłuża okres użytkowania produktów, w tym poprzez ich ponowne wykorzystanie, zwiększa wykorzystywanie surowców wtórnych i podniesienia ich jakości, również poprzez wysokiej jakości recykling odpadów;
6) zapobiega wytwarzaniu odpadów, w tym wytwarzaniu odpadów pochodzących z wydobywania minerałów oraz odpadów z budowy i rozbiórki budynków, lub ogranicza ich wytwarzanie;
7) intensyfikuje działania w zakresie przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów;
8) pobudza rozwój infrastruktury gospodarowania odpadami niezbędnej do zapobiegania ich powstawaniu, do przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów;
9) minimalizuje spalanie odpadów i prowadzi do uniknięcia unieszkodliwiania odpadów, w tym składowania, zgodnie z zasadami hierarchii postępowania z odpadami.

B.4. 1. Czy projekt ma istotny wkład w przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów oraz ich ponowne użycie i recykling,

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt:**

- **prowadzi do znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów niebezpiecznych nienadających się do recyklingu;**
- **lub doprowadzi do znaczącej nieefektywności w zakresie bezpośredniego lub pośredniego korzystania z jakiegokolwiek zasobu naturalnego (OZE, surowce, woda i grunty) na dowolnym etapie jego cyklu życia, która nie zostanie ograniczona do minimum za pomocą odpowiednich środków;**
- **lub spowoduje znaczące i długoterminowe szkody dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym**

jest to niezgodne z zasadą DNSH.

W niniejszym punkcie **należy wyjaśnić czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: gospodarka o obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów i recykling.**
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".
W polu opisowym należy wskazać czy projekt ma wkład w gospodarkę o obiegu zamkniętym? Czy planowana inwestycja, m.in. przyczyni się do zmniejszenia zużycia surowców poprzez ponowne wykorzystanie materiałów w sposób wydajny i opłacalny? Czy zwiększa trwałość produktów, przedłuża czas ich użytkowania? Czy zapobiega wytwarzaniu odpadów?
Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.4.2.Czy projekt spełnia cele określone w art. 1 dyrektywy ramowej w sprawie odpadów. W szczególności, w jakim stopniu projekt jest spójny z odpowiednim planem gospodarki odpadami, hierarchią postępowania z odpadami i w jaki sposób projekt przyczynia się do osiągnięcia celów w zakresie recyklingu?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
W niniejszym punkcie należy wyjaśnić, w jaki sposób projekt wpisuje się w realizację celów dyrektywy ramowej o odpadach na obszarze oddziaływania przedsięwzięcia, tj.; czy w ramach projektu zastosowano środki służące ochronie środowiska i zdrowia ludzkiego poprzez zapobieganie i zmniejszanie negatywnego wpływu wynikającego z wytwarzania odpadów i gospodarowania nimi oraz przez zmniejszenie ogólnych skutków użytkowania zasobów i poprawę efektywności takiego użytkowania.
Należy również wskazać zgodność projektu z wojewódzkim planem gospodarki odpadami **(dotyczy projektów realizowanych w ramach działania 2.10 Gospodarka odpadowa))**
Należy opisać, czy i w jaki sposób na poszczególnych etapach projektu została uwzględniona hierarchia postępowania z odpadami począwszy od:

1) zapobiegania powstawaniu odpadów,
2) przygotowania ich do ponownego użytku,
3) recykling,
4) inne procesy odzysku
5) po unieszkodliwianie.

Należy opisać czy projekt zakłada racjonalne wykorzystanie zasobów naturalnych (poprzez zastosowanie odpowiednich technologii, rozwiązań, używanie energooszczędnego sprzętu itp.).

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.5. ZAPOBIEGANIE ZANIECZYSZCZENIOM POWIETRZA, WODY LUB GLEBY I JEGO KONTROLA

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w zapobieganie zanieczyszczeniu i jego kontrolę:

1) jeżeli wnosi istotny wkład w ochronę środowiska przed zanieczyszczeniem poprzez zapobieganie lub ograniczanie emisji zanieczyszczeń (innych niż emisje gazów cieplarnianych) do powietrza, wody lub ziemi;
2) dąży do poprawy jakości powietrza, wody lub gleby na obszarach, na których prowadzona jest dana działalność gospodarcza, przy jednoczesnym minimalizowaniu wszelkich niekorzystnych skutków lub zagrożeń dla zdrowia ludzi i dla środowiska;
3) zapobiega wszelkim niekorzystnym skutkom dla zdrowia ludzi i dla środowiska wynikającym z produkcji, stosowania lub unieszkodliwiania chemikaliów lub minimalizowania takich niekorzystnych skutków.

B.5.1. Czy oczekuje się, że projekt doprowadzi do znaczącego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt prowadzi do znaczącego wzrostu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub ziemi w porównaniu z sytuacją sprzed rozpoczęcia tej działalności to wyrządza znaczące szkody i jest niezgodny z zasadą DNSH.**
W niniejszym punkcie **należy wyjaśnić czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: zapobieganie zanieczyszczeniom powietrza, wody lub gleby i jego kontrola**.
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".
W polu opisowym należy wyjaśnić czy na etapie realizacji i funkcjonowania projektu będą emitowane zanieczyszczenia (jakie), czy emisje będą miały charakter tymczasowy czy trwały?
Czy projekt przyczynia się do zapobiegania lub ograniczania emisji zanieczyszczeń do środowiska (powietrza, wody lub ziemi) i minimalizuje niekorzystne skutki lub zagrożenia dla zdrowia ludzi i dla środowiska? Czy obejmuje rozwiązania organizacyjne, techniczne i technologiczne ograniczające emisje zanieczyszczeń? Czy w projekcie uwzględniono monitoring/kontrolę emisji zanieczyszczeń? Jaki będzie sposób postępowania z zanieczyszczeniami w przypadku wystąpienia sytuacji awaryjnej?
Odpowiadając na pytanie można wykorzystać ustalenia zawarte w dokumentacji technicznej, decyzji środowiskowej (jeśli uzyskano), dokumentów strategicznych.

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

B.6. OCHRONA I ODBUDOWA BIORÓŻNORODNOŚCI I EKOSYSTEMÓW

Projekt kwalifikuje się jako wnoszący istotny wkład w ochronę i odbudowę bioróżnorodności i ekosystemów jeżeli działalność ta wnosi istotny wkład w ochronę, zachowanie, odbudowę bioróżnorodności lub w osiąganie dobrego stanu ekosystemów, lub w ochronę ekosystemów będących dotychczas w dobrym stanie poprzez:

1) zachowanie przyrody i bioróżnorodności, w tym osiągnięcie korzystnego stanu zachowania siedlisk naturalnych i półnaturalnych oraz gatunków lub zapobieganie pogorszeniu ich dotychczas korzystnego stanu zachowania, oraz ochronę i odbudowę ekosystemów lądowych, morskich i innych ekosystemów wodnych w celu poprawy ich stanu i zwiększenia ich zdolności do świadczenia usług ekosystemowych;
2) zrównoważone użytkowanie gruntów i gospodarowanie nimi, w tym odpowiednią ochronę bioróżnorodności gleby, neutralność degradacji gruntów i remediację terenów zanieczyszczonych (przywrócenie do stanu wymaganego standardami jakości);
3) zrównoważone praktyki rolnicze, w tym praktyki, które przyczyniają się do zwiększenia bioróżnorodności lub do powstrzymania degradacji gleby i innych ekosystemów, wylesiania i utraty siedlisk lub do zapobiegania tym procesom oraz zrównoważoną gospodarkę leśną, w tym praktyki i sposoby wykorzystywania lasów i gruntów leśnych, które przyczyniają się do zwiększenia bioróżnorodności lub do powstrzymania degradacji ekosystemów, wylesiania i utraty siedlisk lub do zapobiegania tym procesom.

B.6.1. Czy projekt może samodzielnie lub w połączeniu z innymi projektami znacząco negatywnie wpłynąć na obszary, które są lub mają być objęte siecią Natura 2000 oraz na pozostałe formy ochrony przyrody?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Instrukcja:
Zgodnie z art. 17 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 **jeżeli projekt będzie w znacznym stopniu szkodliwy dla dobrego stanu i odporności ekosystemów lub będzie szkodliwy dla stanu zachowania siedlisk i gatunków, w tym siedlisk i gatunków objętych zakresem zainteresowania Unii nie spełnia zasady DNSH.**
W niniejszym punkcie **należy wyjaśnić czy projekt nie wyrządza znaczących szkód lub wnosi istotny wkład w realizację celu: ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów**.
Punktem odniesienia powinna być analiza zgodności danego typu działania z zasadą DNSH, zawarta w dokumencie „Ocena zgodności projektu Programu Regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur z zasadą „do no significant harm" (DNSH),czyli „nie czyń poważnych szkód".

I.

Wnioskodawca realizujący projekt na obszarach objętych siecią Natura 2000 lub tych, które mają zostać objęte tą siecią, powinien uwzględnić, że oddziaływanie na te obszary może mieć projekt realizowany nie tylko w obrębie obszaru Natura 2000 ale również poza nim.

Jeżeli Wnioskodawca realizuje projekt, który może samodzielnie lub w połączeniu z innymi projektami znacząco negatywnie wpłynąć na obszary, które są lub mają być objęte siecią Natura 2000 **należy przedstawić** :

1) decyzję właściwego organu oraz odpowiednią ocenę przeprowadzoną zgodnie z art. 6 ust. 3 dyrektywy siedliskowej (art. 34 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody)
2) jeżeli właściwy organ ustalił, że dany projekt ma istotny negatywny wpływ na jeden obszar lub więcej obszarów objętych lub które mają być objęte siecią Natura 2000, należy przedstawić:

a) kopię standardowego formularza zgłoszeniowego „Informacje dla Komisji Europejskiej zgodnie z art. 6 ust. 4 dyrektywy siedliskowej, zgłoszone Komisji (DG ds. Środowiska) lub;
b) opinię Komisji zgodnie z art. 6 ust. 4 dyrektywy siedliskowej w przypadku projektów mających istotny wpływ na siedliska lub gatunki o znaczeniu priorytetowym, które są uzasadnione tak ważnymi względami jak nadrzędny interes publiczny inny niż zdrowie ludzkie i bezpieczeństwo publiczne lub korzystne skutki o podstawowym znaczeniu dla środowiska;
c) informację dotyczącą ustalenia kompensacji przyrodniczej.

W takim przypadku Wnioskodawca zaznacza odpowiedź TAK.

II.

Jeżeli Wnioskodawca realizuje projekt, w przypadku którego nie istniało lub nie istnieje prawdopodobieństwo, że projekt może znacząco oddziaływać na obszary Natura 2000 należy to wyjaśnić w polu opisowym oraz dołączyć odpowiednie dokumenty.

a) **Jeżeli dla danego przedsięwzięcia wydano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach, w której odniesiono się do wpływu na obszar Natura 2000 (tzw. I i II grupa) -** w celu potwierdzenia braku wpływu na obszary Natura 2000 należy opisać tę sytuację w polu opisowym i dołączyć decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach wraz z informacją o jej podaniu do publicznej wiadomości;

b) **Jeżeli dla danego przedsięwzięcia (innego niż mogące znacząco oddziaływać na środowisko, tzw. III grupa) stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszar Natura 2000**

- w celu potwierdzenia braku wpływu na obszary Natura 2000 należy opisać tę sytuację w polu opisowym i dołączyć postanowienie RDOŚ o braku obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszary Natura 2000.

c) **Jeżeli dla danego przedsięwzięcia (innego niż mogące znacząco oddziaływać na środowisko, tzw. III grupa) stwierdzono konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszar Natura 2000 i ostatecznie uznano brak możliwości jego znaczącego wpływu na obszary Natura 2000** - w celu potwierdzenia braku wpływu na obszary Natura 2000 należy opisać tę sytuację w polu opisowym i dołączyć uzgodnienie warunków realizacji przedsięwzięcia wydane przez RDOŚ.

d) W pozostałych przypadkach należy dołączyć *Stanowisko organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000* (Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska, RDOŚ) wraz z mapą, na której wskazano lokalizację projektu i obszarów Natura 2000,

e) Jeżeli Wnioskodawca realizuje następujące zamierzenia:

- projekty nieinfrastrukturalne (projekty zakupowe[2] , szkoleniowe, edukacyjne, reklamowe, badawcze, które nie powodują ingerencji w środowisku oraz nie polegają na przekształceniu terenu lub zmianie jego wykorzystywania),
- kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne na budynkach,
- powietrzne pompy ciepła,
- prace związane z wymianą źródeł i systemów grzewczych w budynkach,

oraz następujące przedsięwzięcia położone poza obszarami Natura 2000:

- wszelkie prace konserwatorskie i restauratorskie prowadzone wewnątrz i na zewnątrz budynków,
- przebudowy obiektów mieszczących się w obrysie zewnętrznym ścian parteru budynku (m.in. nadbudowa, przebudowa układu wewnętrznego pomieszczeń itp.),
- energooszczędne oświetlenia ulic i dróg,
- obiekty małej architektury i zagospodarowania terenów zielonych,
- termomodernizacja budynków.

jest wyłączony z obowiązku przedkładania *Stanowiska organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000*, natomiast powinien odpowiednio wyjaśnić to w polu opisowym.

W ww. przypadkach (lit. a-e) Wnioskodawca zaznacza odpowiedź NIE.

III.

Jeżeli Wnioskodawca realizuje **projekt na obszarach chronionych**, w polu opisowym powinien wskazać:

1) formy ochrony zlokalizowane w miejscu realizacji projektu lub/i z nim graniczące,
2) czy przewidziano rozwiązania chroniące środowisko przyrodnicze (jeżeli tak, jakie?) na etapie realizacji i eksploatacji inwestycji,
3) zgodność zaplanowanych do realizacji zadań z przepisami/dokumentami szczegółowymi dla konkretnej formy ochrony przyrody oraz z aktami prawa miejscowego, dotyczącymi zakresu działań dopuszczalnych na obszarze objętym właściwą formą ochrony przyrody.

B.6.2. Priorytetowe traktowanie zielonej infrastruktury, w szczególności drzew oraz dbałość o tereny zielone. Czy w projekcie zaplanowano wycinkę drzew i/lub krzewów ?

TAK ☐ NIE ☐

Pole opisowe:

Jeżeli w ramach przedsięwzięć infrastrukturalnych zaplanowano wycinkę drzew i/lub krzewów należy udowodnić, że planowana wycinka jest racjonalna i uzasadniona. Wnioskodawca powinien podać powód wycinki (czy jest niezbędna do realizacji projektu), wskazać jej skalę oraz wyjaśnić czy planowana jest kompensacja zieleni.

Wnioskodawca ubiegający się o dofinansowanie w ramach działania 12.1 powinien:

- **podać powód wycinki (czy jest niezbędna do realizacji projektu), wskazać jej skalę oraz wyjaśnić czy planowana jest kompensacja zieleni i/lub utworzenie terenów biologicznie czynnych*,**
- **wyjaśnić czy przy ww. działaniach wzięto pod uwagę ustalenia i rekomendacje zawarte np. w „Standardach ochrony drzew i innych form zieleni w procesie inwestycyjnym" lub w innych dokumentach obowiązujących w danej gminie dot. ww. kwestii. Link do ww. dokumentu: http://fer.org.pl/wp-content/uploads/2021/09/SODIZ.pdf.**

[2] Nie dotyczy zakupu sprzętu/maszyn/linii technologicznych wymienionych w rozporządzeniu OOŚ

- **dołączyć decyzję zezwalającą na wycinkę drzew lub krzewów (jeżeli dotyczy),**
- **wskazać rodzaj terenu biologicznie czynnego (np.: rabaty ziemne/żwirowe, powierzchnia utwardzona kratami pomiędzy którymi ulokowano rośliny, grunt obsadzony drzewami i krzewami, rowy, stawy, oczka wodne) oraz nr działki budowlanej i wielkość powierzchni biologicznie czynnej (m^2).**

***Teren biologicznie czynny - teren o nawierzchni urządzonej w sposób zapewniający naturalną wegetację roślin i retencję wód opadowych, a także 50% powierzchni tarasów i stropodachów z taką nawierzchnią oraz innych powierzchni zapewniających naturalną wegetację roślin, o powierzchni nie mniejszej niż 10 m2, oraz wodę powierzchniową na tym terenie.**

Należy wybrać odpowiedź TAK/NIE i przedstawić opis.

Załącznik nr 2.2
STANOWISKO ORGANU ODPOWIEDZIALNEGO ZA MONITOROWANIE OBSZARÓW NATURA 2000 zawierające następujące informacje:

Instytucja odpowiedzialna: .....
po zbadaniu wniosku dotyczącego projektu: .....
w odniesieniu do projektu zlokalizowanego w: .....
oświadcza, że projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar *Natura 2000* z następujących powodów:

Pole opisowe:

W związku z tym przeprowadzenie odpowiedniej oceny wymaganej na mocy art. 6 ust. 3 dyrektywy Rady 92/43/EWG[3] nie zostało uznane za niezbędne.

W załączniku znajduje się mapa w skali 1:100 000 (lub w skali najbardziej zbliżonej do wymienionej) ze wskazaniem lokalizacji projektu oraz przedmiotowego obszaru *Natura 2000*, jeżeli taki istnieje.

Data (dd/mm/rrrr): .....
Podpisano:.....
Imię i nazwisko: .....
Stanowisko: .....
Organizacja:.....

(Organ odpowiedzialny za monitorowanie obszarów *Natura 2000*)

Urzędowa pieczęć:

[3] Dyrektywa Rady 92/43/EWG z dnia 21 maja 1992 r. w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory.

Instrukcja:

Z obowiązku przedkładania *Stanowiska organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000* wyłączeni zostają Wnioskodawcy realizujący następujące zamierzenia inwestycyjne:

1) projekty nieinfrastrukturalne (projekty zakupowe[4], szkoleniowe, edukacyjne, reklamowe, badawcze, które nie powodują ingerencji w środowisku oraz nie polegają na przekształceniu terenu lub zmianie jego wykorzystywania),
2) przedsięwzięcia, dla których wydano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach, w której odniesiono się do wpływu na obszar Natura 2000 (tzw. I i II grupa),
3) przedsięwzięcia inne niż mogące znacząco oddziaływać na środowisko (tzw. III grupa), dla których na podstawie art. 96-98 ustawy OOŚ stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszar Natura 2000 lub stwierdzono konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszar Natura 2000 i ostatecznie uznano brak możliwości ich znaczącego wpływu na obszary Natura 2000 uzgadniając warunki realizacji z RDOŚ,
4) kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne na budynkach,
5) powietrzne pompy ciepła,
6) prace związane z wymianą źródeł i systemów grzewczych w budynkach,

oraz następujące przedsięwzięcia położone poza obszarami Natura 2000:

7) wszelkie prace konserwatorskie i restauratorskie prowadzone wewnątrz i na zewnątrz budynków,
8) przebudowy obiektów mieszczących się w obrysie zewnętrznym ścian parteru budynku (m.in. nadbudowa, przebudowa układu wewnętrznego pomieszczeń itp.),
9) energooszczędne oświetlenia ulic i dróg,
10) obiekty małej architektury i zagospodarowania terenów zielonych,
11) termomodernizacja budynków.

Stanowisko organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 wydaje **Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska (RDOŚ)**.

Do **Stanowiska** Wnioskodawca ma obowiązek dołączyć mapę w skali 1:100 000 lub zbliżoną, wskazującą położenie projektu w odniesieniu do obszarów Natura 2000. Mapa powinna być opatrzona pieczęcią RDOŚ.

[4] nie dotyczy zakupu sprzętu/maszyn/linii technologicznych wymienionych w § 2 lub 3 rozporządzenia OOŚ

Załącznik nr 2.3

INFORMACJA WŁAŚCIWEGO ORGANU ODPOWIEDZIALNEGO ZA GOSPODARKĘ WODNĄ[5]

Instytucja odpowiedzialna:

.....

po zapoznaniu się z wnioskiem dotyczącym projektu:

……..

w odniesieniu do projektu zlokalizowanego w:

……..

informuje, że po przeprowadzonej analizie w oparciu o funkcjonujące przepisy prawne wskazane w ustawie z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz. U. z 2023 r. poz. 1478, z późn. zm.) oraz ustawie z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. z 2023 r. poz. 1904, z późn. zm.) przedłożony przez ……. wniosek o wydanie dokumentu potwierdzającego zgodność projektu z celami środowiskowymi określonymi dla jednolitych części wód nie obejmuje inwestycji lub działań mogących wpłynąć na możliwość osiągnięcia celów środowiskowych, o których mowa w art. 56, art. 57, art. 59 oraz w art. 61 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. - Prawo wodne, wyszczególnionych w rozporządzeniu Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 sierpnia 2019 r. w sprawie rodzajów inwestycji i działań, które wymagają uzyskania oceny wodnoprawnej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1752).

[5] Zgodnie z art. 3 ust. 2 dyrektywy 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiającej ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej (Dz.U. L 327 z 22.12.2000, s. 1).

Ponadto, przy zastosowaniu wszystkich wskazanych we wniosku rozwiązań chroniących środowisko wodne, realizacja inwestycji lub działania prawdopodobnie nie spowoduje pogorszenia stanu jednolitych części wód powierzchniowych i podziemnych ani nie uniemożliwi osiągnięcia dobrego stanu tych wód.

Opis/uzasadnienie informacji:

Pole opisowe:

Data (dd/mm/rrrr): ……

Podpis: ……

Imię i nazwisko: ……..…

Stanowisko: .....

Organizacja: .....
(Właściwy organ określony zgodnie z art. 3 ust. 2 ramowej dyrektywy wodnej)

Z obowiązku przedkładania **Informacji właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wyłączeni zostają Wnioskodawcy realizujący następujące zamierzenia inwestycyjne:**

1) przedsięwzięcia, które wymagają decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach wydawanych na podstawie ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko;
2) inwestycje lub działania, które wymagają oceny wodnoprawnej lub pozwolenia wodnoprawnego lub złożenia zgłoszenia wodnoprawnego, o których mowa w art. 388 Prawa wodnego;
3) prace studialne, czyli dotyczące opracowania dokumentacji, jeśli w ramach tych projektów nie zachodzi potrzeba prowadzenia działań fizycznych (w szczególności robót budowlanych lub innych działań polegających na przekształceniu lub zmianie sposobu wykorzystania terenu);
4) inwestycje nieinfrastrukturalne (w szczególności działania zakupowe, niezwiązane z ingerencją w środowisko);
5) inwestycje dotyczące systemów ERTMS, SESAR, ITS, VTMIS i systemu aplikacji telematycznych, oraz dotyczące modernizacji statków i taboru kolejowego, jeżeli proponowane projekty nie obejmują robót fizycznych, które mogą negatywnie wpłynąć na jednolite części wód;
6) termomodernizację budynków;
7) kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne, powietrzne pompy ciepła;
8) wszelkie prace konserwatorskie i restauratorskie prowadzone wewnątrz i na zewnątrz budynków;
9) prace związane z wymianą źródeł i systemów grzewczych w budynkach;
10) przebudowę obiektów, mieszczącą się w obrysie zewnętrznym ścian parteru budynku (w szczególności nadbudowę, przebudowę układu wewnętrznego pomieszczeń etc.);
11) energooszczędne oświetlenia ulic i dróg;
12) kable teletechniczne instalowane na słupach;
13) ścieżki rowerowe;
14) montaż anten, nadajników i odbiorników na istniejących obiektach budowlanych;
15) remontów obiektów budowlanych innych niż kategorie VIII, XXI, XXIV, XXVII, XXVIII, XXX z załącznika do ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz.U. z 2023 r. poz. 682, z późn zm.);
16) zmiany sposobu użytkowania istniejących budynków;
17) obiekty małej architektury i zagospodarowania terenów zielonych.

Informację organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wydaje **Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.**

Oświadczenie VAT

……
(Beneficjent)

…… ……
(Numer naboru) *(Miejsce i data)*

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 na realizację projektu:

……
……
(Tytuł projektu)

oświadczam, iż w związku z planowaną realizacją projektu[6]:

☐ mam prawo odzyskać[7] w całości VAT naliczony zawarty w cenach nabywanych usług i towarów związanych z realizacja projektu,
☐ mam prawo do częściowego odzyskania VAT naliczonego zawartego w cenach usług i towarów związanych z realizacją projektu[8],
☐ nie mam prawa do odzyskania VAT[9].

Uzasadnienie:
……
……
……
……
……

[6] Zaznaczyć właściwą odpowiedź
[7] VAT „odzyskiwany" w rozumieniu przepisów DZIAŁU IX - odliczenie i zwrot podatku, Rozdział 1 Odliczenie i zwrot podatku i Rozdział 2 Odliczanie częściowe podatku oraz korekta podatku naliczonego Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.
[8] podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w projekt (partnerowi czy podmiotowi upoważnionemu do ponoszenia wydatków), zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym, nie przysługuje prawo (tzn. brak jest prawnych możliwości) do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot VAT. Posiadanie wyżej wymienionego prawa (potencjalnej prawnej możliwości) wyklucza uznanie wydatku za kwalifikowalny, nawet jeśli faktycznie zwrot nie nastąpił, np. ze względu na nie podjęcie przez podmiot czynności zmierzających do realizacji tego prawa
[9] podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w projekt (partnerowi czy podmiotowi upoważnionemu do ponoszenia wydatków), zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym, nie przysługuje prawo (tzn. brak jest prawnych możliwości) do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot VAT. Posiadanie wyżej wymienionego prawa(potencjalnej prawnej możliwości) wyklucza uznanie wydatku za kwalifikowalny, nawet jeśli faktycznie zwrot nie nastąpił, np. ze względu na nie podjęcie przez podmiot czynności zmierzających do realizacji tego prawa.

W przypadku odzyskiwania części podatku od towarów i usług oświadczam:
iż wskaźnik procentowy podatku VAT, który został odzyskany w roku poprzedzającym rok złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu wyniósł …….. %, zaś poziom nieodzyskanego podatku VAT, wyniósł …… %.
W przypadku:

- zaistnienia okoliczności, w których będzie mi przysługiwać prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego,
- odzyskania podatku VAT lub
- odzyskania podatku VAT, w związku ze zmianą proporcji podatku odzyskiwanego

oświadczam, że podatek od towarów i usług wypłacony nienależnie jako koszt kwalifikowany zostanie zwrócony na zasadach określonych w umowie o dofinansowanie projektu.

Świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis

……
(Beneficjent/Partner)

……
(Numer naboru)

……
(Tytuł projektu)

……
(Miejsce i data)

Zestawienia pomocy publicznej otrzymanej przez Wnioskodawcę i podmioty tworzące z nim „jedno przedsiębiorstwo" w rozumieniu art. 2 ust. 2 rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. oraz rozporządzenia Komisji UE nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w okresie od dnia ..... do dnia .....

(Data ubiegania się o pomoc)

Tabela powinna zawierać zestawienie pomocy publicznej otrzymanej w okresie trzech minionych lat (3x365 dni).

Lp.	Nazwa podmiotu któremu udzielono pomocy[10]	NIP	Organ udzielający pomocy	Podstawa prawna	Nazwa programu pomocowego, numer decyzji lub umowy	Dzień udzielenia pomocy	Wartość pomocy w [EURO]	*Wartość wliczana do de minimis*
1.								
2.								
3.								

Suma wartości pomocy wliczana do pomocy *de minimis* na dzień ubiegania się o przyznanie pomocy.....wynosi: ..... Euro.

Można udzielić pomoc *de minimis* do wysokości ……. Euro brutto, tj. …… zł (równowartość pomocy w euro ustala się według kursu średniego walut obcych, ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego na dzień roboczy poprzedzający dzień rozpoczęcia naboru – Tabela A kursów średnich walut obcych).

Świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

[10] Przez „podmiot" należy rozumieć Wnioskodawcę i podmiot powiązany tworzący razem z Wnioskodawcą „jedno przedsiębiorstwo".

Oświadczenie dotyczące informacji zawartych we wniosku i załącznikach

……

(Beneficjent)

……

(Miejsce i data)

Ja, niżej podpisany(a) .....,

(imię i nazwisko osoby uprawnionej do reprezentowania Wnioskodawcy/Beneficjenta)

oświadczam, że

podane dane oraz informacje zawarte we wniosku o dofinansowanie projektu numer …….. pod nazwą ……..…….. oraz załączonych do w/w wniosku załącznikach, przedłożone Instytucji Zarządzającej są zgodne z prawdą oraz aktualne na dzień składania niniejszego oświadczenia.

Tym samym potwierdzam własnoręcznym podpisem prawdziwość i aktualność danych oraz informacji zawartych w w/w dokumentach.

Świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

Oświadczenie Wnioskodawcy o niedokonaniu przeniesienia zakładu

……

(Beneficjent)

…… ……

(Numer naboru) *(Miejsce i data)*

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 na realizację projektu: ……

……

(Tytuł projektu)

oświadczam, że

nie dokonałem/am przeniesienia do zakładu, w którym ma zostać dokonana inwestycja początkowa, której dotyczy wniosek o pomoc, w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o pomoc, oraz zobowiązuję się, że nie dokonam takiego przeniesienia przez okres dwóch lat od zakończenia inwestycji początkowej, której dotyczy wniosek o pomoc.

Świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia wniosku pomocy de minimis.

……

(Beneficjent)

…… ……

(Numer naboru) *(Miejsce i data)*

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 na realizację projektu: ……

……

(Tytuł projektu)

oświadczam, że nie uzyskałem od momentu złożenia wniosku w ramach naboru nr …….. do dnia ……..……., pomocy publicznej innej niż de minimis na finansowanie ww. projektu, pomocy de minimis, pomocy de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym*.

Świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

*niepotrzebne skreślić

Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą

……

(Beneficjent)

…… ……

(Numer naboru) *(Miejsce i data)*

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 na realizację projektu:

……

(Tytuł projektu)

oświadczam, że:

1. ☐ pozostaję w związku małżeńskim, w którym obowiązuje:
   - ☐ wspólność majątkowa małżeńska,
   - ☐ rozdzielność majątkowa małżeńska potwierdzona:
     - ☐ aktem notarialnym (w załączeniu),
     - ☐ orzeczeniem sądu (w załączeniu),

2. ☐ nie pozostaję w związku małżeńskim.

Świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia wynikającej z art. 233 § 6 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. − Kodeks karny oświadczam, że dane i informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne z prawdą.

Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy
o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie zawartej
z Województwem Warmińsko-Mazurskim

…… ……
(Imię i nazwisko) *(Miejsce i data)*

……..…
(Numer i seria dowodu osobistego/numer i seria paszportu)

Ja niżej podpisana/y oświadczam, że jako małżonka/małżonek Wnioskodawcy wyrażam zgodę na zawarcie przez mojego męża/moją żonę Umowy o dofinansowanie projektu „……”[11], z treścią, której się zapoznałem/zapoznałam w ramach naboru nr ……..…..[12]
z zakresu Priorytetu …–„…….....”[13]
Działanie … - „……..”[14]
ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 oraz ustanowienie zabezpieczenia w formie/formach określonej/określonych w § ……. umowy o dofinansowanie.

[11] Należy wpisać tytuł projektu;
[12] Należy wpisać numer naboru;
[13] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Priorytetu zgodnie z FEWiM 2021-2027;
[14] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Działania zgodnie z FEWiM 2021-2027;

Deklaracja wyboru dodatkowego zabezpieczenia należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu

……

(Beneficjent)

……

(Miejsce i data)

„……”

(Tytuł projektu)

w ramach naboru nr: ……[15],
z zakresu Priorytetu…- „……”[16],
Działania …”……”[17],
programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”

Wybieram spośród propozycji dodatkowych zabezpieczeń należytego wykonania Umowy, wskazanych w *Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”,* zabezpieczenie w następującej/cych formie/formach[18] i wysokości (nie mniejszej niż 130% najwyższej transzy zaliczki, wynikającej z umowy):

……

[15] Należy wpisać nr naboru;
[16] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Priorytetu zgodnie z FEWiM;
[17] Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Działania zgodnie z FEWiM;
[18] Opis wybranego zabezpieczenia powinien precyzyjnie określać przedmiot zabezpieczenia w sposób pozwalający na jego wstępna weryfikację (np. nr Kw, opis przedmiotu zastawu rejestrowego, wskazanie poręczycieli, gwaranta).

Harmonogram płatności

Beneficjent: …….
Tytuł projektu: …….
Numer projektu: ……..

Lata	Planowany miesiąc złożenia wniosku	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie (zaliczka)	Dofinansowanie (refundacja)
2023				
2024				
2025				
2026				
2027				
RAZEM				

Załącznik nr 3.1 do Załącznika nr 3
Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu

WYTYCZNE DO OPRACOWANIA BIZNESPLANU

Spis treści

Wykaz stosowanych nazw i skrótów 4

Wprowadzenie 5

Struktura Biznesplanu (wzór) 6

1. Definicja celów projektu 7

1.1. Analiza interesariuszy 7

1.2. Analiza sytuacji problemowej 7

1.3. Analiza celów projektu 9

2. Identyfikacja projektu 10

2.1. Analiza wariantów realizacji projektu 10

2.2. Analiza popytu 11

2.3. Potencjał do realizacji wybranego wariantu projektu 11

2.3.1. Potencjał instytucjonalny 11

2.3.2. Potencjał kadrowy 12

2.3.3. Potencjał techniczny 12

2.4. Charakterystyka wybranego wariantu 14

2.5. Zgodność wybranego wariantu z kryteriami wyboru projektów współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 15

2.5.1. Kryteria horyzontalne 15

2.5.2. Pozostałe kryteria oceny projektu wynikające z Regulaminu wyboru projektów 15

2.5.3 Dodatkowe informacje niezbędne do oceny projektu 16

3. Analiza finansowa 16

3.1. Analiza finansowa (część rachunkowa) 16

3.2 Analiza finansowa (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji) 20

4. Analiza kosztów i korzyści *(jeśli dotyczy)* 20

4.1. Analiza ekonomiczna (część rachunkowa) 21

4.2. Analiza kosztów i korzyści (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji) 22

5. Pomoc publiczna 22

5.1. Pomoc publiczna (część rachunkowa) 22

5.2. Pomoc publiczna (część opisowa) 22

5.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie 22

5.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej 25

5.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis *(jeśli dotyczy)* 25

Wykaz stosowanych nazw i skrótów

EFRR	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
FEWiM 2021-2027	program regionalny Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
rozporządzenie ogólne	rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej
rozporządzenie GBER	rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu
SZOP	Szczegółowy Opis Priorytetów
UE	Unia Europejska
Vademecum AE	Vademecum analizy ekonomicznej (ang. Economic Appraisal Vademecum 2021-2027), Komisja Europejska, wrzesień 2021 - dokument (w wersji angielskojęzycznej oraz polskojęzycznej [robocze tłumaczenie MFiPR]) dostępny jest w Portalu Funduszy Europejskich (https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/), w zakładce: Poznaj Fundusze Europejskie 2021-2027 / Prawo i dokumenty / Wytyczne / Wytyczne dotyczące zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027
Wartość rezydualna	potencjał finansowy lub ekonomiczny projektu w pozostałych latach jego trwania (życia ekonomicznego), obliczony w ostatnim roku okresu odniesienia przyjętego do analizy
Wytyczne MFiPR	Wytyczne dotyczące zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027, wydane przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR/2021-2027/15(1))
Zasada DNSH	Zasada „nie czyń poważnych szkód” (ang. DNSH „Do No Significant Harm”), mająca na celu zapewnienie zgodności ze standardami i priorytetami Unii Europejskiej w zakresie klimatu i środowiska

Wprowadzenie

1. Biznesplan jest uproszczoną formą studium wykonalności i stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej: EFRR) w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: FEWiM).
2. Wytyczne do opracowania Biznesplanu odnoszą się do Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027, wydanych przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR/2021-2027/15(1)) (dalej: Wytyczne MFiPR), na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027.
3. Dokument ten zawiera wskazówki, w jaki sposób przygotować Biznesplan dla projektów inwestycyjnych, których całkowity koszt kwalifikowalny w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie wynosi mniej niż 50 mln PLN.
4. Biznesplan sporządzany jest w celu dokonania analizy i uzasadnienia realizacji planowanego przedsięwzięcia, a także uzasadnienia jego wsparcia w ramach FEWiM.
5. W tym dokumencie wskazano strukturę Biznesplanu uniwersalną dla różnych typów projektów planowanych do realizacji w ramach FEWiM, w tym projektów hybrydowych oraz parasolowych. Częścią Biznesplanu jest arkusz kalkulacyjny w formacie xlsx, który stanowi załącznik do tego dokumentu.
6. Arkusz kalkulacyjny zawiera tabele oraz wyliczenia do analizy finansowej. Muszą one zawierać jawne (nieukryte) i działające formuły przedstawiające przeprowadzone analizy i ich wyniki.
7. Przeprowadź wyliczenia w arkuszu kalkulacyjnym, a w Biznesplanie opisz uzyskane wyniki. Nie kopiuj tabel z arkusza kalkulacyjnego, ze względu na konieczność zachowania spójności pomiędzy dokumentem a arkuszem kalkulacyjnym. W przypadku kopiowania tabel, każda zmiana w wyliczeniach będzie skutkować koniecznością dostosowania zapisów w Biznesplanie.

Struktura Biznesplanu (wzór)

1. Definicja celów projektu
   1.1. Analiza interesariuszy
   1.2. Analiza sytuacji problemowej
   1.3. Analiza celów projektu
2. Identyfikacja projektu
   2.1. Analiza wariantów realizacji projektu
   2.2. Analiza popytu
   2.3. Potencjał do realizacji wybranego wariantu projektu
      2.3.1. Potencjał instytucjonalny
      2.3.2. Potencjał kadrowy
      2.3.3. Potencjał techniczny
   2.4. Charakterystyka wybranego wariantu
   2.5. Zgodność wybranego wariantu z kryteriami wyboru projektów współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
      2.5.1. Kryteria horyzontalne
      2.5.2. Pozostałe kryteria oceny projektu wynikające z Regulaminu wyboru projektów
      2.5.3 Dodatkowe informacje niezbędne do oceny projektu
3. Analiza finansowa
   3.1. Analiza finansowa (część rachunkowa)

Część składana w formie arkusza kalkulacyjnego:
   1) Źródła finansowania wydatków projektu
   2) Kalkulacja przychodów
   3) Kalkulacja kosztów operacyjnych
   4) Warianty rozwoju gospodarczego Polski
   5) Analiza finansowej opłacalności inwestycji (finansowy zwrot z inwestycji) - FNPV/C i FRR/C
   6) Analiza stabilności finansowej projektu
   7) Analiza trwałości finansowej Wnioskodawcy (z wyłączeniem JST)

   3.2. Analiza finansowa (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)
4. Analiza kosztów i korzyści *(jeśli dotyczy)*
   4.1. Analiza ekonomiczna (część rachunkowa) – Ocena ekonomicznej efektywności inwestycji
   4.2. Analiza kosztów i korzyści (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)
5. Pomoc publiczna
   5.1. Pomoc publiczna (część rachunkowa):

Część składana w formie arkusza kalkulacyjnego:
   1) Źródła finansowania projektu - część objęta pomocą publiczną/ de minimis
   2) Źródła finansowania projektu - część nieobjęta pomocą publiczną/ de minimis
   3) Status MŚP
   4) Dane Wnioskodawcy
   5) Dane przedsiębiorstw powiązanych
   6) Dane przedsiębiorstw partnerskich
   7) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA a. definicji wspólnotowej)
   8) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA b. definicji wspólnotowej)
   9) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA e. definicji wspólnotowej)

   5.2. Pomoc publiczna (część opisowa):
      5.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie
      5.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej
      5.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis (*jeśli dotyczy*)

Wzór biznesplanu stanowi załącznik do tego dokumentu.

1. Definicja celów projektu

1.1. Analiza interesariuszy

Interesariusz to osoba lub podmiot, który wykazuje zainteresowanie realizacją projektu lub osiągniętymi rezultatami, mający wpływ na projekt lub podlegający wpływowi projektu w trakcie jego trwania lub po zakończeniu. Interesariusz niekoniecznie musi czerpać bezpośrednie korzyści z realizacji projektu (np. może być zainteresowany jego wdrożeniem, jak w przypadku wójta gminy lub władz regionalnych), choć często tak się dzieje (np. mieszkańcy lub użytkownicy, turyści). Projekt może mieć pozytywny lub negatywny wpływ na interesariuszy.

W tym rozdziale wskaż, w jaki sposób określono grupę interesariuszy oraz zaprezentuj ich podział na interesariuszy głównych i drugorzędnych. Opisz potrzeby poszczególnych grup interesariuszy.

Pytania pomocnicze dla tego rozdziału:

- Czy opisano sposób wyboru grup interesariuszy projektu oraz scharakteryzowano wybrane do analizy grupy interesariuszy?
- Czy wybrano wszystkie kluczowe dla realizacji projektu grupy interesariuszy?
- Czy opisano stosunek wszystkich grup interesariuszy do realizacji działań w projekcie oraz ewentualnie działania mające na celu zmianę negatywnego nastawienia niektórych grup do projektu?
- Jakie są potrzeby poszczególnych grup interesariuszy w zakresie objętym projektem?

Studium przypadku

Dobrze przygotowana analiza grup interesariuszy pozwala na uwzględnienie ich różnych potrzeb, oczekiwań i ograniczeń w projektowaniu i świadczeniu usług objętych projektem. Poniżej przedstawiono przykład analizy potrzeb grupy interesariuszy „pasażerów" dla projektu z Działania 3.1 *„Mobilność miejska"*:
Podział pasażerów ze względu na różnice społeczne:

- Dla osób zamieszkujących w danym mieście (mieszkańców), korzystających z transportu miejskiego jako podstawowego środka transportu, istotne są aspekty związane z dostępnością, komfortem podróżowania, bezpieczeństwem i efektywnością systemu transportu miejskiego.
- Dla osób odwiedzających miasto, które również korzystają z transportu miejskiego, ważne są łatwo dostępne informacje o trasach, przystankach, dostępność biletów i ogólne wrażenia z podróży.

1.2. Analiza sytuacji problemowej

Problemem jest sytuacja negatywna, która aktualnie wpływa na interesariuszy i jest rzeczywista. Przykładami takich problemów mogą być słaba dostępność terenów inwestycyjnych lub wysoki poziom ubóstwa w gminie. Każdy problem jest równie istotny pod względem potrzeby jego rozwiązania. W kontekście identyfikacji problemów i ich znaczenia dla projektu należy brać pod uwagę następujące kryteria, aby zapewnić rzeczywiste rozwiązania i skupić się na istotnych aspektach, które rzeczywiście wpływają na interesariuszy:

- problem nie może być wymyślony przez interesariuszy (np. nie jest problemem słaba dostępność miejsc rekreacji dla dzieci na osiedlach zamieszkałych głównie przez osoby starsze, lecz może

nim być problem z dostępem do usług dla osób starszych, wynikający z niedostosowania infrastruktury publicznej do potrzeb osób z niepełnosprawnością ruchową lub z trudnością w poruszaniu się; nie będzie problemem brak możliwości treningu dyscyplin sportowych, na których popyt jest znikomy lub niezweryfikowany, lecz może nim być ograniczona możliwość korzystania z boiska sportowego w okresie zimowym ze względu na brak jego oświetlenia),

- problem nie może być związany z obawami o przyszłość (np. nie jest problemem troska o utratę pracy, dzieci idące do szkoły, utratę dotychczasowych klientów, nadmierne zanieczyszczenie powietrza itp.), ponieważ te aspekty są zazwyczaj brane pod uwagę i rozwiązywane podczas wyboru optymalnego wariantu projektu,
- problem nie może wynikać z braku konkretnego rozwiązania (np. nie jest problemem brak drogi, brak pomieszczeń, budynków, budowli, brak źródeł energii itp.). Problemem jest to, jak ten brak rozwiązania wpływa na interesariuszy, na przykład poprzez słaby dostęp do usług lub utrudnione możliwości świadczenia usług.

Pytania pomocnicze dla tego rozdziału:

- Skąd wynika potrzeba realizacji projektu?
- Od kiedy istnieje potrzeba rozwiązania sytuacji problemowej? Dlaczego do tej pory nie została zrealizowana?
- Czy projekt odpowiada na potrzeby interesariuszy tzn. czy potrzeba realizacji danego projektu jest zrozumiała i jasno wynika z problemów i niedogodności?
- Które problemy wybrano do rozwiązania przez projekt (wszystkie, czy tylko część)? Jeżeli tylko część, to z czego to wynika? Których interesariuszy dotyczą wybrane problemy (wszystkich zidentyfikowanych, czy wybranych)?

Studium przypadku

W przypadku interesariuszy projektu Działania 10.1 *„Infrastruktura zdrowia”* błędne problemy mogą być następujące:

- Problem wskazany jako *„Niezadowolenie pacjentów z długiego czasu oczekiwania na wizytę u lekarza”* uzasadniający konieczność zakupu nowego sprzętu i zatrudnienia dodatkowych specjalistów może okazać się w rzeczywistości brakiem rozwiązania innego problemu – nieefektywnego zarządzanie harmonogramami przyjęć, które przyczyniają się do długich czasów oczekiwania.

W przypadku projektu Działania 11.1 *„Infrastruktura kultury”* błędne problemy mogą być następujące:

- Problem *„Brak akceptacji społecznej wobec działań konserwatorskich"* – bez uzasadnienia źródła takiego wskazania – jest nieprawdziwy, bowiem społeczność lokalna zwykle docenia i popiera inicjatywy mające na celu zachowanie i ochronę dziedzictwa kulturowego, a z reguły istnieje jedynie niewielka grupa osób, które wyrażają sprzeciw wobec tych działań.
- Problem *„Brak zainteresowania młodszego pokolenia dziedzictwem kulturowym”* również wymaga uzasadnienia, ponieważ młodsze pokolenie może być zainteresowane dziedzictwem kulturowym, angażować się w organizację festiwali, wystaw i innych wydarzeń, a edukacja i promocja dziedzictwa kulturowego może z powodzeniem przyciągać młodsze pokolenie.

W przypadku projektu Działania 2.6 *„Odnawialne źródła energii”* właściwie wskazane problemy mogą być następujące:

- Problem *„Wysokie koszty nośników energii cieplnej"* – koszt energii jest jednym z podstawowych kosztów prowadzenia działalności wielu wnioskodawców. Wzrost cen na rynku energii

obserwowany od lutego 2022 roku może stanowić istotny problem dla funkcjonowania i rozwoju wnioskodawcy.

- Problem *„Wysoki poziom emisji CO2 w gminie”* – poziom zanieczyszczenia powietrza może być wynikiem przestarzałej struktury ogrzewania na terenie gminy (dużym udziałem tzw. kopciuchów w ogóle źródeł ciepła).

1.3. Analiza celów projektu

W tym podrozdziale należy przekształcić potrzeby i problemy społeczności na cele projektu. Należy zmienić negatywne sytuacje na pozytywne, na przykład poprzez zwiększenie dostępności, poprawę jakości, ułatwienie lub umożliwienie zaspokojenia potrzeb. Każdy cel projektu powinien rozwiązywać przynajmniej jeden zidentyfikowany problem.

W tej części przedstaw cele projektu, zarówno te bezpośrednie, jak i pośrednie. Cele określ w oparciu o analizę potrzeb danego środowiska społeczno-gospodarczego, z uwzględnieniem zjawisk najbardziej adekwatnych do skali oddziaływania projektu. Zdefiniowane cele projektu powinny spełniać następujące założenia:

a) jasno wskazywać, jakie korzyści społeczno-gospodarcze można osiągnąć dzięki wdrożeniu projektu,
b) być logicznie powiązane ze sobą (w przypadku, gdy w ramach projektu realizowanych jest jednocześnie kilka celów),
c) na tyle, na ile to możliwe należy je skwantyfikować, poprzez określenie wartości bazowych i docelowych oraz wskazać metodę pomiaru poziomu ich osiągnięcia,
d) być logicznie powiązane z ogólnymi celami właściwych funduszy, tj. wymagane jest określenie zbieżności celów projektu z celami realizacji danego działania / priorytetu programu.

Pomocnym przy opisie tego podrozdziału będzie odpowiedź na następujące pytania:

- Czy opisano związek celów projektu z potrzebami interesariuszy?
- Jakie korzyści społeczno-gospodarcze można osiągnąć dzięki wdrożeniu projektu?
- Czy cele projektu są spójne ze sobą i logicznie z siebie wynikają?
- Czy cele są opisem przyszłego stanu rzeczy, który zaistnieje po rozwiązaniu problemów, zgodnie z techniką SMART tzn. czy cele są konkretne, mierzalne, osiągalne, realistyczne i określone w czasie?
- Czy projekt realizuje cele Działania FEWiM 2021-2027, w tym wykazuje wszystkie wskaźniki zapisane w Regulaminie wyboru projektów i Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027 (SzOP), które go dotyczą?
- Jakie wskaźniki produktu lub rezultatu przyjęto do oceny realizacji celu projektu?
- Czy planowane przedsięwzięcie zrealizuje wszystkie cele projektu?

Realizacja celu musi być mierzona za pomocą co najmniej jednego wskaźnika produktu lub rezultatu. W analizie celów należy wykorzystać wszystkie adekwatne wskaźniki zawarte w Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027 i Regulaminie wyboru projektów, które dotyczą projektu. Jednocześnie nie należy powielać informacji dotyczących wskaźników z wniosku o dofinansowanie.

Studium przypadku

Przygotowanie celu projektu z Działania 2.10 *„Gospodarka odpadowa”* w oparciu o powyższe kryteria będzie miało następujący przebieg:

- Cel wynikający z analizy potrzeb, w której zidentyfikowano istniejące problemy związane z gospodarką odpadami takie jak konieczność usprawnienia zarządzania i redukcji odpadów, poprawy segregacji i recyklingu oraz zwiększenia efektywności systemu gospodarki odpadami, można sformułować następująco: *„Poprawa systemu gospodarki odpadami przyczyniająca się do ochrony wód, gleby i poprawy jakości powietrza”*.
- Następnie, aby skoncentrować cel na tym, co istotne, kosztowo efektywne i możliwe do zrealizowania, wraz z uzasadnieniem sposobu osiągnięcia celów, warto skoncentrować się na istotnych aspektach gospodarki odpadami, takimi jak redukcja generowania odpadów, optymalne wykorzystanie zasobów oraz wybór efektywnych metod zagospodarowania odpadów – możliwe do osiągnięcia dzięki wdrożeniu odpowiednich programów edukacyjnych, promocji segregacji i recyklingu, współpracy z lokalnymi podmiotami oraz inwestycjach w infrastrukturę do gospodarki odpadami. Stąd cel należy określić następująco: *„Poprawa systemu gospodarki odpadami uwzględniającego optymalne wykorzystanie zasobów, minimalizację generowania odpadów oraz efektywne metody zagospodarowania odpadów”*.
- W dalszym kroku należy opisać przyszły stan po rozwiązaniu problemów, a więc *„Ochrona wód, gleby i poprawa jakości powietrza dzięki wprowadzeniu kompleksowego systemu gospodarki odpadami optymalnie wykorzystującego zasoby, minimalizującego wielkość generowanych odpadów i efektywnie zagospodarowującego odpady, skutkujący zmniejszeniem ilości generowanych odpadów o X% do roku Y i zwiększeniem wskaźnika recyklingu o X% w ciągu 3 lat od zakończenia projektu”*.

2. Identyfikacja projektu

2.1. Analiza wariantów realizacji projektu

Analiza wariantów nie dotyczy projektów o charakterze nieinwestycyjnym (np. usługi doradcze, szkolenia, warsztaty, promocja).

Analiza wariantów projektu jest decydująca dla właściwej identyfikacji zakresu projektu oraz wyboru najbardziej opłacalnego rozwiązania technicznego.

Minimalny zakres analizy obejmuje dwa warianty: wariant bez realizacji projektu z kontynuacją dotychczasowej działalności oraz wariant z projektem.

Wybierając możliwe warianty realizacji projektu, należy zwrócić uwagę, czy faktycznie przyczyniają się one do określenia różnych zakresów i możliwości realizacji projektu. Kluczowe jest, aby skupić się na ograniczonej liczbie istotnych i technicznie wykonalnych opcji, z uwzględnieniem oczekiwań wynikających z postanowień FEWiM 2021-2027, SZOP i kryteriów wyboru projektów.

Dla ułatwienia wyboru wariantów, należy odpowiedzieć na dwa podstawowe pytania:

- w jaki sposób można rozwiązać wcześniej zidentyfikowane problemy oraz potrzeby?
- w jakim stopniu zidentyfikowane warianty odpowiadają na potrzeby społeczności?

2.2. Analiza popytu

Celem analizy popytu jest ilościowe określenie społecznego zapotrzebowania na realizację planowanej inwestycji, w tym zakresie należy uwzględnić zarówno popyt bieżący (w oparciu o aktualne dane), jak również prognozowany popyt (w oparciu o prognozy uwzględniające m.in. wskaźniki makroekonomiczne i społeczne), przy czym analizę prognozowanego popytu należy przeprowadzić dla scenariusza z projektem oraz bez projektu.

Po przeprowadzeniu analizy popytu dokonaj wyboru rozwiązania do zastosowania i sformułuj uzasadnienie, mając na uwadze w szczególności, że wariant wybrany do realizacji powinien:

a) zostać poprzedzony analizą popytu i oceną potrzeb w celu ograniczenia ryzyka nieefektywności;

b) brać pod uwagę inne projekty realizowane na sąsiadujących obszarach w celu uniknięcia nakładania się i konkurencji;

c) w przypadku, gdy projekt dotyczy budowy nowej infrastruktury – zostać poprzedzony analizą potrzeb, która potwierdziła, iż zapewnienie infrastruktury stanowiącej przedmiot projektu nie będzie możliwe w inny sposób.

Należy mieć na względzie, że projekt pod kątem operacyjności, powinien stanowić samodzielną jednostkę analizy. Oznacza to, że powinien on obejmować zadania inwestycyjne, które sprawiają, że efektem jego realizacji jest stworzenie w pełni funkcjonalnej i operacyjnej infrastruktury.

2.3. Potencjał do realizacji wybranego wariantu projektu

Poniższy punkt dotyczy również partnerów i realizatorów projektu.

2.3.1. Potencjał instytucjonalny

W tym podrozdziale należy opisać zdolności instytucjonalne do wykonania projektu. Zdolności instytucjonalne odnoszą się do posiadania lub wynajmu odpowiedniej struktury organizacyjnej i procedur, które zapewniają skuteczną realizację projektu. Jeśli struktura organizacyjna i procedury nie są jeszcze dostępne, należy określić sposób, w jaki zostaną one dostosowane do wymagań projektu, aby umożliwić sprawną realizację projektu. W razie potrzeby dopuszcza się możliwość powierzenia wykonania projektu zastępczemu inwestorowi, który odpłatnie będzie odpowiedzialny za organizację i koordynację działań wszystkich stron zaangażowanych w proces inwestycyjny w imieniu zamawiającego. Należy opisać, w jaki sposób projektodawca wybierze takiego inwestora zastępczego i będzie nadzorował jego działania.

W tym podrozdziale opisz/odpowiedz na pytania:

- Opisz zasoby organizacyjne (lub plan ich pozyskania) niezbędne do wdrożenia wybranego wariantu projektu zgodnie z zaplanowanym okresem realizacji projektu.
- Jakie planujesz procedury umożliwiające zarządzenie, monitorowanie postępów i kontrolę jakości projektu?

Najczęściej popełniane błędy

Opis potencjału instytucjonalnego powinien być precyzyjny, kompletny i realistyczny. Wnioskodawcy powinni skupić się na identyfikacji swoich mocnych stron, ale również uczciwie przedstawić swoje ograniczenia i zaprezentować plany na rozwój i dostosowanie instytucji do wymagań projektu. Najczęściej występujące błędy w tym zakresie:

- Brak opisu struktury organizacyjnej wnioskodawcy oraz dostępnych zasobów możliwych do wykorzystania w celu efektywnej realizacji projektu.
- Brak przedstawienia planów rozwoju instytucji w kontekście dostosowania do wybranego wariantu (jeśli jest konieczne), wskazujący na niewystarczającą elastyczność instytucji i potencjalne ryzyko niepowodzenia przy wdrażaniu projektu.
- Brak informacji o ewentualnych partnerach i współpracy międzyinstytucjonalnej w przypadku wariantów wymagających takiej współpracy, w szczególności brak przedstawienia planów i strategii budowy takiej współpracy.
- Niejasne przedstawienie procedur zarządzania projektem, monitorowania postępów i kontroli jakości.

2.3.2. Potencjał kadrowy

W tym podrozdziale należy przedstawić zespół projektowy, który jest odpowiednio dopasowany do zakresu zadań w projekcie i umożliwia sprawną realizację. Jeżeli zespół projektowy nie został jeszcze sformowany, należy opisać, kto będzie go tworzyć i jak będzie funkcjonować. Należy również uwzględnić zespoły zewnętrzne, które zostaną zaangażowane do wykonania projektu, takie jak inwestor zastępczy lub firma doradcza do prowadzenia rozliczeń projektowych. Ważne jest uzasadnienie, dlaczego sposób zarządzania projektem jest odpowiedni w kontekście zakresu zadań w projekcie.

W tym podrozdziale opisz/odpowiedz na pytania:

- Opisz wymagania dotyczące kompetencji i umiejętności członków zespołu projektowego.
- Czy planujesz skorzystać z zespołu zewnętrznego i jeśli tak, to jakie będą jego kompetencje?

Najczęściej popełniane błędy

Opis potencjału kadrowego powinien uwzględniać wszystkie istotne aspekty związane z kompetencjami, zespołami zewnętrznymi, przyczyniające się do skutecznej realizacji projektu. Najczęściej występujące błędy w tym zakresie:

- Mało precyzyjne sformułowanie wymagań dotyczących kompetencji i umiejętności niezbędnych do skutecznej realizacji projektu z jednej strony, a z drugiej – słabe sprecyzowanie roli i odpowiedzialności poszczególnych członków zespołu projektowego, co może prowadzić do niejasności i niedopasowania kompetencji do wymagań projektu.
- Niewłaściwe uwzględnienie albo niedostateczne określenie roli i odpowiedzialności zespołów zewnętrznych niezbędnych do skutecznej realizacji projektu.

2.3.3. Potencjał techniczny

W niniejszym podrozdziale należy przedstawić uwarunkowania związane z realizacją planowanego projektu, które wynikają z dokumentów strategicznych, przepisów prawnych oraz aspektów

środowiskowych, geologicznych i geotechnicznych. Ważne jest wskazanie, jak projekt odnosi się do istniejących dokumentów strategicznych, aby pokazać, że problemy, które ma rozwiązać projekt oraz narzędzia, które zostaną w tym celu wykorzystane, są zgodne z założeniami tych dokumentów.

Należy również opisać kwestie prawne związane z realizacją wybranego wariantu i zapewnić zgodność projektu z obowiązującymi przepisami dotyczącymi różnych dziedzin, takimi jak prawo budowlane, ochrona środowiska oraz przepisy tematycznie powiązane z rozwiązaniem inwestycyjnym. Istotne jest także przedstawienie informacji dotyczących postępu prac związanych z uzyskaniem niezbędnych zezwoleń budowlanych lub zgłoszeń robót budowlanych oraz opracowaniem pełnej dokumentacji budowlanej, jeśli nie zostały jeszcze przygotowane. Jeżeli zakres projektu nie wymaga uzyskania pozwolenia na budowę lub zgłoszenia robót budowlanych, należy jasno to określić i przedstawić uzasadnienie oparte na obowiązujących przepisach prawnych.

Ważne jest również przedstawienie informacji dotyczących dysponowania niezbędnymi nieruchomościami przez projektodawcę, na których będą prowadzone prace budowlane lub inne działania w ramach projektu. Jeśli projektodawca nie posiada tych nieruchomości, należy określić, czy zamierza je nabyć lub wynająć (np. długoterminowy najem lub tymczasowe zajęcie na okres realizacji projektu i okres trwałości). Jeżeli chodzi o długoterminowy najem, należy udokumentować, że umowa została lub zostanie podpisana na okres trwania inwestycji i okres trwałości (przez co najmniej 5 lat, a w przypadku MŚP przez okres 3 lat, od płatności końcowej na rzecz beneficjenta).

W tym podrozdziale opisz/odpowiedz na pytania:

- Jakie rozwiązania techniczne zamierzasz zastosować w projekcie?
- Opisz kwestie prawne związane z realizacją wybranego rozwiązania inwestycyjnego (jeśli dotyczy), zgodność zapisów projektu z aktami prawnymi dotyczącymi poszczególnych dziedzin, np. prawo budowlane, ochrona środowiska oraz przepisy tematycznie powiązane z rozwiązaniem inwestycyjnym, posiadane decyzje administracyjne.
- Jeżeli zakres projektu nie wymaga uzyskania pozwolenia na budowę lub zgłoszenia robót budowlanych przedstaw uzasadnienie oparte na obowiązujących przepisach prawnych.
- Opisz zapotrzebowanie na media i ich dostępność w lokalizacji, w której będzie realizowany projekt oraz podczas eksploatacji jego produktów, takich jak woda, prąd, sieć ciepłownicza, gaz. Informacje te mają kluczowe znaczenie dla oceny dostępności niezbędnych zasobów i infrastruktury w kontekście realizacji projektu.

Najczęściej popełniane błędy

Najczęściej popełniane błędy przy opisie potencjału technicznego do realizacji wybranego wariantu realizacji projektu:

- Niejasne lub niekompletne przedstawienie rozwiązań technicznych, w szczególności szczegółowego opisu technologii, urządzeń, maszyn lub systemów, które będą wykorzystywane w projekcie, w tym ich funkcjonalności i specyfikacji technicznych, utrudnia ocenę skuteczności i efektywności rozwiązań technicznych w projekcie.
- Brak uwzględnienia aktualnych standardów i norm technicznych dotyczących danego sektora mogący oznaczać niezgodność z wymaganiami technicznymi przyjętych rozwiązań.

- Niedostateczna analiza i ocena ryzyka technicznego związanego z realizacją projektu, mogąca prowadzić do opóźnień, niedoszacowania kosztów i tym samym kosztów dodatkowych, co wpływa na efektywność i powodzenie projektu.
- Brak oceny możliwości rozwoju technologicznego, modernizacji i skalowalności technologii w dłuższym okresie, zwiększający prawdopodobieństwo, że projekt stanie się przestarzały lub niezdolny do spełnienia przyszłych wymagań.

2.4. Charakterystyka wybranego wariantu

Charakterystyka wybranego wariantu projektu ma zawierać zwięzłą i jednoznaczną informację na temat całościowej koncepcji i logicznych ram projektu.

Uwzględnij następujące kwestie:

a) zarys i ogólny charakter projektu, tj. prezentację projektu jako przedmiotu przedsięwzięcia wraz z opisem (w przypadku zakupu sprzętu należy zamieścić wykaz sprzętu), całkowitym kosztem inwestycji, w tym całkowitym kosztem kwalifikowalnym, lokalizacją projektu – należy wskazać wszystkie numery działek objęte projektem oraz numery ksiąg wieczystych, itd.,

b) w przypadku projektów infrastrukturalnych dokonaj analizy projektu w kontekście całego układu infrastruktury, tj. funkcjonalne i rzeczowe powiązania między danym projektem a istniejącą infrastrukturą; w projektach miękkich odnieś się do oferty usług na rynku i jej powiązania z działaniami założonymi w projekcie,

c) daty rozpoczęcia i zakończenia rzeczowego poszczególnych zadań (w przypadku projektów rozpoczętych przed złożeniem wniosku o dofinansowanie),

d) sposób oszacowania wysokości poszczególnych kosztów (w przypadku kosztów uproszczonych tj. kwot ryczałtowych, koszty muszą być opisane w sposób umożliwiający oceniającemu sprawdzenie, czy koszty są kwalifikowalne, racjonalne i efektywne. Istotnym jest zatem, aby w uzasadnieniu kosztów Wnioskodawca przedstawił m.in. informacje pozwalające na weryfikację racjonalności (rynkowości) zaplanowanych kosztów, np. poprzez analizę stron internetowych, informacje o przeanalizowanych ofertach. Należy przedłożyć 3 dokumenty potwierdzające rozeznanie rynku na zakres rzeczowy projektu (wydruki ze stron internetowych wraz z parametrami przedmiotu/oferty podpisane przez oferentów wraz z zapytaniami skierowanymi do oferentów). Przedstawione przez Wnioskodawcę koszty nie mogą odbiegać od cen rynkowych. Kwota ryczałtowa musi stanowić średnią z 3 przedstawionych dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku.

   W sytuacji, gdy Wnioskodawca przed złożeniem wniosku o dofinansowanie ma już wybranego Wykonawcę, Wnioskodawca zobowiązany jest do przedłożenia 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, a:

   1) kwota umowy z Wykonawcą jest niższa niż średnia wynikająca z 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, wówczas kwota ryczałtowa we wniosku o dofinansowanie powinna być zgodna z faktyczną wartością podpisanej umowy z Wykonawcą;

2) kwota umowy z Wykonawcą jest wyższa niż średnia z 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, wówczas kwota ryczałtowa we wniosku o dofinansowanie powinna być zgodna ze średnią wynikającą z 3 przedstawionych ofert.

W powyższych przypadkach dopuszcza się przedłożenie dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku opatrzonych datą aktualną na moment złożenia/uzupełnienia/oceny wniosku o dofinansowanie.

2.5. Zgodność wybranego wariantu z kryteriami wyboru projektów współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

2.5.1. Kryteria horyzontalne

Należy udzielić odpowiedzi na poniższe pytania oraz wykazać zgodność sposobu realizacji i zakresu projektu z:

- Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r., w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji i zakresu projektu;
- Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji i zakresu projektu;
- Konwencją o Prawach Dziecka przyjętą przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych dnia 20 listopada 1989 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji i zakresu projektu *(jeśli dotyczy)*;
- klauzulą antydyskryminacyjną;
- zasadą horyzontalną FEWiM – Zielona transformacja *(jeśli dotyczy);*
- zasadą horyzontalną FEWiM – Cyfrowa transformacja *(jeśli dotyczy);*
- zasadą horyzontalną FEWiM – Gospodarcza transformacja (w zakresie Inteligentnych Specjalizacji) *(jeśli dotyczy);*
- Czy projekt jest komplementarny z innymi przedsięwzięciami już zrealizowanymi, w trakcie realizacji lub wybranymi do realizacji i współfinansowanymi ze środków zagranicznych i polskich? *(jeśli dotyczy)*
- Czy projekt przewiduje działania wyrównujące szanse grup zagrożonych dyskryminacją? *(jeśli dotyczy)*
- Czy projekt realizowany będzie na terenie powiatów pogranicza? *(jeśli dotyczy)*
- Czy projekt realizowany będzie w formule hybrydowej/parasolowej? *(jeśli dotyczy)*
- Czy projekt realizowany będzie na obszarze strategicznej interwencji? *(jeśli dotyczy)*

2.5.2. Pozostałe kryteria oceny projektu wynikające z Regulaminu wyboru projektów

W tym podrozdziale należy odnieść się do pozostałych warunków określonych w kryteriach wyboru (zgodnie z Kartą z definicjami kryteriów wyboru projektów) na podstawie których dokonywana będzie ocena dofinansowania danego projektu (patrz Regulamin wyboru projektów). Jeżeli zgodność z tymi warunkami jest zawarta w innym miejscu biznesplanu, należy wskazać to miejsce. Wymagane jest spełnienie wszystkich warunków, dlatego należy odnieść się do każdego warunku osobno i dla każdego warunku odrębnie uzasadnić jego spełnienie.

2.5.3 Dodatkowe informacje niezbędne do oceny projektu

Należy w tym miejscu również udzielić odpowiedzi na następujące przykładowe pytania:

1. Jaka będzie struktura organizacyjna projektu po jego realizacji w okresie trwałości (przez co najmniej 5 lat, a w przypadku MŚP przez okres 3 lat, od płatności końcowej na rzecz beneficjenta), tj. wskazanie podmiotu odpowiedzialnego za zarządzanie wytworzonymi w ramach projektu środkami trwałymi, opis mechanizmu prawnego regulującego zarządzanie oraz sposób jego finansowania, rozliczeń związanych z kosztami zarządzania i korzystania z ww. środków?
2. Czy produkt projektu jest zgodny z koncepcją uniwersalnego projektowania? *(jeśli dotyczy)*
3. Czy przedsięwzięcia w projekcie nie są częścią projektu, który został objęty lub powinien być objęty procedurą odzyskiwania zgodnie z art. 65 Rozporządzenia 2021/1060 w następstwie przeniesienia działalności gospodarczej poza obszar objęty Programem? *(jeśli dotyczy)*

3. Analiza finansowa

3.1. Analiza finansowa (część rachunkowa)

Przeprowadź analizę finansową zgodnie z metodyką opisaną w tym rozdziale. Załącznikiem do Biznesplanu jest arkusz kalkulacyjny w formacie xlsx, który zawiera tabele oraz wyliczenia do analizy finansowej (arkusze: „Założenia", „Nakłady", „Przepływy", „Efektywność" oraz „Trwałość")

Dla projektów, w których nie występują koszty inwestycyjne związane z infrastrukturą, analizę finansową przeprowadź w zakresie pkt. 2 poniżej (zestawienie przepływów pieniężnych projektu dla każdego roku analizy) oraz pkt. 3 poniżej (opisanie źródeł finansowania projektu).

Celem analizy finansowej jest w szczególności:

a) weryfikacja źródeł finansowania projektu,
b) weryfikacja trwałości finansowej projektu.

Etapy analizy finansowej:

1. Określenie przyjętych założeń do analizy (**arkusz „Założenia" w arkuszu kalkulacyjnym**):
   a) Analizę przeprowadź w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych (ang. Discounted Cash Flow – DCF), która uwzględnia rzeczywistą kwotę pieniężną wypłacaną lub otrzymaną przez dany projekt.
   b) Uwzględnij przepływy środków pieniężnych w roku, w którym zostały dokonane i ujęte w danym okresie odniesienia (zasada kasowa), wyjątek stanowią nakłady inwestycyjne na realizację projektu poniesione przed pierwszym rokiem okresu odniesienia, wówczas uwzględnij je w pierwszym roku odniesienia, w wartościach niezdyskontowanych (całościowo jako wartość skumulowana za wszystkie lata).
   c) Przeprowadź analizę wyłącznie dla scenariusza (wariantu) podstawowego – wybranego do realizacji. W trakcie sporządzania prognozy przepływów/ projekcji finansowej korzystaj z danych makroekonomicznych zawartych w Wytycznych Ministra Finansów z dnia 3 października 2022 r. dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych

będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw albo w nowszej wersji tych wytycznych, jeżeli jest dostępna.

d) Metoda oraz okres amortyzacji dla każdego typu aktywa muszą być zgodne z polityką rachunkowości beneficjenta / operatora. Amortyzacja, ze względu na fakt, że nie stanowi faktycznego przepływu pieniężnego, nie jest uwzględniana w kosztach operacyjnych w ramach analizy finansowej. W założeniach do analizy finansowej wskaż okres amortyzacji dla aktywów dotyczących projektu.

e) Podatki bezpośrednie (m.in. podatek od nieruchomości) mogą zostać uwzględnione w analizie finansowej jako koszty, o ile stanowią one faktyczny koszt operacyjny ponoszony w związku z funkcjonowaniem projektu oraz istnieje możliwość ich skwantyfikowania.

f) W przypadku inwestycji, dla których możliwe jest oddzielenie przepływów pieniężnych związanych z projektem od ogólnych przepływów pieniężnych beneficjenta zastosuj metodę standardową analizy finansowej, polegającą na uwzględnieniu w analizie jedynie przepływów pieniężnych w ramach projektu UE. W przypadku stosowania metody standardowej, w arkuszu „PRZEPŁYWY” w pozycjach "scenariusz bez projektu" należy wpisać wartość „0”. Wartości przepływów mają odzwierciedlać wszystkie szacowane przepływy dla projektu, niezależnie od tego czy ponosi je będzie Wnioskodawca czy Realizator Projektu. W przypadku inwestycji, dla których niemożliwe jest rozdzielenie przepływów pieniężnych, zarówno osobno dla kategorii przychodów oraz kosztów, jak i dla obydwu kategorii równocześnie zastosuj metodę złożoną analizy finansowej, która opiera się na różnicowym modelu finansowym.

g) Okres odniesienia (horyzont czasowy inwestycji) jaki należy przyjąć w analizie finansowej wynosi **25 lat**. Wymiar okresu odniesienia jest taki sam w analizie finansowej oraz w analizie kosztów i korzyści. Okres odniesienia, za który należy sporządzić prognozę przepływów pieniężnych w projekcie ma uwzględniać zarówno okres realizacji projektu, jak i okres po jego ukończeniu, tj. fazę inwestycyjną i operacyjną.

h) Przyszłe przepływy środków pieniężnych dyskontuje się w celu uzyskania ich wartości bieżącej za pomocą współczynnika dyskontowego, którego wielkość jest ustalana przy użyciu stopy dyskontowej. Przeprowadź analizę w cenach stałych i finansowej stopie dyskontowej (finansowy wskaźnik waloryzacji) **4%**.

i) Sporządź analizę w cenach brutto (wraz z VAT) w przypadku, gdy:
   - łączna wartość projektu < niż 5 mln EUR (włączając VAT) dotyczy również projektów objętych pomocą de minimis;
   - łączna wartość projektu ≥ 5 mln euro (włączając VAT) albo projektów z pomocą publiczną (bez względu na ich wartość), a VAT nie może zostać odzyskany w oparciu o przepisy krajowe. Jednocześnie decydujące dla kwalifikowalności wydatku jest to, czy istnieje prawna możliwość odzyskania VAT z budżetu państwa, a nie czy VAT w danym przypadku rzeczywiście zostanie odzyskany.

   W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, analizę w cenach brutto można przeprowadzić wyłącznie wówczas, gdy beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w realizację projektu (partnerowi czy podmiotowi upoważnionemu do ponoszenia wydatków), zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym, nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT. W pozostałych przypadkach przeprowadź

analizę w cenach netto (bez podatku VAT). Podatek VAT wyodrębnij jako osobną pozycję analizy finansowej.

j) W przypadku gdy Wnioskodawca nie jest Realizatorem Projektu, dane należy uzupełnić dla Wnioskodawcy.

2. Zestawienie przepływów pieniężnych projektu dla każdego roku analizy – wyliczeń dokonaj w tabelach zawartych w arkuszu kalkulacyjnym (**arkusz „Przepływy”**), który stanowi załącznik do Biznesplanu.

   Dane historyczne powinny obejmować 2 lata poprzedzające rok, w którym rozpoczyna się realizacja projektu. Jeśli pierwszym rokiem historycznym w stosunku do rozpoczęcia projektu jest rok bieżący analizy, jego dane należy oszacować w ujęciu rocznym, w oparciu o osiągnięte dane cząstkowe. Zasady dotyczące terminów zatwierdzania sprawozdań finansowych nie mają wpływu na obowiązek przedstawienia danych za ostatnie 2 lata poprzedzające moment rozpoczęcia realizacji projektu. Tym samym, tuż po rozpoczęciu nowego roku obrotowego Wnioskodawca powinien w analizie uwzględnić niedawno zakończony rok obrotowy jako rok historyczny. Rok obrotowy kończy się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości u Wnioskodawcy (najczęściej zgodnie z rokiem kalendarzowym). Jeśli wnioskodawca ma przesunięty rok obrotowy względem roku kalendarzowego, powinien wskazać 2 ostatnie zamknięte okresy obrachunkowe.

   W tabeli nr 2 uzupełnij zestawienie przychodów operacyjnych. Jeśli projekt zakłada po zakończeniu inwestycji dotacje o charakterze operacyjnym (np. na funkcjonowanie eksploatowanych zasobów) to powinny być one uwzględnione w pozycji „Dotacje na działalność (scenariusz z projektem)” tabeli nr 2. Tym samym będą one automatycznie uwzględnione w analizie stabilności finansowej.

   W tabeli nr 3 uzupełnij zestawienie kosztów operacyjnych w arkuszu kalkulacyjnym. Odnosząc się do poszczególnych kategorii kosztów wskazanych w tabeli nr 3, do przykładowych kosztów można zaliczyć:

   - w zakresie pozycji „Eksploatacja i utrzymanie” koszty takie jak np. surowce, media jak energia elektryczna, energia cieplna, etc.);
   - w zakresie pozycji koszty „Administracyjne i ogólne” takie jak np. koszty zarządzania projektem, koszty prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego na potrzeby projektu, koszty materiałów biurowych niezbędnych do realizacji działań projektowych, koszty działań promocyjnych projektu;
   - w zakresie pozycji obejmującej koszty „Związane ze sprzedażą i dystrybucją” takie jak np. koszty bezpośrednio związane ze sprzedażą i dystrybucją produktów lub usług powstałych w ramach projektu lub z wykorzystaniem infrastruktury projektu.

   Przy określaniu kosztów operacyjnych na potrzeby analizy projektu nie należy uwzględniać pozycji, które nie powodują rzeczywistego wydatku pieniężnego, nawet jeżeli są one zazwyczaj wykazywane w bilansie lub rachunku zysków i strat. Wnioskodawca musi dokonać analizy ponoszonych przez siebie kosztów, biorąc pod uwagę przy tym specyfikę projektu i planowanych w nim działań.

   Przedstaw w Biznesplanie (pkt 3.1.) wysokość taryf ustalających ceny za towary lub usługi zapewniane przez dany projekt. Dla sektorów, w których realizowane są projekty mające na celu realizację usług ogólnego interesu gospodarczego, ustal taryfę opłat dokonywanych przez użytkowników zgodnie z zasadą „zanieczyszczający płaci” oraz zasadą pełnego zwrotu kosztów, przy uwzględnieniu kryterium dostępności cenowej taryf (ang. affordability), wyrażającego

granicę zdolności gospodarstw domowych do ponoszenia kosztów zakupu dóbr i usług zapewnianych przez projekt.

Przedstaw w Biznesplanie (pkt 3.1.) metodę kalkulacji kosztów operacyjnych.

Zaprezentuj w Biznesplanie (pkt 3.1.) łączną wartość przychodów i kosztów (w ujęciu bez projektu i z projektem).

3. Opisanie źródeł finansowania projektu (**arkusz „Nakłady”**) – wskaż źródła finansowania wydatków projektu z podziałem na wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne.

4. Ustalenie wartości wskaźników efektywności finansowej – dla projektu inwestycyjnego dokonaj wyliczenia w tabeli nr 5 zawartej w **arkuszu** „ **Efektywność”**.

   Oblicz, na podstawie przepływów pieniężnych określonych przy zastosowaniu metody standardowej bądź złożonej, wartości wskaźnika finansowej bieżącej wartości netto inwestycji (FNPV/C) i finansowej wewnętrznej stopy zwrotu z inwestycji (FRR/C). Wyniki zaprezentuj w pkt 3.1. Biznesplanu.

   Zgodnie z art. 73 ust. 2 lit. c rozporządzenia nr 2021/1060, projekty wybrane do wsparcia powinny charakteryzować się najkorzystniejszą relacją między kwotą wsparcia, podejmowanymi działaniami i celami, które mają być osiągnięte w wyniku ich realizacji. Co do zasady, dla projektu wymagającego dofinansowania z funduszy UE wskaźnik FNPV/C przed otrzymaniem wkładu z UE powinien mieć wartość ujemną, a FRR/C – niższą od stopy dyskontowej użytej w analizie finansowej. Taka wartość wskaźników oznacza, że bieżąca wartość przyszłych przychodów nie pokrywa bieżącej wartości kosztów projektu. Odstępstwo od tej zasady może wynikać ze specyfiki projektu, np. znacznego poziomu ryzyka związanego z wysokim poziomem innowacyjności, jak również faktu objęcia projektu pomocą publiczną. Dla przykładu, w przypadku projektów dot. podniesienia efektywności energetycznej budynków nieujemna wartość FNPV może wynikać z tego, iż projekt generuje oszczędności kosztów operacyjnych. Taka sytuacja może stanowić uzasadnienie dla dofinansowania przedmiotowego projektu, pomimo nieujemnej wartości FNPV. **UWAGA!** Nie zawsze istnieje możliwość wyznaczenia FRR/C. Wówczas w formułach Excel pojawia się błąd „#LICZBA!”. Błąd ten nie jest wynikiem złych obliczeń. Wskaźnik FRR/C (IRR) można wyznaczyć dla projektów o tzw. normalnych przepływach pieniężnych. Zastosowanie kryterium FRR/C (IRR) nie będzie możliwe do wyznaczenia w następujących przypadkach:
   1) wszystkie przepływy pieniężne generowane przez projekt inwestycyjny mają wartość ujemną,
   2) wszystkie przepływy pieniężne generowane przez projekt inwestycyjny mają wartość dodatnią,
   3) przepływy pieniężne mają zarówno wartość dodatnią, jak również ujemną, jednak krzywa NPV nie przecina osi kosztu kapitału,
   4) przepływy pieniężne mają zarówno wartość dodatnią, jak również ujemną, jednak krzywa NPV przecina krzywą kosztu kapitału wielokrotnie,
   5) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt ma wartość zero,
   6) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt jest mniejsza od zera, a krzywa NPV jest malejąca,
   7) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt jest mniejsza od zera, a krzywa NPV jest rosnąca.

   Ocenę opłacalność projektu w tym przypadku dokona się tylko na podstawie wskaźnika FNPV/C.

5. Przeprowadzenie analizy trwałości finansowej projektu – wyliczeń dokonaj w tabelach nr 6 i nr 7 zawartych w **arkuszu „Trwałość”**. Tabeli nr 7 nie wypełnia się w odniesieniu do jednostek samorządu terytorialnego. W pkt 3.1. Biznesplanu podsumuj, czy projekt jest stabilny finansowo oraz czy analiza wykazała dodatnie roczne saldo skumulowanych przepływów pieniężnych beneficjenta na koniec każdego roku analizy?

   W ramach analizy trwałości finansowej projektu uwzględnij jego dofinansowanie z funduszy UE. Przeprowadź analizę sytuacji finansowej beneficjenta/operatora z uwzględnieniem projektu (jeżeli operator zbankrutuje, trwałość samej inwestycji może stracić znaczenie). W analizie trwałości finansowej beneficjenta weź pod uwagę wszystkie przepływy pieniężne, np. podatki bezpośrednie każdorazowo uwzględnij jako koszty. Ponadto, w ramach analizy trwałości finansowej beneficjenta uwzględnij również te wpływy na rzecz projektu, które nie stanowią przychodów, np. dotacje operacyjne.

   Analiza trwałości finansowej projektu polega na wykazaniu, że beneficjent dysponuje niezbędnymi zasobami, aby pokryć koszty eksploatacji i utrzymania inwestycji realizowanej w ramach projektu zarówno na etapie inwestycyjnym, jak i operacyjnym.

   Projekt uznaje się za trwały finansowo, jeżeli saldo niezdyskontowanych skumulowanych przepływów pieniężnych generowanych przez projekt jest większe bądź równe zeru we wszystkich latach objętych analizą. Oznacza to wówczas, że planowane wpływy (w tym z tytułu dofinansowania z funduszy UE) i wydatki zostały odpowiednio czasowo zharmonizowane tak, że przedsięwzięcie ma zapewnioną płynność finansową.

3.2 Analiza finansowa (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)

W tym punkcie Biznesplanu:

a) opisz źródła finansowania wkładu własnego;

b) opisz źródła finansowania kosztów operacyjnych, jeśli nie zostaną w pełni pokryte z przychodów generowanych przez projekt;

c) podaj na podstawie bilansu jednostki lub innych dokumentów księgowych (lub bankowych), wartość środków pieniężnych oraz wartość należności na koniec kwartału poprzedzającego kwartał złożenia wniosku o dofinansowanie.

4. Analiza kosztów i korzyści *(jeśli dotyczy)*

„Analiza kosztów i korzyści **jest obligatoryjna dla projektów**, w stosunku do których konieczność jej przeprowadzenia wskazano w Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027/ Regulaminie Wyboru Projektów. **W przypadku pozostałych projektów**, Wnioskodawca powinien rozważyć jej przeprowadzenie, gdy znajduje ona uzasadnienie dla wykazania potrzeby dofinansowania projektu.

4.1. Analiza ekonomiczna (część rachunkowa)

Jeśli projekt generuje wyłącznie korzyści dla których niemożliwe jest przypisanie wartości pieniężnych, nie dokonuj obliczeń w arkuszu kalkulacyjnym wskazanym w tym podrozdziale Biznesplanu i przejdź do pkt 4.2

W pozostałych przypadkach dokonaj obliczeń w arkuszu w tabeli 8 *Ocena ekonomicznej efektywności inwestycji* zawartej w arkuszu kalkulacyjnym stanowiącym załącznik do Biznesplanu. Uwzględnij wszystkie możliwe efekty środowiskowe, korzyści ekonomiczne oraz społeczne korzyści i koszty.

Analizę kosztów i korzyści przeprowadź w formie analizy ekonomicznej, tj. w drodze skorygowania wyników analizy finansowej o efekty fiskalne, efekty zewnętrzne oraz ceny rozrachunkowe (patrz Podrozdział 7.1 pkt. 7-9 Wytycznych MFiPR). Podstawą do przeprowadzenia analizy ekonomicznej są przepływy środków pieniężnych określone w analizie finansowej. W przypadku wystąpienia korekt uwzględnij je w analizie z odpowiednim znakiem, tzn. korekty wpływów jako wartości dodatnie, a korekty wydatków jako wartości ujemne.

Jeśli potencjał ekonomiczny projektu wykracza poza okres odniesienia, to powinien zostać uwzględniony jako wartość rezydualna w ostatnim roku okresu odniesienia i być obliczony w odniesieniu do pozostałych latach jego trwania (życia ekonomicznego). Wartość rezydualną należy podać w **arkuszu „Analiza ekonomiczna”** dla ostatniego roku analizy. Wartość rezydualna będzie zerowa lub bliska zeru jeżeli okres odniesienia będzie zbliżony do okresu życia ekonomicznego danych aktywów trwałych.

Analizę ekonomiczną przeprowadź w cenach stałych, przyjmując rekomendowaną społeczną stopę dyskontową (społeczny wskaźnik waloryzacji) na poziomie **3%**.

UWAGA! Nie zawsze istnieje możliwość wyznaczenia ERR. Wówczas w formułach Excel pojawia się błąd „#LICZBA!”. Błąd ten nie jest wynikiem złych obliczeń. Wskaźnik ERR można wyznaczyć dla projektów o tzw. normalnych przepływach pieniężnych. Zastosowanie kryterium ERR nie będzie możliwe do wyznaczenia w następujących przypadkach:

1) wszystkie przepływy pieniężne generowane przez projekt inwestycyjny mają wartość ujemną,
2) wszystkie przepływy pieniężne generowane przez projekt inwestycyjny mają wartość dodatnią,
3) przepływy pieniężne mają zarówno wartość dodatnią, jak również ujemną, jednak krzywa NPV nie przecina osi kosztu kapitału,
4) przepływy pieniężne mają zarówno wartość dodatnią, jak również ujemną, jednak krzywa NPV przecina krzywą kosztu kapitału wielokrotnie,
5) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt ma wartość zero,
6) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt jest mniejsza od zera, a krzywa NPV jest malejąca,
7) suma przepływów pieniężnych generowanych przez projekt jest mniejsza od zera, a krzywa NPV jest rosnąca.

Ocenę opłacalność ekonomicznej projektu w tym przypadku dokona się tylko na podstawie wskaźnika ENPV i B/C.

4.2. Analiza kosztów i korzyści (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)

Opisz wszystkie korzyści generowane przez projekt, dla których nie można przypisać wartości pieniężnych.

Jeśli przeprowadzono obliczenia w arkuszu kalkulacyjnym, opisz wyniki otrzymane w arkuszu kalkulacyjnym i potwierdź, że:

1. Ekonomiczna bieżąca wartość netto inwestycji (ENPV) jest większa od zera;
2. Ekonomiczna stopa zwrotu (ERR) przewyższa przyjętą stopę dyskontową;
3. Wskaźnik zdyskontowanych korzyści do zdyskontowanych kosztów (B/C), jest większy od jedności.

5. Pomoc publiczna

5.1. Pomoc publiczna (część rachunkowa)

Wypełnij arkusz kalkulacyjny w części dotyczącej pomocy publicznej *(jeśli dotyczy)*.

5.2. Pomoc publiczna (część opisowa)

5.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie

WERYFIKACJA STATUSU PRZEDSIĘBIORCY

Rozpoczynając analizę projektu w zakresie pomocy publicznej (lub de minimis) zbadaj, czy działasz jako przedsiębiorca. W rozumieniu wspólnotowych przepisów o pomocy publicznej przedsiębiorstwo definiuje się jako podmiot prowadzący działalność gospodarczą, bez względu na jego status prawny i sposób finansowania, a co za tym idzie zakwalifikowanie danego podmiotu jako przedsiębiorstwo zależy całkowicie od charakteru jego działalności. Status podmiotu na gruncie prawa krajowego nie jest decydujący, co w konsekwencji może prowadzić do sytuacji, gdy podmiot, który formalnie jest częścią administracji publicznej uznany zostanie za przedsiębiorstwo. Jedynym kryterium oceny jest fakt, czy prowadzi on działalność gospodarczą. A działalnością gospodarczą jest wszelka działalność polegająca na oferowaniu dóbr i usług na rynku. Nie ma znaczenia czy dany podmiot utworzono po to, aby przynosił zyski – podmioty nienastawione na zysk również mogą zostać uznane za podmioty prowadzące działalność gospodarczą.

Odpowiedź na pytanie, czy w projekcie występuje pomoc publiczna powinna zawierać odniesienie do charakteru planowanych do realizacji zadań w projekcie w kontekście ich kwalifikacji jako działalność gospodarcza na gruncie unijnego prawa konkurencji oraz wykazanie w jakim zakresie dofinansowana infrastruktura będzie służyła do prowadzenia działalności gospodarczej (w toku realizacji i w fazie operacyjnej projektu!). Odpowiedź zamieść w części 5.2.1 Biznesplanu (punkt *Weryfikacja statusu przedsiębiorcy*).

TEST POMOCY PUBLICZNEJ

W tej części przedstaw uzasadnienie czy model dofinansowania projektu stanowi pomoc publiczną lub pomoc de minimis. Dokonaj analizy czy projekt podlega/ nie podlega zasadom pomocy publicznej na podstawie obowiązujących aktów prawnych. W tym zakresie przeprowadź test pomocy publicznej.

Dofinansowanie w ramach FEWiM może zostać uznane za pomoc publiczną w oparciu o przepisy art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. Urz. UE 2012 C 326/47) (TFUE), zgodnie z którym: „Z zastrzeżeniem innych postanowień przewidzianych w Traktatach, wszelka pomoc przyznawana przez Państwo Członkowskie lub przy użyciu zasobów państwowych w jakiejkolwiek formie, która zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji poprzez sprzyjanie niektórym przedsiębiorstwom lub produkcji niektórych towarów, jest niezgodna z rynkiem wewnętrznym w zakresie, w jakim wpływa na wymianę handlową między Państwami Członkowskimi".

Mając na uwadze powyższe pomoc publiczna występuje wtedy, gdy spełnione zostaną łącznie następujące przesłanki:

1. transfer środków publicznych – wsparcie przekazywane jest przez państwo lub przy wykorzystaniu zasobów państwowych,
2. korzyść ekonomiczna – występuje m.in. wtedy, gdy przekazywane jest wsparcie o charakterze bezzwrotnym (dotacje, refundacje), udzielane są pożyczki/kredyty z oprocentowaniem poniżej stopy rynkowej (stopy referencyjnej), udzielane są poręczenia ze stawką prowizji poniżej rynkowej stawki prowizji, dokonuje się odroczenia/rozłożenia na raty płatności po stopie niższej od stopy rynkowej,
3. selektywność – wsparcie uprzywilejowuje konkretne przedsiębiorstwa lub grupy przedsiębiorstw, bądź produkcję określonych towarów,
4. wsparcie zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji oraz wpływa na wymianę handlową.

Brak wystąpienia pomocy państwa należy szczegółowo uzasadnić w oparciu o powyższe przesłanki.

W odniesieniu do pytania o transfer środków publicznych (część 5.2.1 Biznesplanu, punkt *Test pomocy publicznej*, pytanie 1) odpowiedź będzie zawsze twierdząca. Środki pochodzące z funduszy europejskich stanowią środki przyznawane z zasobów państwowych. Tym samym środki, które beneficjent uzyska z FEWiM 2021-2027, będą pochodziły z zasobów państwowych. Oznacza to, że każdorazowo będzie spełniona pierwsza przesłanka występowania pomocy publicznej.

W odniesieniu do pytania dotyczącego przysporzenia (część 5.2.1 Biznesplanu, punkt Test pomocy publicznej, pytanie 2), warunek korzyści co do zasady będzie spełniony dla wnioskodawców FEWiM 2021-2027. Dotacja bezzwrotna stanowi korzyść ekonomiczną, której przedsiębiorca nie uzyskałby w normalnych warunkach rynkowych. W przypadku instrumentów zwrotnych (pożyczki lub poręczenia), korzyść ekonomiczna wystąpi, jeśli warunki udzielania wsparcia (stopa oprocentowania pożyczki lub stawka prowizji za poręczenie są preferencyjne w stosunku do cen rynkowych). W sytuacji, gdy zostałyby spełnione wszystkie tzw. przesłanki ALTMARK (dotyczy wynagrodzenia za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym, np. w sektorze transportu publicznego lub sektorze odpadów) korzyść ekonomiczna nie występuje na poziome właściciela infrastruktury. Przesłanki Altmark zostały opisane w Komunikacie Komisji w sprawie stosowania reguł Unii Europejskiej w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE C 8 z 11.1.2012). Dodatkowo przysporzenie nie występuje w przypadku spełnienia testu prywatnego operatora rynkowego – w zależności od sytuacji: testu prywatnego

inwestora, testu prywatnego wierzyciela lub testu prywatnego sprzedawcy. Zasady przeprowadzania tych testów zostały opisane w rozdziale 4.2 Zawiadomienia Komisji w sprawie pojęcia pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. Urz. UE C 262 z 19.7.2016).

W odniesieniu do pytania o selektywność (część 5.2.1 Biznesplanu, punkt Test pomocy publicznej, pytanie 3) dofinansowanie w ramach FEWiM 2021-2027 ma zawsze charakter selektywny, gdyż przyznawane jest dla konkretnego podmiotu – określono zamknięty katalog wnioskodawców, wsparcie uzyskać mogą jedynie podmioty działające na obszarze województwa warmińsko-mazurskiego, na konkretne typy przedsięwzięć.

Zatem analiza pomocy publicznej powinna w dużym stopniu skupiać się na analizie czwartej przesłanki wskazanej powyżej. W tym celu odpowiedz na poniższe pytania pomocnicze (jeśli dotyczą projektu/ wnioskodawcy) i zamieść ją jako uzasadnienie w części 5.2.1 Biznesplanu, punkt Test pomocy publicznej, pytanie 4:

1. Czy wnioskodawca prowadzi działalność gospodarczą (oferuje towary lub świadczy usługi i istnieje rynek tych towarów lub usług)?
2. Czy jest możliwość rozdzielenia działalności gospodarczej od działalności niekomercyjnej?
3. Czy z przedmiotu projektu korzystają osoby z innych regionów lub państw członkowskich?
4. Czy wnioskodawca prowadzi działania reklamowe lub marketingowe zmierzające do pozyskania klientów z innych państw członkowskich?
5. Do kogo kierowana jest oferta wnioskodawcy z związku z przedmiotem projektu?
6. Jaka jest atrakcyjność przedmiotu projektu na tle oferty innych jednostek w regionie/ Polsce/ Europie?
7. Jaka jest liczba klientów korzystających z oferty wnioskodawcy z innych państw członkowskich?
8. Czy oferta wnioskodawcy jest prowadzona w językach obcych?
9. Czy oferta kierowana jest na rynek ponadregionalny?
10. Czy przedmiot projektu jest atrakcyjny w skali co najmniej ponadregionalnej?

Przeprowadzona analiza rynku w oparciu o ww. elementy, na który ma wpływ realizacja projektu pozwoli wykazać/udowodnić wpływ (lub jego brak) udzielonego wsparcia na wymianę handlową pomiędzy państwami członkowskimi i zakłócenie (bądź nie) konkurencji.

Groźba zakłócenia konkurencji wystąpi zawsze, z wyjątkiem sytuacji w której przedmiot projektu dotyczy działalności objętej monopolem prawnym. Natomiast wpływ na wymianę handlową będzie identyfikowany, jeśli z założeń projektu wynika, że mogą z niego korzystać odbiorcy z innych regionów lub państw członkowskich, bądź projekt będzie stwarzał przewagę konkurencyjną dla już funkcjonujących przedsiębiorców, czy już oferowanych towarów czy usług na rynku, na którym występują podmioty międzynarodowe.

W przypadku gdy, projekt obejmuje więcej niż jeden składnik infrastruktury (np. do dofinansowania w ramach inwestycji wnioskuje się na różne maszyny, kilka budynków lub każdy ze składników jest funkcjonalnie niezależny) należy dokonać oceny każdego składnika infrastruktury oddzielnie.

Rekomendujemy ocenę występowania pomocy publicznej w projekcie w oparciu o Zawiadomienie Komisji w sprawie pojęcia pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. Urz. UE C 262 z 19.7.2016).

DEFINICJA MŚP

W przypadku identyfikacji przedsiębiorstwa zbadaj, czy spełniasz kryteria mikro, małego lub średniego przedsiębiorcy zgodnie z definicją zawartą w Załączniku I do rozporządzenia GBER. Do ustalenia wielkości przedsiębiorstwa zweryfikuj, czy posiadasz przedsiębiorstwa partnerskie lub powiązane, czy jesteś przedsiębiorstwem samodzielnym (nieposiadającym przedsiębiorstw partnerskich i powiązanych). Rekomendujemy weryfikację występowania przedsiębiorstw partnerskich i powiązanych w oparciu o Poradnik dla użytkowników dotyczący definicji MŚP, opracowany przez Komisję Europejską.

Uzupełnij dane dotyczące zatrudnienia, obrotów i sumy bilansowej w tabelach 10.a-10.c, zawartych w arkuszu kalkulacyjnym stanowiącym załącznik do Biznesplanu, a uzyskany wynikowo status przedsiębiorcy zapisz w Biznesplanie, w pkt 5.2.1.

5.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej

Dodatkowo przeprowadź badanie kondycji przedsiębiorstwa i ocenę spełnienia definicji „przedsiębiorstwa znajdującego się w trudnej sytuacji", określoną w art. 2 pkt 18 rozporządzenia GBER. Dokonaj wyliczeń w tabelach 11.a-11.c, zawartych w arkuszu kalkulacyjnym stanowiącym załącznik do Biznesplanu, a uzyskane wyniki opisz w Biznesplanie w pkt 5.2.2.

Ocena spełnienia przesłanek trudnej sytuacji powinna zostać dokonana na podstawie danych finansowych jednostki gospodarczej tj. skumulowanych danych finansowych Wnioskodawcy oraz wszystkich podmiotów powiązanych z Wnioskodawcą w rozumieniu art. 3 Załącznika I do rozporządzenia GBER. Należy zatem zsumować dane (odpowiednie pozycje sprawozdań finansowych) Wnioskodawcy oraz każdego z podmiotów powiązanych w pełnej wysokości.

Odpowiedz w tej części na pytania:

1. Czy przedsiębiorstwo podlega zbiorowemu postępowaniu w związku z niewypłacalnością lub spełnia kryteria na mocy obowiązującego prawa krajowego, by zostać objętym zbiorowym podstępowaniem w związku z niewypłacalnością na wniosek jej wierzycieli?
2. Czy przedsiębiorstwo otrzymało pomoc na ratowanie i nie spłaciło do tej pory pożyczki ani nie zakończyło umowy o gwarancję lub otrzymało pomoc na restrukturyzację i nadal podlega planowi restrukturyzacyjnemu?

5.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis *(jeśli dotyczy)*

W przypadku, gdy w ramach projektu zostanie zidentyfikowana pomoc publiczna lub pomoc de minimis:

- wskaż wydatki projektu objęte pomocą de minimis oraz łączną wartość planowanej pomocy de minimis,

- wskaż wydatki projektu objęte pomocą publiczną oraz łączną wartość planowanej pomocy publicznej,

- uzasadnij spełnienie efektu zachęty, jeśli dane przeznaczenie pomocy wymaga jego spełnienia. Kwestie efektu zachęty reguluje zwłaszcza artykuł 6 rozporządzenia GBER,

- uzasadnij zgodność planowanego projektu ze szczególnymi warunkami dopuszczalności dotyczącymi wybranego przeznaczenia pomocy publicznej, które wynikają z przepisów prawa UE i krajowego, regulujących to przeznaczenie pomocy, w szczególności rozporządzenia wskazanego w części I wniosku o dofinansowanie.

BIZNESPLAN

Data sporządzenia:.....

Niniejszy dokument stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

Spis treści

1. DEFINICJA CELÓW PROJEKTU 2

1.1. ANALIZA INTERESARIUSZY 2
1.2. ANALIZA SYTUACJI PROBLEMOWEJ 3
1.3. ANALIZA CELÓW PROJEKTU 4

2. IDENTYFIKACJA PROJEKTU 5

2.1. ANALIZA WARIANTÓW REALIZACJI PROJEKTU (NIE DOTYCZY PROJEKTÓW O CHARAKTERZE NIEINWESTYCYJNYM) 5
2.2. ANALIZA POPYTU 6
2.3. POTENCJAŁ DO REALIZACJI WYBRANEGO WARIANTU PROJEKTU (DOTYCZY RÓWNIEŻ PARTNERÓW I REALIZATORÓW PROJEKTU) 6
2.3.1. Potencjał instytucjonalny 6
2.3.2. Potencjał kadrowy 7
2.3.3. Potencjał techniczny 7
2.4. CHARAKTERYSTYKA WYBRANEGO WARIANTU 8
2.5. ZGODNOŚĆ WYBRANEGO WARIANTU Z KRYTERIAMI WYBORU PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z PROGRAMU REGIONALNEGO FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR 2021-2027 10
2.5.1. Kryteria horyzontalne 10
2.5.2. Pozostałe kryteria oceny projektu wynikające z Regulaminu wyboru projektów 12
2.5.3. Dodatkowe informacje niezbędne do oceny projektu 13

3. ANALIZA FINANSOWA 13

3.1. ANALIZA FINANSOWA (CZĘŚĆ RACHUNKOWA) 14
3.2. ANALIZA FINANSOWA (CZĘŚĆ OPISOWA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI KALKULACJI) 14

4. ANALIZA KOSZTÓW I KORZYŚCI *(JEŻELI DOTYCZY)* 15

4.1. ANALIZA EKONOMICZNA (CZĘŚĆ RACHUNKOWA) 15
4.2. ANALIZA KOSZTÓW I KORZYŚCI (CZĘŚĆ OPISOWA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI KALKULACJI) 15

5. POMOC PUBLICZNA 16

5.1. POMOC PUBLICZNA (CZĘŚĆ RACHUNKOWA) 16
5.2. POMOC PUBLICZNA (CZĘŚĆ OPISOWA) 16
5.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie 16
5.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej 18
5.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis (jeśli dotyczy) 18

1. Definicja celów projektu

1.1. Analiza interesariuszy

(maks. 1 strona) Pytania pomocnicze: • Opisz sposób wyboru grup interesariuszy projektu oraz scharakteryzuj wybrane do analizy grupy interesariuszy. • Wybierz wszystkie kluczowe dla realizacji projektu grupy interesariuszy. • Opisz stosunek wszystkich grup interesariuszy do realizacji działań w projekcie oraz ewentualnie działania mające na celu zmianę negatywnego nastawienia niektórych grup do projektu. • Opisz jakie są potrzeby poszczególnych grup interesariuszy w zakresie objętym projektem.	

1.2. Analiza sytuacji problemowej

(maks. 0,5 strony) • Skąd wynika potrzeba realizacji projektu? • Od kiedy istnieje potrzeba rozwiązania sytuacji problemowej? Dlaczego do tej pory nie została zrealizowana? • Czy projekt odpowiada na potrzeby interesariuszy tzn. czy potrzeba realizacji danego projektu jest zrozumiała i jasno wynika z problemów i niedogodności? • Które problemy wybrano do rozwiązania przez projekt (wszystkie, czy tylko część)? Jeżeli tylko część, to z czego to wynika? Których interesariuszy dotyczą wybrane problemy (wszystkich zidentyfikowanych, czy wybranych)?	

1.3. Analiza celów projektu

(maks. 2 strony) • Opisz związek celów projektu z potrzebami interesariuszy. • Jakie korzyści społeczno-gospodarcze można osiągnąć dzięki wdrożeniu projektu? • Czy cele projektu są spójne ze sobą i logicznie z siebie wynikają? • Czy cele są opisem przyszłego stanu rzeczy, który zaistnieje po rozwiązaniu problemów, zgodnie z techniką SMART tzn. czy cele są konkretne, mierzalne, osiągalne, realistyczne i określone w czasie? • Czy projekt realizuje cele Działania FEWiM 2021-2027, w tym wykazuje wszystkie wskaźniki zapisane w Regulaminie wyboru projektów i Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027 (SZOP), które go dotyczą? • Jakie wskaźniki produktu lub rezultatu przyjęto do oceny realizacji celu projektu? • Czy planowane przedsięwzięcie zrealizuje wszystkie cele projektu?	

2. Identyfikacja projektu

2.1. Analiza wariantów realizacji projektu (nie dotyczy projektów o charakterze nieinwestycyjnym)

(maks. 2 strony, po 1 stronie na wariant) Zidentyfikuj warianty strategiczne realizacji projektu • W jaki sposób można rozwiązać wcześniej zidentyfikowane problemy oraz potrzeby? • W jakim stopniu zidentyfikowane warianty odpowiadają na potrzeby społeczności? Możliwe 2 warianty (pierwszy bez realizacji projektu z kontynuacją dotychczasowej działalności oraz drugi z projektem)	Wariant 1 Wariant 2

2.2. Analiza popytu

Analiza popytu

(maks. 1 strona) Określ ilościowe społeczne zapotrzebowania na realizację planowanej inwestycji. W tym zakresie należy uwzględnić zarówno bieżący (w oparciu o aktualne dane), jak również prognozowany popyt (w oparciu o prognozy uwzględniające m.in. wskaźniki makroekonomiczne i społeczne), przy czym analizę prognozowanego popytu należy przeprowadzić dla scenariusza z projektem oraz bez projektu.	

2.3. Potencjał do realizacji wybranego wariantu projektu (dotyczy również partnerów i realizatorów projektu)

(maks. 1 strona)

2.3.1. Potencjał instytucjonalny

- Opisz zasoby organizacyjne (lub plan ich pozyskania) niezbędne do wdrożenia wybranego wariantu projektu zgodnie z okresem realizacji projektu.
- Jakie planujesz procedury umożliwiające zarządzenie, monitorowanie postępów i kontrolę jakości projektu?

2.3.2. Potencjał kadrowy

- Opisz wymagania dotyczące kompetencji i umiejętności członków zespołu projektowego.
- Czy planujesz skorzystać z zespołu zewnętrznego i jeśli tak, to jakie będą jego kompetencje?

2.3.3. Potencjał techniczny

- Jakie rozwiązania techniczne zamierzasz zastosować w projekcie?
- Opisz kwestie prawne związane z realizacją wybranego rozwiązania inwestycyjnego (*jeśli dotyczy*)? (zgodność zapisów projektu z aktami prawnymi dotyczącymi poszczególnych dziedzin, np. prawo budowlane, ochrona środowiska oraz przepisy tematycznie powiązane z rozwiązaniem inwestycyjnym, posiadane decyzje administracyjne).
- Jeżeli zakres projektu nie wymaga uzyskania pozwolenia na budowę lub zgłoszenia robót budowlanych przedstaw uzasadnienie oparte na obowiązujących przepisach prawnych.
- Opisz zapotrzebowanie na media i ich dostępność w lokalizacji, w której będzie realizowany projekt oraz podczas eksploatacji jego produktów, takich jak woda, prąd, sieć ciepłownicza, gaz. Informacje te mają kluczowe znaczenie dla oceny dostępności niezbędnych zasobów I infrastruktury w kontekście realizacji projektu.

2.4. Charakterystyka wybranego wariantu

1.	Przedmiot projektu (krótki opis ze wskazaniem zaplanowanych działań, w tym wykaz sprzętu)	
2.	Całkowity koszt inwestycji	
3.	Całkowity koszt kwalifikowany	
4.	Lokalizacja projektu (adres, nr działek, nr ksiąg wieczystych)	
5.	Funkcjonalne i rzeczowe powiązania między danym projektem, a istniejącą infrastrukturą (dotyczy wyłącznie projektów infrastrukturalnych); lub Oferta usług na rynku i jej powiązania z działaniami założonymi w projekcie (projekty „miękkie”)	
6.	Data rozpoczęcia i zakończenia rzeczowego poszczególnych działań (w przypadku projektów rozpoczętych przed złożeniem wniosku o dofinansowanie)	
7.	Sposób oszacowania wysokości poszczególnych kosztów (w przypadku kosztów uproszczonych tj. kwot ryczałtowych, koszty muszą być opisane w sposób umożliwiający oceniającemu sprawdzenie, czy koszty są kwalifikowalne, racjonalne i efektywne. Istotnym jest zatem, aby w uzasadnieniu kosztów Wnioskodawca	

przedstawił m.in. informacje pozwalające na weryfikację racjonalności (rynkowości) zaplanowanych kosztów, np. poprzez analizę stron internetowych, informacje o przeanalizowanych ofertach. Należy przedłożyć 3 dokumenty potwierdzające rozeznanie rynku na zakres rzeczowy projektu (wydruki ze stron internetowych wraz z parametrami przedmiotu/oferty podpisane przez oferentów wraz z zapytaniami skierowanymi do oferentów). Przedstawione przez Wnioskodawcę koszty nie mogą odbiegać od cen rynkowych. Kwota ryczałtowa musi stanowić średnią z 3 przedstawionych dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku. W sytuacji, gdy Wnioskodawca przed złożeniem wniosku o dofinansowanie ma już wybranego Wykonawcę, Wnioskodawca zobowiązany jest do przedłożenia 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, a: 1) kwota umowy z Wykonawcą jest niższa niż średnia wynikająca z 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, wówczas kwota ryczałtowa we wniosku o dofinansowanie powinna być zgodna z faktyczną wartością podpisanej umowy z Wykonawcą; 2) kwota umowy z Wykonawcą jest wyższa niż średnia z 3 dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku, wówczas kwota ryczałtowa we wniosku o dofinansowanie powinna być	

zgodna ze średnią wynikającą z 3 przedstawionych ofert. W powyższych przypadkach dopuszcza się przedłożenie dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku opatrzonych datą aktualną na moment złożenia/uzupełnienia/oceny wniosku o dofinansowanie.	

2.5. Zgodność wybranego wariantu z kryteriami wyboru projektów współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

2.5.1. Kryteria horyzontalne

1. Uzasadnij zgodność sposobu realizacji i zakresu projektu z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r.
2. Uzasadnij zgodność sposobu realizacji i zakresu projektu z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r.
3. Uzasadnij zgodność sposobu realizacji i zakresu projektu z Konwencją o Prawach Dziecka przyjętą przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych dnia 20 listopada 1989 r. *(jeśli dotyczy)*
4. Uzasadnij zgodność projektu z klauzulą antydyskryminacyjną.

5. Zgodność z zasadą horyzontalną FEWiM – Zielona transformacja (*jeśli dotyczy)*
6. Zgodność z zasadą horyzontalną FEWiM – Cyfrowa transformacja *(jeśli dotyczy)*
7. Zgodność z zasadą horyzontalną FEWiM – Gospodarcza transformacja (w zakresie Inteligentnych Specjalizacji)*(jeśli dotyczy)*
8. Komplementarność projektu (jeśli dotyczy) Czy projekt jest komplementarny z innymi przedsięwzięciami już zrealizowanymi, w trakcie realizacji lub wybranymi do realizacji i współfinansowanymi ze środków zagranicznych i polskich?
9. Czy projekt przewiduje działania wyrównujące szanse grup zagrożonych dyskryminacją? (jeśli dotyczy)

10. Czy projekt realizowany będzie na terenie powiatów pogranicza? (jeśli dotyczy)
11. Czy projekt realizowany będzie w formule hybrydowej/parasolowej? (jeśli dotyczy)
12. Czy projekt realizowany będzie na obszarze strategicznej interwencji? (jeśli dotyczy)
2.5.2. Pozostałe kryteria oceny projektu wynikające z Regulaminu wyboru projektów
W tym podrozdziale należy odnieść się do pozostałych warunków określonych w kryteriach wyboru (zgodnie z Kartą z definicjami kryteriów wyboru projektów) na podstawie których dokonywana będzie ocena dofinansowania danego projektu (patrz Regulamin wyboru projektów). Jeżeli zgodność z tymi warunkami jest zawarta w innym miejscu biznesplanu, należy wskazać to miejsce. Wymagane jest spełnienie wszystkich warunków, dlatego należy odnieść się do każdego warunku osobno i dla każdego warunku odrębnie uzasadnić jego spełnienie.

2.5.3. Dodatkowe informacje niezbędne do oceny projektu

1. Struktura organizacyjna projektu w okresie trwałości

Jaka będzie struktura organizacyjna projektu po jego realizacji w okresie trwałości (przez co najmniej 5 lat, a w przypadku MŚP przez okres 3 lat, od płatności końcowej na rzecz beneficjenta), tj. wskazanie podmiotu odpowiedzialnego za zarządzanie wytworzonymi w ramach projektu środkami trwałymi, opis mechanizmu prawnego regulującego zarządzanie oraz sposób jego finansowania, rozliczeń związanych z kosztami zarządzania i korzystania z ww. środków?

2. Czy produkt projektu jest zgodny z koncepcją uniwersalnego projektowania? (jeśli dotyczy)

3. Czy przedsięwzięcia w projekcie nie są częścią projektu, który został objęty lub powinien być objęty procedurą odzyskiwania zgodnie z art. 65 Rozporządzenia 2021/1060 w następstwie przeniesienia działalności gospodarczej poza obszar objęty Programem? (jeśli dotyczy)

3. Analiza finansowa

3.1. Analiza finansowa (część rachunkowa)

W poniższej tabeli przedstaw założenia oraz w sposób syntetyczny wyniki obliczeń z arkusza kalkulacyjnego: Arkusze „Nakłady", „Przepływy", „Efektywność", „Trwałość".	
Przedstaw wysokość taryf ustalających ceny za towary lub usługi zapewniane przez dany projekt, przyjęte do kalkulacji przychodów w arkuszu kalkulacyjnym. Opisz w jaki sposób w kalkulacji przychodów wzięto pod uwagę: zasadę „zanieczyszczający płaci", zasadę pełnego zwrotu kosztów, zasadę dostępności cenowej.	
Przedstaw metodę kalkulacji kosztów operacyjnych, przyjęte do kalkulacji kosztów w arkuszu kalkulacyjnym	
Wartość przychodów łącznie (bez projektu) – *z arkusza „Przepływy"*	
Wartość przychodów łącznie (z projektem) – *z arkusza „Przepływy"*	
Wartość kosztów łącznie (bez projektu) – *z arkusza „Przepływy"*	
Wartość kosztów łącznie (z projektem) – *z arkusza „Przepływy"*	
FNPV/C (powinien być <0)	
FRR/C (powinien być <4%)	
Czy projekt jest stabilny finansowo? – *z arkusza „Trwałość"*	
Czy analiza wykazuje dodatnie roczne saldo skumulowanych przepływów pieniężnych beneficjenta na koniec każdego roku analizy?	

3.2. Analiza finansowa (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)

Należy uzupełnić odnosząc się do danych wskazanych w Tabeli 6 i Tabeli 7 Arkusza kalkulacyjnego. Tabela 7 nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.	
Opisz źródła finansowania wkładu własnego.	
Opisz źródła finansowania kosztów operacyjnych, jeśli nie zostaną w pełni pokryte z przychodów generowanych przez projekt.	
Jako potwierdzenie posiadania odpowiednich środków należy, na podstawie bilansu jednostki, podać wartość środków pieniężnych oraz wartość należności na koniec kwartału poprzedzającego kwartał złożenia wniosku o dofinansowanie.	

4. Analiza kosztów i korzyści *(jeżeli dotyczy)*

4.1. Analiza ekonomiczna (część rachunkowa)

Analiza kosztów i korzyści jest obligatoryjna dla projektów, w stosunku do których konieczność jej przeprowadzenia wskazano w Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027/ Regulaminie Wyboru Projektów. W przypadku pozostałych projektów, Wnioskodawca powinien rozważyć jej przeprowadzenie, gdy znajduje ona uzasadnienie dla wykazania potrzeby dofinansowanie projektu.

Jeśli projekt generuje wyłącznie korzyści dla których niemożliwe jest przypisanie wartości pieniężnych, nie dokonuj obliczeń w arkuszu kalkulacyjnym wskazanym w tym podrozdziale Studium Wykonalności i przejdź do pkt 4.2

W pozostałych przypadkach dokonaj obliczeń w arkuszu w Tabeli 8 Ocena ekonomicznej efektywności inwestycji zawartej w arkuszu kalkulacyjnym stanowiącym załącznik do Biznesplanu. Uwzględnij wszystkie możliwe efekty środowiskowe, korzyści ekonomiczne oraz społeczne korzyści i koszty.

4.2. Analiza kosztów i korzyści (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji)

Opisz wszystkie korzyści generowane przez projekt, dla których nie można przypisać wartości pieniężnych.

Analiza kosztów i korzyści jest obligatoryjna dla projektów, w stosunku do których konieczność jej przeprowadzenia wskazano w Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027/ Regulaminie Wyboru Projektów. W przypadku pozostałych projektów, Wnioskodawca powinien rozważyć jej przeprowadzenie, gdy znajduje ona uzasadnienie dla wykazania potrzeby dofinansowanie projektu.

Jeśli przeprowadzono obliczenia w arkuszu kalkulacyjnym, opisz w sposób syntetyczny wyniki obliczeń z arkusza „Analiza ekonomiczna”

ENPV (powinna być >0)	
ERR (powinna być > 3%)	
B/C (powinien być >1)	

5. Pomoc publiczna

5.1. Pomoc publiczna (część rachunkowa)

Wypełnij arkusz kalkulacyjny „Pomoc publiczna” *(jeśli dotyczy)*

5.2. Pomoc publiczna (część opisowa)

5.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie

WERYFIKACJA STATUSU PRZEDSIĘBIORCY (odpowiedz na pytanie)	
1) Czy w ramach działań projektowych (lub z wykorzystaniem środków trwałych zakupionych w ramach projektu) będzie prowadzona działalność polegająca na oferowaniu towarów czy usług na rynku? Odpowiedź uzasadnij	
TEST POMOCY PUBLICZNEJ (odpowiedz na pytania)	
1) Czy w ramach planowanego wsparcia wystąpi transfer środków publicznych? Odpowiedź uzasadnij	

2) Czy planowane wsparcie będzie udzielane na warunkach korzystniejszych od rynkowych? Odpowiedź uzasadnij	
3) Czy wsparcie będzie miało charakter selektywny? Odpowiedź uzasadnij	
4) Czy wsparcie zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji oraz może wpłynąć na wymianę wewnątrz wspólnotową? Odpowiedź uzasadnij	
DEFINICJA MŚP	
Przedstaw krótki opis przedsiębiorstwa wskazując ewentualne przedsiębiorstwa powiązane i partnerskie. Zaprezentuj wielkość przedsiębiorstwa będącą wynikiem obliczeń z arkusza kalkulacyjnego.	

5.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej

Przedstaw wyniki obliczeń z arkusza „Pomoc publiczna", dotyczące trudnej sytuacji ekonomicznej. Dodatkowo odpowiedz na pytania: 1. Czy przedsiębiorstwo podlega zbiorowemu postępowaniu w związku z niewypłacalnością lub spełnia kryteria na mocy obowiązującego prawa krajowego, by zostać objętym zbiorowym podstępowaniem w związku z niewypłacalnością na wniosek jej wierzycieli? 2. Czy przedsiębiorstwo otrzymało pomoc na ratowanie i nie spłaciło do tej pory pożyczki ani nie zakończyło umowy o gwarancję lub otrzymało pomoc na restrukturyzację i nadal podlega planowi restrukturyzacyjnemu?	

5.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis (jeśli dotyczy)

W przypadku pomocy de minimis: wskaż wydatki projektu objęte pomocą de minimis oraz łączną wartość planowanej pomocy de minimis (jeżeli informacja znajduje się w innym miejscu należy wskazać gdzie)	
W przypadku pomocy publicznej: 1) wskaż wydatki projektu objęte danym przeznaczeniem pomocy publicznej oraz łączną wartość planowanej pomocy publicznej (jeżeli informacja znajduje się w innym miejscu należy wskazać gdzie) 2) uzasadnij spełnienie efektu zachęty (jeśli dotyczy)	

3) uzasadnij zgodność planowanego projektu ze szczególnymi warunkami dotyczącymi wybranego przeznaczenia pomocy publicznej.	

Załącznik nr 1 do Biznesplanu: ARKUSZ KALKULACYJNY DO ANALIZY FINANSOWEJ DLA PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z EFRR W RAMACH PROGRAMU FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR 2021-2027 (projekty < 50 mln zł)

Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur | Rzeczpospolita Polska | Dofinansowane przez Unię Europejską | WARMIA MAZURY

ARKUSZ KALKULACYJNY DO ANALIZY FINANSOWEJ DLA PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z EFRR W RAMACH PROGRAMU FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA WARMII I MAZUR 2021-2027 (projekty < 50 mln zł)

Arkusz kalkulacyjny stanowi załącznik do Biznesplanu i jest integralną częścią tego dokumentu zawierającą tabele na potrzeby wyliczeń do analizy finansowej.

WNIOSKODAWCA

(należy wskazać nazwę Wnioskodawcy oraz podać link do strony internetowej w przypadku, gdy dokument określający status prawny Wnioskodawcy (dokument rejestrowy) jest dostępny na stronach podmiotów publicznych)

TYTUŁ PROJEKTU:

INSTRUKCJA:

Prosimy o wypełnianie komórek oznaczonych kolorem jasnożółtym. Pola szare są wyliczane automatycznie.

SPIS TRESCI:

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY
NAKŁADY INWESTYCYJNE
PRZEPŁYWY FINANSOWE PROJEKTU
WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI FINANSOWEJ
TRWAŁOŚĆ I STABILNOŚĆ FINANSOWA
ANALIZA EKONOMICZNA *(jeśli dotyczy)*
POMOC PUBLICZNA

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ

1	**Działanie, z którego projekt będzie współfinansowany.**	
	Wyjaśnienie: Podać numer działania zgodnie ze Szczegółowym Opisem Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.	
2	**Rok rozpoczęcia realizacji projektu (rok bazowy).**	**2023**
	Wyjaśnienie: wpisać rok rozpoczęcia zadań inwestycyjnych lub rok złożenia wniosku o dofinansowanie, jeżeli projekt rozpoczął się przed złożeniem wniosku (pamiętając o zachowaniu spójności z wnioskiem o dofinansowanie).	
3	**Przyjęty horyzont czasowy inwestycji.**	**25**
	Wyjaśnienie: Okres odnieseinia odnosi się do fazy inwestycyjnej i operacyjnej projektu.	
4	**Finansowy wskaźnik waloryzacji.**	**4%**
5	**Czy projekt jest objęty pomocą publiczną?**	**NIE**
	Czy projekt jest objęty pomocą de minimis?	**NIE**
	Wnioskowany poziom dofnansowania dla projektów nieobjętych pomocą publiczną.	**0,00%**
	Wyjaśnienie: Należy wskazać (TAK/NIE) czy projekt jest objęty pomocą publiczną/de minimis. W przypadku odpowiedzi TAK, należy uzupełnić zakładkę "POMOC PUBLICZNA". W przypadku odpowiedzi NIE, należy podać poziom (w %) wnioskowanego dofinansowania (pamiętając o zachowaniu spójności z wnioskiem o dofinansowanie).	
6	**Czy podatek VAT jest kwalifikowalny?**	**TAK**
	Wyjaśnienie: W przypadku, gdy łączna wartość projektu < niż 5 mln EUR (włączając VAT) dotyczy również projektów objętych pomocą de minimis - VAT stanowi koszt kwalifikowalny - zaznacz "**TAK**" W przypadku, gdy łączna wartość projektu ≥ 5 mln euro (włączając VAT) albo projektów z pomocą publiczną (bez względu na ich wartość) - VAT stanowi koszt kwalifikowalny tylko i wyłącznie, gdy nie może zostać odzyskany w oparciu o przepisy krajowe. Jednocześnie decydujące dla kwalifikowalności wydatku jest to, czy istnieje prawna możliwość odzyskania VAT z budżetu państwa, a nie czy VAT w danym przypadku rzeczywiście zostanie odzyskany - zaznacz "**TAK**"/"**NIE**"/"**CZĘŚCIOWO**" W przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator, kwalifikowalność VAT rozpatruje się w odniesieniu do wszystkich podmiotów zaangażowanych w realizację projektu. Zapłacony podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w realizację projektu lub wykorzystującemu do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu, zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej, ani uczestnikowi projektu, czy innemu podmiotowi otrzymującemu wsparcie, zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym, nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT.	
7	**Przedstaw założenia dotyczące okresu amortyzacji** (jeśli okres amortyzacji nie jest jednakowy dla wszystkich aktywów projektu, opisz szczegółowo wszystkie okresy amortyzacji wskazując do jakich wydatków się odnoszą).	

NAKŁADY INWESTYCYJNE PROJEKTU

Wyjaśnienie: Wymagane uzupełnienie dla wszystkich rodzajów projektów (pola **jasnożółte**). Proszę podać wartości nakładów w komórkach dla odpowiednich lat, w których będą ponoszone wydatki. Końcową datą kwalifikowalności wydatków jest **31 GRUDNIA 2029 r.**

Tabela 1. Źródła finansowania wydatków projektu

KWALIFIKOWALNE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	RAZEM	%
Środki EFRR								0,00	#DZIEL/0!
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
NIEKWALIFIKOWALNE	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Tabela 1a. Nakłady projektu kwalifikowalne i niekwalifikowalne z podziałem na wartości netto i podatek VAT

Wydatki kwalifikowalne netto	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	RAZEM	%
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …[1]								0,00	#DZIEL/0!
Razem wydatki kwalifikowalne netto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
Kwalifikowalny podatek VAT[2]	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
Razem kwalifikowalny podatek VAT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
Suma wydatków kwalifikowalnych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**OK**
Wydatki niekwalifikowalne netto	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …								0,00	#DZIEL/0!
Zadanie nr …[1]								0,00	#DZIEL/0!
Razem wydatki niekwalifikowalne netto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
Niekwalifikowalny podatek VAT	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
VAT do Zadania …[3]								0,00	#DZIEL/0!
Razem niekwalifikowalny podatek VAT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
Suma wydatków niekwalifikowalnych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**OK**

[1] w przypadku większej ilości zadań, należy dodać dodatkowe wiersze i sprawdzić poprawność sumowania w pozycjach "Razem"
[2] Wykazać VAT, jeśli w arkuszu "Założenia" pkt 6 wskazano wartość "TAK" lub "CZEŚCIOWO".
[3] Należy wskazać wyłącznie podatek VAT odnoszący się do konkretnego zadania w projekcie

PRZEPŁYWY FINANSOWE

Wyjaśnienie: Wymagane uzupełnienie dla wszystkich rodzajów projektów (pola **jasnożółte**)

Tabela 2. Kalkulacja przychodów

Wyjaśnienie: W przypadku stosowania metody standardowej, w pozycjach "scenariusz bez projektu" należy wpisać wartość 0, a w pozycjach "scenariusz z projektem" należy podać wartości dla projektu. Dane historyczne należy wykazać jeśli wystąpiły przychody dla projektu i uzupełnić wyłącznie w pozycjach "scenariusz z projektem" na podstawie sprawozdań finansowych (RZiS lub księga PiR).

	Dane historyczne		Okres odniesienia																								
ROK	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	**2042**	**2043**	**2044**	**2045**	**2046**	**2047**
Przychody ze sprzedaży/opłat (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży/opłat (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z budżetu państwa (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z budżetu państwa (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na działalność (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na działalność (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY ŁĄCZNIE (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY ŁĄCZNIE (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY PROJEKTU	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tabela 3. Kalkulacja kosztów operacyjnych

Wyjaśnienie: W przypadku stosowania metody standardowej, w pozycjach "scenariusz bez projektu" należy wpisać wartość 0, a w pozycjach "scenariusz z projektem" należy podać wartości dla projektu. Dane historyczne należy wykazać jeśli wystąpiły koszty dla projektu i uzupełnić wyłącznie w pozycjach "scenariusz z projektem" na podstawie sprawozdań finansowych (RZiS lub księga PiR).

	Dane historyczne		Okres odniesienia																								
ROK	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	**2042**	**2043**	**2044**	**2045**	**2046**	**2047**
Eksploatacja i utrzymanie (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eksploatacja i utrzymanie (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administracyjne i ogólne (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administracyjne i ogólne (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Związane ze sprzedażą i dystrybucją (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Związane ze sprzedażą i dystrybucją (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatki bezpośrednie (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatki bezpośrednie (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY ŁĄCZNIE (scenariusz bez projektu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY ŁĄCZNIE (scenariusz z projektem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY PROJEKTU	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Wyjaśnienie: Przyjmuje się, że koszty operacyjne są to koszty eksploatacji i utrzymania (np. surowce, energia elektryczna, energia cieplna), koszty administracyjne i ogólne, koszty związane ze sprzedażą i dystrybucją. Przy określaniu kosztów operacyjnych na potrzeby analizy projektu nie należy uwzględniać pozycji, które nie powodują rzeczywistego wydatku pieniężnego, nawet jeżeli są one zazwyczaj wykazywane w bilansie lub rachunku zysków i strat. Do kosztów operacyjnych nie należy zatem zaliczać kosztów amortyzacji oraz rezerw na nieprzewidziane wydatki. Jako koszty operacyjne nie są również traktowane koszty finansowania (np. odsetki od kredytów). Podatki bezpośrednie (m.in. podatek od nieruchomości) mogą zostać uwzględnione w analizie finansowej jako koszty, o ile stanowią one faktyczny koszt operacyjny ponoszony w związku z funkcjonowaniem projektu oraz istnieje możliwość ich skwantyfikowania.

Tabela 4. Warianty rozwoju gospodarczego Polski (wariant podstawowy)

Wyjaśnienie: Wartości wskaźników podanych poniżej są podstawą dla prognozowania wartości analizy finansowej i ekonomicznej dla projektu. Należy korzystać z aktualnych wartości prognozowanych wskaźników rozwoju gospodarczego Polski - w razie potrzeby, poniższe zestawienie należy uaktualnić.

ROK	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	**2042**	**2043**	**2044**	**2045**	**2046**	**2047**
PKB dynamika realna	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8	102,8	102,7	102,6	102,5	102,4	102,3	102,2	102,1	102,0	101,9	101,8	101,7	101,6	101,5	101,4	101,3	101,2	101,1
Dynamika realnego wzrostu płac	102,2	102,7	102,9	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	102,9	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,8	102,7	102,7	102,7	106,6	106,6	106,6	102,5	102,5

EFEKTYWNOŚĆ FINANSOWA PROJEKTU

Wyjaśnienie: Wartość ujemna wskaźnika FNPV/C świadczy o potrzebie dofinansowania projektu. Wskaźnik FRR/C powinien być niższy od stopy dyskontowej (4%).

Instrukcja: Należy uzupełnić komórki oznaczone kolorem **jasnożółtym** (w przypadku braku wartości wpisać 0). Wartości przychodów i kosztów uzupełniane są automatycznie. W razie, gdy okres referencyjny jest krótszy od okresu ekonomicznego życia projektu, należy uzupełnić wartość rezydualną w ostatnim roku analizy.

Tabela 5. Analiza finansowej opłacalności inwestycji (finansowy zwrot z inwestycji) - FNPV/C i FRR/C

ROK	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Przychody projektu (wpłaty bezpośrednie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość rezydualna																									0,00
Wpływy razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Koszty operacyjne projektu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany w kapitale obrotowym netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nakłady odtworzeniowe projektu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Całkowite nakłady inwestycyjne netto projektu (bez VAT)[1]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
VAT (jeśli dotyczy)[2]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
Wydatki razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Przepływy netto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Współczynnik dyskontowy	1,0000	0,9615	0,9246	0,8890	0,8548	0,8219	0,7903	0,7599	0,7307	0,7026	0,6756	0,6496	0,6246	0,6006	0,5775	0,5553	0,5339	0,5134	0,4936	0,4746	0,4564	0,4388	0,4220	0,4057	0,3901
Zdyskontowane przepływy netto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FNPV/C (powinien być <0)	**0,00**																								
FRR/C (powinien być <4%)	**#LICZBA!**																								

[1] Wartość całkowitych nakładów inwestycyjnych odpowiada sumie pozycji "Razem wydatki kwalifikowalne netto" i "Razem wydatki niekwalifikowalne netto" Tabeli 1a (arkusz NAKŁADY)

[2] Wykazać VAT, jeśli w arkuszu "Założenia" pkt 6 wskazano wartość "TAK" lub "CZĘŚCIOWO". Należy wskazać wartość VAT projektu uznaną za kwalifikowalną i wskazaną w pozycji "Razem kwalifikowalny podatek VAT" Tabeli 1 a (arkusz

Tabela 7. Analiza trwałości finansowej Wnioskodawcy

Nie dotyczy JST!!!

Wyjaśnienie: W przypadku, gdy w projekcie występuje Operator/Partner, tabelę należy powielić dla każdego podmiotu zaangażowanego w projekt, zaś w pierwszej tabeli należy przedstawić analizę skonsolidowaną. Dane historyczne należy pobrać z bilansu oraz rachunku zysków i strat bądź księgi przychodów i rozchodów.

	Dane historyczne		Okres odniesienia																							
ROK	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	**2042**	**2043**	**2044**	**2045**	**2046**	**2047**
Zysk/strata netto Podmiotu (*pozycja z RZiS*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne (*pozycja z bilansu*)	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Należności łączne od kontrahentów (*pozycja z bilansu*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długookresowe (*pozycja z bilansu*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany w kapitale obrotowym netto (*różnica pomiędzy aktywami bieżącymi i zobowiązaniami bieżącymi*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy w ramach projektu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ANALIZA EKONOMICZNA *(jeżeli dotyczy)*

Wyjaśnienie: Wymagana, jeśli wskazano konieczność jej przeprowadzenia w Szczegółowym Opisie Priorytetów FEWiM 2021-2027 lub Regulaminie Wyboru Projektów

Instrukcja: Należy uzupełnić komórki oznaczone kolorem **jasnoróżnym** (w przypadku braku wartości wpisać 0). Założenia do kalkulacji efektów, korzyści i kosztów ekonomicznych należy opisać w Biznesplanie.

Tabela 8. Ocena ekonomicznej efektywności inwestycji

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Wpływy finansowe projektu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość rezydualna																									
Wydatki finansowe projektu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekty fiskalne - VAT																									
inne korekty _																									
Przepływy pieniężne po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
efekty środowiskowe																									
korzyści ekonomiczne																									
korzyści społeczne																									
koszty społeczne																									
Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Współczynnik dyskontowy	1,0000	0,9709	0,9426	0,9151	0,8885	0,8626	0,8375	0,8131	0,7894	0,7664	0,7441	0,7224	0,7014	0,6810	0,6611	0,6419	0,6232	0,6050	0,5874	0,5703	0,5537	0,5375	0,5219	0,5067	0,4919
Zdyskontowane korzyści (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zdyskontowane koszty (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zdyskontowane przepływy netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENPV (powinna być >0)	0,00
ERR (powinna być > 3%)	#LICZBA!
B/C (powinien być >1)	#DZIEL/0!
Czy projekt jest efektywny?	NIE

POMOC PUBLICZNA

Wyjaśnienie: Wymagane uzupełnienie dla projektów objętych pomocą publiczną/de minimis. Należy pamiętać o zachowaniu zgodności danych z tabelą nr 1.

Tabela 9a. Źródła finansowania projektu - część objęta pomocą publiczną/de minimis

KWALIFIKOWALNE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	RAZEM	%
Środki EFRR								0,00	#DZIEL/0!
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
NIEKWALIFIKOWALNE	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Tabela 9b. Źródła finansowania projektu - część nieobjęta pomocą publiczną / pomocą de minimis

KWALIFIKOWALNE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	RAZEM	%
Środki EFRR								0,00	#DZIEL/0!
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DZIEL/0!**
NIEKWALIFIKOWALNE	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**RAZEM**	**%**
Budżet państwa								0,00	#DZIEL/0!
Budżet JST								0,00	#DZIEL/0!
Inne publiczne								0,00	#DZIEL/0!
Środki prywatne								0,00	#DZIEL/0!
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Sprawdzenie	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	

Tabela 10. Status MŚP

			Czy spełnia Wnioskodawca spełnia warunek:		
ROK	**2021**	**2022**	**MIKRO**	**MAŁE**	**ŚREDNIE**
Wielkość zatrudnienia	0,00	0,00	tak	tak	tak
Roczny obrót (mln EUR)	0,00	0,00	tak	tak	tak
Suma aktywów bilansu (mln EUR)	0,00	0,00	tak	tak	tak
	KATEGORIA		**MIKRO**		

Wyjaśnienie: TABELA 10 uzupełnia się samoczynnie! Przedsiębiorstwa nie można uznać za mikro, małe lub średnie przedsiębiorstwo, jeżeli 25 % lub więcej kapitału lub praw głosu kontroluje bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, co najmniej jeden organ publiczny. W takim przypadku NIE WYPEŁNIAĆ tabel 10a-10c.

Tabela 10a. Dane Wnioskodawcy

ROK	2021	2022
Wielkość zatrudnienia	0,00	0,00
Roczny obrót (mln EUR)	0,00	0,00
Suma aktywów bilansu (mln EUR)	0,00	0,00

Wyjaśnienie: należy podać dane Wnioskodawcy dotyczące średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty. Wartości finanowe należy przeliczyć na euro wg kursu średniego NBP na koniec danego roku obrotowego. Roczny obrót należy podac w wartościach netto (bez VAT i akcyzy)

Tabela 10b. Dane przedsiębiorstw powiązanych

ROK	2021	2022
Wielkość zatrudnienia	0,00	0,00
Roczny obrót (mln EUR)	0,00	0,00
Suma aktywów bilansu (mln EUR)	0,00	0,00

Należy podać zsumowane dane wszystkich przedsiębiorstw powiązanych, zidentyfikowanych zgodnie z definicją z Załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) 651/2014. Dane każdego przedsiębiortstwa powiązanego uwzględnia się w całości.

Tabela 10c. Dane przedsiębiorstw partnerskich

ROK	2021	2022
Wielkość zatrudnienia	0,00	0,00
Roczny obrót (mln EUR)	0,00	0,00
Suma aktywów bilansu (mln EUR)	0,00	0,00

Należy podać zsumowane dane wszystkich przedsiębiorstw partnerskich, zidentyfikowanych zgodnie z definicją z Załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) 651/2014. Dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego uwzględnia się proporcjonalnie do % zaangażowania (posiadanych akcji/udziałów lub praw głosu).

Tabela 11a. Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA "a"

Wyjaśnienie: dotyczy wyłącznie spółek akcyjnych, komandytowo-akcyjnych i spółek z o.o.

ROK	2022
Bieżący wynik finansowy netto	0,00
Niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	0,00
Kapitał podstawowy	0,00
Kapitał zapasowy	0,00
Share premium	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
CZY SPEŁNIA:	
WARUNEK 1	**NIE**
WARUNEK 2	**NIE**
TRUDNA SYTUACJA	**NIE**

Tabela 11b. Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA "b"

Wyjaśnienie: dotyczy pozostałych rodzajów spółek

ROK	2022
Bieżący wynik finansowy	0,00
Niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych (lub suma wyników finansowych w 2 latach poprzedzających bieżący wynik finansowy)	0,00
Kapitał przedsiębiorstwa (lub księgowa wartość majątku)	0,00
CZY SPEŁNIA:	
TRUDNA SYTUACJA	**NIE**

Tabela 11c. Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA "c"

Wyjaśnienie: dotyczy wszystkich podmiotów innych niż MŚP

ROK	2021	2022	Czy spełnia warunek:
Kapitał obcy/Kapitał własny (wartość księgowa)	0,00	0,00	**NIE**
Pokrycie odsetek	0,00	0,00	**#DZIEL/0!**
EBITDA	0,00	0,00	

Załącznik nr 4 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z …… 2025 r.

Karta z definicjami kryteriów wyboru projektów dla Priorytetu 02 Środowisko, Działania 02.08 Gospodarka wodno-ściekowa (Schemat C) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

Zakres wsparcia obejmuje realizację projektu strategicznego Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020 pn. *„Sanitacja jezior w obszarze WJM”*

w zakresie określonym w schemacie A typ 5.

KRYTERIA WYBORU PROJEKTÓW			
LP.	NAZWA KRYTERIUM	DEFINICJA KRYTERIUM	OPIS ZNACZENIA
1.	Możliwość uzyskania dofinansowania przez projekt	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie czy projekt wpisuje się w założenia określone w programie, SZOP i regulaminie wyboru projektów, a przyjęte założenia projektu kwalifikują go do wsparcia tj.: – Czy uzasadnienie, opis, cel oraz zakres rzeczowy projektu określone we wniosku o dofinansowanie i załącznikach są zgodne z celami danego działania określonymi w programie/SZOP/regulaminie wyboru projektów? – Czy projekt mieści się w katalogu możliwych do realizacji typów projektów w danym działaniu, wskazanych w programie/SZOP/regulaminie wyboru projektów? – Czy minimalna i maksymalna wartość projektu nie przekracza minimalnej i maksymalnej wartości projektu obowiązującej dla danego działania/typu projektu określonej w SZOP/regulaminie wyboru projektów?*	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie) Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium. *wartość/poziom badane na moment dokonania oceny

		– Czy minimalna i maksymalna wartość wydatków kwalifikowalnych projektu nie przekracza minimalnej i maksymalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu obowiązującej dla danego działania/typu projektu określonej w SZOP/regulaminie wyboru projektów?* – Czy maksymalny poziom dofinansowania wydatków kwalifikowalnych projektu nie przekracza maksymalnego poziomu dofinansowania obowiązującego dla danego działania /typu projektu określonego w SZOP/regulaminie wyboru projektów?* – Czy projekt jest zgodny z warunkami wsparcia/ograniczeniami i limitami określonymi w programie/SZOP/regulaminie wyboru projektów? – Czy wartość dofinansowania nie jest wyższa, niż kwota alokacji określona w regulaminie wyboru projektów ? – Czy forma prawna Wnioskodawcy jest zgodna z typem Beneficjenta wskazanym w SZOP/ regulaminie wyboru projektów? – Czy obszar realizacji projektu jest zgodny z obszarem wskazanym w regulaminie wyboru projektów? – Czy projekt nie został fizycznie ukończony lub w pełni wdrożony przed przedłożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach FEWiM 2021-2027, niezależnie od tego, czy wszystkie dotyczące tego projektu płatności zostały przez Wnioskodawcę dokonane (z zastrzeżeniem zasad określonych dla pomocy publicznej), tj. czy data zakończenia realizacji projektu nie jest wcześniejsza, niż data złożenia wniosku o dofinansowanie?	
2.	Pomoc publiczna	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie występowanie w projekcie pomocy publicznej na gruncie obowiązujących przepisów, tj.: – Czy prawidłowo określono występowanie/brak występowania pomocy publicznej w projekcie, na	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie)

		podstawie testu pomocy publicznej, badając następujące przesłanki: • pomoc jest przyznawana przez Państwo lub pochodzi ze środków państwowych, • pomoc udzielana jest na warunkach korzystniejszych niż oferowane na rynku, • pomoc ma charakter selektywny (uprzywilejowuje określone przedsiębiorstwo lub przedsiębiorstwa albo produkcję określonych towarów), • pomoc grozi zakłóceniem lub zakłóca konkurencję oraz wpływa na wymianę handlową między Państwami Członkowskimi UE. Pomoc publiczna wystąpi o ile jednocześnie spełnione są wszystkie powyższe przesłanki. W przypadku, gdy którakolwiek z powyższych przesłanek nie jest spełniona, nie wystąpi w projekcie pomoc publiczna.	Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.
3.	Zgodność z zasadami pomocy publicznej i pomocy de minimis	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników oraz danych zamieszczonych w bazach elektronicznych SHRIMP, SUDOP oraz narzędzi informatycznych (np. SKANER). W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowana będzie zgodność zapisów we wniosku o dofinansowanie i załącznikach z zasadami pomocy publicznej/ pomocy de minimis w odniesieniu do wnioskodawcy, form wsparcia, wydatków, jak również oceniana będzie możliwość udzielenia w ramach projektu pomocy publicznej/ pomocy de minimis, przy uwzględnieniu reguł ogólnych jej przyznawania oraz warunków jej dopuszczalności w danym typie projektu. Weryfikacji podlegać będzie: – Czy prawidłowo określono status przedsiębiorstwa? – Czy przedstawione dane odnośnie powiązań między przedsiębiorstwami potwierdzają wskazany przez Wnioskodawcę status przedsiębiorstwa będącego MŚP? – Czy w przypadku projektu objętego pomocą publiczną, spełniony został „efekt zachęty”, tj. czy realizacja projektu	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie/Nie dotyczy- w projektach, w których nie występuje pomoc publiczna/de minimis). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.

		nie rozpoczęła się przed dniem lub w dniu złożenia wniosku o dofinansowanie (jeżeli dotyczy)? – Czy zapisy we wniosku o dofinansowanie i załącznikach są zgodne z zasadami pomocy publicznej/pomocy de minimis w odniesieniu do Wnioskodawcy, form wsparcia, wydatków i grup docelowych? – Czy wysokość dofinansowania, o które ubiega się Wnioskodawca, nie przekracza limitu pomocy de minimis oraz pomocy publicznej? – Czy w przypadku przedsiębiorstw powiązanych wielkość dofinansowania nie przekracza kumulacji pomocy de minimis uzyskanej przez aplikujące przedsiębiorstwo oraz przez przedsiębiorstwa powiązane?	
4.	Wykonalność techniczna	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników oraz dostępnych rejestrów publicznych. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowana będzie techniczna możliwość realizacji projektu przez Wnioskodawcę, tj.: – Czy Wnioskodawca potwierdził prawo do dysponowania nieruchomością na cele określone w projekcie (w okresie jego realizacji oraz trwałości projektu)? – Czy Wnioskodawca posiada niezbędne prawa, pozwolenia lub możliwość uzyskania tych praw, pozwoleń została odpowiednio opisana? – Czy planowane do zastosowania rozwiązania techniczne/technologiczne są adekwatne i funkcjonalne ze względu na zakres projektu? – Czy Wnioskodawca zidentyfikował i ilościowo określił bieżące i przyszłe zapotrzebowanie na realizację projektu? – Czy planowane do zastosowania rozwiązania techniczne/technologiczne uwzględniają realizację potrzeb zidentyfikowanych grup interesariuszy? – Czy zadania przewidziane do realizacji zaplanowano racjonalnie i wykonalnie?	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.

		– Czy planowane przedsięwzięcie zrealizuje wszystkie cele projektu? – Czy zidentyfikowane czynniki ryzyka – opóźnienia lub utrudnienia realizacji rozwiązań zastosowanych w ramach planowanego do realizacji przedsięwzięcia – są nieistotne lub prawdopodobieństwo ich negatywnego wpływu na projekt zostało zminimalizowane?	
5.	Wykonalność finansowo-ekonomiczna	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowana będzie finansowa rentowność inwestycji i kapitału krajowego na podstawie analizy wniosku i studium wykonalności/biznes planu wraz z arkuszem analizy finansowej. W ramach tego kryterium analizowane będą głównie aspekty finansowo-ekonomiczne projektu, przyjęte założenia analiz finansowych, trwałość finansowa projektu, źródła finansowania wkładu własnego, finansowe utrzymanie projektu, analiza ekonomiczna, tj. **A) Dotyczy wszystkich projektów:** – Czy w analizie finansowej wykorzystano podejście rachunku wartości pieniądza w czasie (metoda DCF), tj. uwzględniono jedynie przepływ środków pieniężnych, a wszystkie przyszłe przepływy pieniężne są dyskontowane w celu określenia ich wartości bieżącej? – Czy analiza finansowa przeprowadzona jest z punktu widzenia każdego podmiotu zaangażowanego w realizację projektu (analiza skonsolidowana), w przypadku projektów realizowanych w systemie kilku podmiotów, w których występuje wiele podmiotów (system wielu podmiotów) lub obok Wnioskodawcy występuje operator (system Wnioskodawca – operator, przy czym operator to podmiot odpowiedzialny za eksploatację majątku powstałego lub zmodernizowanego w wyniku zrealizowanych przez	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.

		Wnioskodawcę umów związanych z przeprowadzanym projektem inwestycyjnym)? – Czy w analizie finansowej zastosowano odpowiedni rodzaj cen (netto/brutto), tj. ceny netto w przypadku, gdy podatek VAT jest niekwalifikowalny lub ceny brutto, gdy VAT jest kwalifikowalny? – Czy w analizie finansowej przyjęto odpowiedni finansowy wskaźnik waloryzacji (finansową stopę dyskontową), tj. 4% do analizy prowadzonej w cenach stałych lub 9% do analizy prowadzonej w cenach bieżących? – Czy prawidłowo ustalono rok bazowy, tj. pierwszy rok okresu odniesienia oraz zastosowano właściwy okres odniesienia zgodny z wytycznymi Instytucji Zarządzającej? – Czy wybrano właściwą metodę analizy finansowej (standardowy lub różnicowy model finansowy)? – Czy odpowiednio przeprowadzono kalkulację kosztów operacyjnych? Czy założenia prognozy kosztów, w tym amortyzacji są wiarygodne, realistyczne i mają uzasadnienie w opisie założeń projektu tzn. czy wielkość kosztów przyjęto na podstawie danych historycznych lub innych źródeł? – Czy wskaźnik efektywności finansowej FNPV/C ma wartość ujemną, a FRR/C – niższą od stopy dyskontowej użytej w analizie finansowej, zgodnie ze specyfiką projektu (odstępstwo od tej zasady może wynikać, np. ze znacznego poziomu ryzyka związanego z wysokim poziomem innowacyjności, jak również faktu objęcia projektu pomocą publiczną)? – Czy zapewniona jest stabilność finansowa projektu, tj. saldo niezdyskontowanych skumulowanych przepływów pieniężnych generowanych przez projekt, z uwzględnieniem dofinansowania projektu z funduszy UE, jest większe bądź równe zeru we wszystkich latach objętych analizą?	

		– Czy wskazano źródła finansowania własnego oraz czy są one wystarczające do sfinansowania kosztów projektu podczas jego realizacji, a następnie eksploatacji w odniesieniu do operacji obejmujących inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne? Jeżeli nie, czy podano źródła pokrycia deficytu? – Czy przeprowadzono odpowiednią analizę ryzyka, tj. wskazano listę ryzyk, na które narażony jest projekt i przypisano poszczególnym ryzykom jednej z pięciu kategorii prawdopodobieństwa wystąpienia (bardzo duże, duże, średnie, małe, bardzo małe) oraz wskazano skutek wystąpienia i mechanizm zapobiegania? **B) Dotyczy projektów o wartości nakładów inwestycyjnych równych 50 mln PLN i powyżej:** – Czy kalkulację przychodów oparto na poprawnej, zrozumiałej, rzetelnej i wiarygodnej kalkulacji cen za oferowane w wyniku realizacji projektu produkty lub usługi? – Czy w kalkulacji przychodów wzięto pod uwagę: 1) zasadę „zanieczyszczający płaci"; 2) zasadę pełnego zwrotu kosztów; 3) kryterium dostępności cenowej (ang. affordability)? – Czy zapewniona jest trwałość finansowa wnioskodawcy/operatora z projektem, tj. Wnioskodawca/operator z projektem ma dodatnie roczne saldo skumulowanych przepływów pieniężnych na koniec każdego roku, we wszystkich latach objętych analizą? – Czy przyjęto prawidłowe założenia do analizy ekonomicznej, tj. społeczna stopa dyskontowa wynosi 3%? – Czy projekt wykazuje korzyści z punktu widzenia całej społeczności, tj. wskaźnik ENPV jest większy od zera, wskaźnik ERR przewyższa przyjętą stopę dyskontową, a relacja zdyskontowanych korzyści do zdyskontowanych kosztów (B/C) jest wyższa od jedności?	

		– Czy przeprowadzono odpowiednią ocenę wrażliwości, tj. wykazano, jak zmiany w wartościach zmiennych krytycznych projektu (prognozy makroekonomiczne, nakłady inwestycyjne, prognoza popytu, ceny oferowanych usług, ceny jednostkowe głównych kategorii kosztów operacyjnych) wpłyną na wartość wskaźników efektywności finansowej i ekonomicznej projektu oraz trwałość finansową? **C) Dotyczy projektów o wartości nakładów inwestycyjnych poniżej 50 mln PLN realizowanych przez Wnioskodawców będących przedsiębiorstwami/podmiotami prowadzącymi działalność gospodarczą:** – Czy kalkulację przychodów oparto na poprawnej, zrozumiałej, rzetelnej i wiarygodnej kalkulacji cen za oferowane w wyniku realizacji projektu produkty lub usługi? – Czy w kalkulacji przychodów wzięto pod uwagę: 1) zasadę „zanieczyszczający płaci"; 2) zasadę pełnego zwrotu kosztów; 3) kryterium dostępności cenowej (ang. affordability)? – Czy przedsiębiorstwo nie znajduje się w trudnej sytuacji w rozumieniu pkt. 24 Wytycznych Komisji Europejskiej dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz. Urz. UE C 2014/C 249/01)?	
6.	Trwałość projektu	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium badana będzie zdolność organizacyjna i finansowa Wnioskodawcy do utrzymania trwałości projektu, tj.: – Czy Wnioskodawca posiada zdolność organizacyjną do utrzymania produktów i rezultatów projektu przez co najmniej 5 lat (w przypadku MŚP przez okres 3 lat) od płatności końcowej na rzecz beneficjenta? - Czy Wnioskodawca posiada zdolność finansową do utrzymania produktów i rezultatów projektu przez co	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie/Nie dotyczy-w przypadku projektów nie objętych trwałością). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium.

		najmniej 5 lat (w przypadku MŚP przez okres 3 lat) od płatności końcowej na rzecz beneficjenta?	Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.
7.	Wskaźniki realizacji projektu	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowana będzie poprawność wyboru wskaźników produktu i rezultatu, tj.: – Czy projekt zakłada realizację wszystkich adekwatnych wskaźników dla wybranego typu przedsięwzięcia? – Czy właściwie określono sposób pomiaru wskaźnika? – Czy wybrane wskaźniki (wartość bazowa i docelowa) są: • trafne (dostosowane do charakteru projektu oraz oczekiwanych efektów), • mierzalne (wyrażone w wartościach liczbowych, procentowych lub binarnie), • wiarygodne (niezależne, reprezentatywne i możliwe do łatwej weryfikacji), • dostępne (łatwe do uzyskania i możliwe do osiągnięcia)?	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.
8.	Projekt partnerski	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie spełnienie wymogów w zakresie utworzenia partnerstwa (w tym zgodność z art. 39 ustawy wdrożeniowej), tj.: – Czy porozumienie/umowa o partnerstwie określają: • przedmiot porozumienia albo umowy, • prawa i obowiązki stron, • zakres i formę udziału poszczególnych partnerów w projekcie, w tym zakres realizowanych przez nich zadań, • partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych partnerów projektu, • sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych partnerów projektu, umożliwiający określenie kwoty dofinansowania udzielonego każdemu z partnerów,	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie/Nie dotyczy). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.

		• sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się stron z porozumienia lub umowy? – Czy wyboru partnerów dokonano zgodnie z art.39 ust 2 i ust.3 ustawy wdrożeniowej? – Czy wybór partnerów został dokonany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu partnerskiego? – Czy Partnerem wiodącym w projekcie partnerskim jest podmiot o potencjale ekonomicznym zapewniającym prawidłową realizację projektu partnerskiego? Partner wiodący musi wykazać przychód za wybrany jeden rok z trzech ostatnich zamkniętych i zatwierdzonych lat obrotowych. Przychód uznaje się za wystarczający do prawidłowej realizacji projektu partnerskiego jeżeli: • W projektach trwających powyżej 12 miesięcy: *przychód ≥ 50%* ($\frac{\boldsymbol{wydatki\ ogółem\ w\ projekcie}}{\boldsymbol{liczba\ miesięcy\ realizacji\ projektu}}\ \boldsymbol{x12}$) • W projektach trwających 12 miesięcy i krócej: *przychód ≥ 50%* wydatków ogółem w projekcie. Przez miesiąc należy rozumieć miesiąc kalendarzowy. Nowe podmioty, które nie zamknęły jeszcze roku obrotowego, nie mogą być partnerem wiodącym w projekcie. W przypadku podmiotów nieprowadzących działalności gospodarczej jako przychód można również uznać wartość otrzymanego dofinansowania na realizację projektów. – Czy Partnerem wiodącym w projekcie partnerskim jest podmiot inicjujący projekt partnerski? – Czy każdy z partnerów, oprócz wniesienia do projektu zasobów ludzkich, organizacyjnych, technicznych lub finansowych, realizuje także zadania w ramach projektu? – Czy umowa partnerstwa wyklucza oferowanie towarów, świadczenie usług lub wykonywanie robót budowlanych pomiędzy partnerami?	

		– Czy każdy z partnerów w ramach projektu partnerskiego jest zgodny z typem Beneficjenta wskazanym w SZOP/regulaminie wyboru projektów?	
9.	Niepodleganie wykluczeniu z możliwości ubiegania się o dofinansowanie ze środków UE na podstawie odrębnych przepisów	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie danych zawartych w: – Rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych ze środków europejskich, prowadzonym przez Ministra Finansów, – liście podmiotów, sporządzonej na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, – liście stanowiącej załącznik do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy, – liście stanowiącej załącznik do Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie: – Czy Wnioskodawca oraz partnerzy (o ile dotyczy) nie podlegają wykluczeniu z możliwości otrzymania dofinansowania, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych? - Czy Wnioskodawca, partnerzy (jeżeli dotyczy) i podmioty z nimi powiązane nie figurują na liście podmiotów sporządzonej na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca nie ma możliwości poprawy projektu w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.

		r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających?	
10.	Projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 7 czerwca 2016 r., w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy.	W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie czy projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 7 czerwca 2016 r., w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy? Zgodność projektu z ramami prawnymi, na etapie oceny wniosku należy rozumieć jako brak sprzeczności pomiędzy zapisami projektu a wymogami ww. dokumentów lub stwierdzenie w treści wniosku, że te wymagania są neutralne wobec zakresu i zawartości projektu.	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.
11.	Projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy.	W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie czy projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy? Zgodność projektu z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, na etapie oceny wniosku należy rozumieć jako brak sprzeczności pomiędzy zapisami projektu a wymogami tego dokumentu lub stwierdzenie, że te wymagania są neutralne wobec zakresu i zawartości projektu.	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.
12.	Projekt będzie miał pozytywny wpływ na realizację zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie. Weryfikowane będzie, czy Wnioskodawca wykazał, że projekt będzie miał pozytywny wpływ na realizację zasady horyzontalnej UE: promowanie równości szans i niedyskryminacji w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz będzie realizowany z zachowaniem standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027, o których mowa w Załączniku nr 2 do *Wytycznych dotyczących*	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.

		realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027? Zasada równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, umożliwia wszystkim osobom sprawiedliwe i pełne uczestnictwo we wszystkich dziedzinach życia na jednakowych zasadach, bez względu na cechy takie jak płeć, rasa, kolor skóry, pochodzenie etniczne lub społeczne, cechy genetyczne, język, religię lub przekonania, poglądy polityczne lub wszelkie inne poglądy, przynależność do mniejszości narodowej, majątek, urodzenie, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną, które nie mogą być podstawą jakiegokolwiek różnicowania, wykluczania i ograniczania. Przez pozytywny wpływ należy rozumieć zapewnienie dostępności infrastruktury, środków transportu, produktów, usług, technologii i systemów informacyjno-komunikacyjnych oraz wszelkich produktów projektów (w tym także usług) które nie zostały uznane za neutralne, dla wszystkich ich użytkowników/użytkowniczek – zgodnie ze standardami dostępności dla polityki spójności 2021–2027. W przypadku gdy produkty (usługi) projektu nie mają swoich bezpośrednich użytkowników/użytkowniczek (np. trakcje kolejowe, instalacje elektryczne, linie przesyłowe, automatyczne linie produkcyjne, zbiorniki retencyjne, nowe lub usprawnione procesy technologiczne, niektóre wydatki z pomocy technicznej), dopuszczalne jest uznanie, że mają one charakter neutralny wobec zasady równości szans i niedyskryminacji. W przypadku uznania, że dany produkt (lub usługa) jest neutralny, projekt zawierający ten produkt (lub usługę) może być uznany za zgodny z zasadą równości szans i niedyskryminacji. Uznanie neutralności określonych produktów (usług) projektu nie zwalnia beneficjenta ze stosowania standardów dostępności dla realizacji pozostałej części projektu, dla której standardy dostępności mają zastosowanie. Neutralność określonego produktu powinna być wyczerpująco wykazana przez Wnioskodawcę.	

13.	Projekt będzie zgodny z zasadą równości kobiet i mężczyzn	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie. Weryfikowane będzie, czy Wnioskodawca wykazał, że projekt będzie miał pozytywny lub neutralny wpływ na zasadę horyzontalną UE: promowanie równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz zgodność *z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027?* Neutralność projektu jest dopuszczalna tylko w sytuacji, kiedy w ramach projektu wnioskodawca wskaże szczegółowe uzasadnienie, dlaczego dany projekt nie jest w stanie zrealizować jakichkolwiek działań wpływających na spełnienie ww. zasady.	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium
14.	Przestrzeganie przepisów antydyskryminacyjnych	Ocenie podlega czy projekt jest zgodny z klauzulą antydyskryminacyjną, tj.: Wsparcie polityki spójności będzie udzielane wyłącznie projektom i beneficjentom, którzy przestrzegają przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 Rozporządzenia PE i Rady nr 2021/1060. W przypadku, gdy beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego (lub podmiot przez nią kontrolowany lub od niej zależny), która podjęła jakiekolwiek działania dyskryminujące, sprzeczne z zasadami, o których mowa w art. 9 ust. 3 Rozporządzenia nr 2021/1060 wsparcie w ramach polityki spójności nie może być udzielone. Weryfikacja spełnienia kryterium będzie odbywała się poprzez sprawdzenie, dostępnych danych np. strona internetowa Rzecznika Praw Obywatelskich? Kryterium uznaje się za spełnione jeśli JST (lub podmiot przez nią kontrolowany lub od niej zależny) nie widnieje w dostępnych danych na dzień zakończenia naboru projektów.	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie/Nie dotyczy). Wnioskodawca nie ma możliwości poprawy projektu w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.
15.	Projekt jest zgodny z wymaganiami prawa dotyczącego ochrony środowiska	Projekt został przygotowany (albo jest przygotowywany) zgodnie z prawem dotyczącym ochrony środowiska, w tym: – ustawą z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie).

		oddziaływana na środowisko i Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko; – ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska; – ustawą z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody i Dyrektywą Rady 92/43/EWG z dnia 21 maja 1992 r. w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory; – ustawą z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne i Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2000/60/WE z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej; – Wytycznymi w sprawie działań naprawczych w odniesieniu do projektów współfinansowanych w okresie programowania 2014 – 2020 oraz ubiegających się o współfinansowanie w okresie 2021 – 2027 z Funduszy UE, dotkniętych naruszeniem 2016/2046 w zakresie specustaw, dla których prowadzone jest postępowanie w sprawie oceny oddziaływania na środowisko (Ares(2021)1432319 z 23.02.2021r.).	Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.
16.	Zgodność z zasadą zrównoważonego rozwoju, w tym zasadą „do no significant harm" (DNSH) – „nie czyń poważnych szkód"	Ocenie podlega, czy projekt spełnia zasadę zrównoważonego rozwoju, o której mowa w art. 9 ust. 4 CPR[1]. Wnioskodawca wykaże, że projekt jest zgodny z celami zrównoważonego rozwoju ONZ, Porozumienia Paryskiego oraz zasadą „nie czyń poważnych szkód". W ramach prezentacji spełnienia przez projekt celów zrównoważonego rozwoju ONZ należy odnieść się do tych celów, które dotyczą danego rodzaju projektów. Należy przedstawić jak projekt wspiera działania respektujące standardy i priorytety klimatyczne UE. Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie dokumentacji projektowej. Weryfikowane będzie czy projekt jest zgodny z zasadą DNSH w rozumieniu art. 17 rozporządzenia (UE) nr 2020/852, to jest czy:	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.

		1. nie będzie prowadził do znaczących emisji gazów cieplarnianych 2. nie będzie prowadził do nasilenia niekorzystnych skutków na warunki klimatyczne oddziaływujące na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa 3. nie będzie zagrażał dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, w tym wód powierzchniowych i wód gruntowych lub dobremu stanowi środowiska wód morskich 4. nie będzie prowadził: – do znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów niebezpiecznych nienadających się do recyklingu – do nieefektywnego korzystania z zasobów naturalnych – do poważnych i długoterminowych szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym (powyższe należy rozumieć jako analizę projektu w kontekście przejścia na gospodarkę w obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów oraz ich ponownego użycia i recyklingu) 5. nie doprowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby 6. nie będzie negatywnie wpływał na stan ekosystemów, siedlisk i gatunków Kryterium uznaje się za spełnione jeśli dla projektu potwierdzone zostanie, że wnosi on istotny wkład (pozytywny wpływ) na realizację co najmniej jednego z celów wskazanych w punktach 1-6 i nie ma negatywnego wpływu na pozostałe 5 celów.	
17.	Odporność infrastruktury na zmiany klimatu	Weryfikacja polega na ocenie czy projekt jest zgodny z art. 73 ust. 2 lit. j) CPR[1] tzn. czy inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej pięć lat przewidziana w ramach projektu jest odporna na zmiany klimatu. Weryfikacja przeprowadzana jest na podstawie uzasadnienia odporności	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie/ Nie dotyczy).

		przedsięwzięcia na zmiany klimatu przedstawionego we wniosku o dofinansowanie i załącznikach. Projekt jest zgodny z metodologią wynikającą z Wytycznych Komisji Europejskiej: ZAWIADOMIENIE KOMISJI Wytyczne techniczne dotyczące weryfikacji infrastruktury pod względem wpływu na klimat w latach 2021– 2027 (2021/C 373/01).	Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium.
18.	Projekt znajduje się w Wykazie zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie Wykazu zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur. W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie: - Czy dany projekt znajduje się w Wykazie zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur?	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi „Nie" skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca nie ma możliwości poprawy projektu w zakresie dotyczącym spełniania kryterium.
19.	Zgodność zakresu projektu z umową wstępną/uchwałą w sprawie zasad przygotowania projektu	Ocena spełnienia kryterium dokonywana będzie na podstawie wniosku o dofinansowanie i załączników oraz umowy wstępnej o przygotowanie do realizacji projektu strategicznego wybieranego w sposób niekonkurencyjny/uchwały Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie określenia zasad przygotowania projektu do wyboru w sposób niekonkurencyjny (w przypadku projektu własnego). W ramach oceny spełnienia kryterium, weryfikowane będzie: - Czy zakres rzeczowo-finansowy projektu jest zgodny z zakresem określonym w umowie wstępnej o przygotowanie do realizacji projektu strategicznego wybieranego w sposób niekonkurencyjny/uchwale Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie określenia zasad przygotowania projektu do wyboru w sposób niekonkurencyjny (w przypadku projektu własnego)? - Czy wskaźniki produktu i rezultatu są zgodne z wskaźnikami określonymi w umowie wstępnej o przygotowanie do realizacji projektu strategicznego wybieranego w sposób	Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania. Kryterium zerojedynkowe (Tak/Nie). Zaznaczenie odpowiedzi "Nie" w ramach jednego pytania, skutkuje niespełnieniem kryterium. Wnioskodawca może uzupełnić lub poprawić projekt w części dotyczącej spełniania kryterium. Kryterium badane na moment dokonywania oceny.

		niekonkurencyjny/uchwale Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie określenia zasad przygotowania projektu do wyboru w sposób niekonkurencyjny (w przypadku projektu własnego)?	

[1] ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej.

Załącznik nr 5 do Regulaminu wyboru projektu w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25 z ..... 2025 r.

Karta oceny projektu
Priorytet FEWM.02 ŚRODOWISKO
Działanie FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa
w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
Schemat C

Numer wniosku:
Wnioskodawca:
Tytuł projektu:

Lp.	Kryterium	Pytanie	Ocena (TAK/NIE/NIE DOTYCZY/PUNKTY)				Uzasadnienie oceny spełnienia/niespełnienia kryterium/przyznania punktów
			Członek KOP dokonujący oceny	Pracownik 1	Pracownik 2	Ekspert	
1	Możliwość uzyskania dofinansowania przez projekt *wartość/poziom badane na moment dokonania oceny	Czy uzasadnienie, opis, cel oraz zakres rzeczowy projektu określone we wniosku o dofinansowanie i załącznikach są zgodne z celami danego działania określonymi w FEWiM 2021-2027/SZOP/regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
		Czy projekt mieści się w katalogu możliwych do realizacji typów projektów w danym działaniu, wskazanych w FEWiM 2021-2027/ SZOP/regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
		Czy minimalna i maksymalna wartość projektu nie przekracza minimalnej i maksymalnej wartości projektu obowiązującej dla danego działania/typu projektu określonej w SZOP/regulaminie wyboru projektów?*	Pracownik IZ				
		Czy minimalna i maksymalna wartość wydatków kwalifikowalnych projektu nie przekracza minimalnej i maksymalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu obowiązującej dla danego działania/typu projektu określonej w SZOP/regulaminie wyboru projektów?*	Pracownik IZ				
		Czy maksymalny poziom dofinansowania wydatków kwalifikowalnych projektu nie przekracza maksymalnego poziomu dofinansowania obowiązującego dla danego działania /typu projektu określonego w SZOP/regulaminie wyboru projektów?*	Pracownik IZ				
		Czy projekt jest zgodny z warunkami wsparcia/ograniczeniami i limitami określonymi w FEWiM 2021-2027/ SZOP/regulaminie wyboru projektów?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód/Pracownik IZ				
		Czy wartość dofinansowania nie jest wyższa, niż kwota alokacji określona w regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
		Czy forma prawna Wnioskodawcy jest zgodna z typem Beneficjenta wskazanym w SZOP/ regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
		Czy obszar realizacji projektu jest zgodny z obszarem wskazanym w regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
		Czy projekt nie został fizycznie ukończony lub w pełni wdrożony przed przedłożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach FEWiM 2021-2027, niezależnie od tego, czy wszystkie dotyczące tego projektu płatności zostały przez Wnioskodawcę dokonane (z zastrzeżeniem zasad określonych dla pomocy publicznej), tj. czy data zakończenia realizacji projektu nie jest wcześniejsza, niż data złożenia wniosku o dofinansowanie?	Pracownik IZ				
2	Pomoc publiczna	Czy prawidłowo określono występowanie/brak występowania pomocy publicznej w projekcie, na podstawie testu pomocy publicznej, badając następujące przesłanki: przesłanka / przesłanka spełniona / przesłanka niespełniona • pomoc jest przyznawana przez Państwo lub pochodzi ze środków państwowych, • pomoc udzielana jest na warunkach korzystniejszych niż oferowane na rynku,	Ekspert z dziedziny Pomocy publicznej				

		• pomoc ma charakter selektywny (uprzywilejowuje określone przedsiębiorstwo lub przedsiębiorstwa albo produkcję określonych towarów),			pomocy publicznej			
		• pomoc grozi zakłóceniem lub zakłóca konkurencję oraz wpływa na wymianę handlową między Państwami Członkowskimi UE.						
3	Zgodność z zasadami pomocy publicznej i pomocy de minimis	Czy prawidłowo określono status przedsiębiorstwa?			Ekspert z dziedziny Pomocy publicznej			
		Czy przedstawione dane odnośnie powiązań między przedsiębiorstwami potwierdzają wskazany przez Wnioskodawcę status przedsiębiorstwa będącego MŚP?			Ekspert z dziedziny Pomocy publicznej			
		Czy w przypadku projektu objętego pomocą publiczną, spełniony został „efekt zachęty", tj. czy realizacja projektu nie rozpoczęła się przed dniem lub w dniu złożenia wniosku o dofinansowanie (jeżeli dotyczy)?			Pracownik IZ			
		Czy zapisy we wniosku o dofinansowanie i załącznikach są zgodne z zasadami pomocy publicznej/pomocy de minimis w odniesieniu do Wnioskodawcy, form wsparcia, wydatków i grup docelowych?			Ekspert z dziedziny Pomocy publicznej			
		Czy wysokość dofinansowania, o które ubiega się Wnioskodawca, nie przekracza limitu pomocy de minimis oraz pomocy publicznej?			Pracownik IZ			
		Czy w przypadku przedsiębiorstw powiązanych wielkość dofinansowania nie przekracza kumulacji pomocy de minimis uzyskanej przez aplikujące przedsiębiorstwo oraz przez przedsiębiorstwa powiązane?			Pracownik IZ			
4	Wykonalność techniczna	Czy Wnioskodawca potwierdził prawo do dysponowania nieruchomością na cele określone w projekcie (w okresie jego realizacji oraz trwałości projektu)?			Pracownik IZ			
		Czy Wnioskodawca posiada niezbędne prawa, pozwolenia lub możliwość uzyskania tych praw, pozwoleń została odpowiednio opisana?			Ekspert z dziedziny Budownictwa i prawa budowlanego			
		Czy planowane do zastosowania rozwiązania techniczne/technologiczne są adekwatne i funkcjonalne ze względu na zakres projektu?			Ekspert z dziedziny Budownictwa i prawa budowlanego			
		Czy Wnioskodawca zidentyfikował i ilościowo określił bieżące i przyszłe zapotrzebowanie na realizację projektu?			Ekspert z dziedziny Ochrony wód			
		Czy planowane do zastosowania rozwiązania techniczne/technologiczne uwzględniają realizację potrzeb zidentyfikowanych grup interesariuszy?			Ekspert z dziedziny Ochrony wód			
		Czy zadania przewidziane do realizacji zaplanowano racjonalnie i wykonalnie?			Ekspert z dziedziny Ochrony wód			
		Czy planowane przedsięwzięcie zrealizuje wszystkie cele projektu?			Ekspert z dziedziny Ochrony wód			
		Czy zidentyfikowane czynniki ryzyka – opóźnienia lub utrudnienia realizacji rozwiązań zastosowanych w ramach planowanego do realizacji przedsięwzięcia – są nieistotne lub prawdopodobieństwo ich negatywnego wpływu na projekt zostało zminimalizowane?			Ekspert z dziedziny Budownictwa i prawa budowlanego			
5	Wykonalność finansowo-ekonomiczna	**A) Dotyczy wszystkich projektów:**						
		Czy w analizie finansowej wykorzystano podejście rachunku wartości pieniądza w czasie (metoda DCF), tj. uwzględniono jedynie przepływ środków pieniężnych, a wszystkie przyszłe przepływy pieniężne są dyskontowane w celu określenia ich wartości bieżącej?			Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
		Czy analiza finansowa przeprowadzona jest z punktu widzenia każdego podmiotu zaangażowanego w realizację projektu (analiza skonsolidowana), w przypadku projektów realizowanych w systemie kilku podmiotów, w których występuje wiele podmiotów (system wielu podmiotów) lub obok Wnioskodawcy występuje operator (system Wnioskodawca – operator, przy czym operator to podmiot odpowiedzialny za eksploatację majątku powstałego lub zmodernizowanego w wyniku zrealizowanych przez Wnioskodawcę umów związanych z przeprowadzanym projektem inwestycyjnym)?			Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
		Czy w analizie finansowej zastosowano odpowiedni rodzaj cen (netto/brutto), tj. ceny netto w przypadku, gdy podatek VAT jest niekwalifikowalny lub ceny brutto, gdy VAT jest kwalifikowalny?			Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			

Czy w analizie finansowej przyjęto odpowiedni finansowy wskaźnik waloryzacji (finansową stopę dyskontową), tj. 4% do analizy prowadzonej w cenach stałych lub 9% do analizy prowadzonej w cenach bieżących?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy prawidłowo ustalono rok bazowy, tj. pierwszy rok okresu odniesienia oraz zastosowano właściwy okres odniesienia zgodny z wytycznymi Instytucji Zarządzającej?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy wybrano właściwą metodę analizy finansowej (standardowy lub różnicowy model finansowy)?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy odpowiednio przeprowadzono kalkulację kosztów operacyjnych? Czy założenia prognozy kosztów, w tym amortyzacji są wiarygodne, realistyczne i mają uzasadnienie w opisie założeń projektu tzn. czy wielkość kosztów przyjęto na podstawie danych historycznych lub innych źródeł?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy wskaźnik efektywności finansowej FNPV/C ma wartość ujemną, a FRR/C – niższą od stopy dyskontowej użytej w analizie finansowej, zgodnie ze specyfiką projektu (odstępstwo od tej zasady może wynikać, np. ze znacznego poziomu ryzyka związanego z wysokim poziomem innowacyjności, jak również faktu objęcia projektu pomocą publiczną)?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy zapewniona jest stabilność finansowa projektu, tj. saldo niezdyskontowanych skumulowanych przepływów pieniężnych generowanych przez projekt, z uwzględnieniem dofinansowania projektu z funduszy UE, jest większe bądź równe zeru we wszystkich latach objętych analizą?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy wskazano źródła finansowania własnego oraz czy są one wystarczające do sfinansowania kosztów projektu podczas jego realizacji, a następnie eksploatacji w odniesieniu do operacji obejmujących inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne? Jeżeli nie, czy podano źródła pokrycia deficytu?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy przeprowadzono odpowiednią analizę ryzyka, tj. wskazano listę ryzyk, na które narażony jest projekt i przypisano poszczególnym ryzykom jednej z pięciu kategorii prawdopodobieństwa wystąpienia (bardzo duże, duże, średnie, małe, bardzo małe) oraz wskazano skutek wystąpienia i mechanizm zapobiegania?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
B) Dotyczy projektów o wartości nakładów inwestycyjnych równych 50 mln PLN i powyżej:				
Czy kalkulację przychodów oparto na poprawnej, zrozumiałej, rzetelnej i wiarygodnej kalkulacji cen za oferowane w wyniku realizacji projektu produkty lub usługi?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy w kalkulacji przychodów wzięto pod uwagę: 1) zasadę „zanieczyszczający płaci"; 2) zasadę pełnego zwrotu kosztów; 3) kryterium dostępności cenowej (ang. affordability)?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy zapewniona jest trwałość finansowa wnioskodawcy/operatora z projektem, tj. Wnioskodawca/operator z projektem ma dodatnie roczne saldo skumulowanych przepływów pieniężnych na koniec każdego roku, we wszystkich latach objętych analizą?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy przyjęto prawidłowe założenia do analizy ekonomicznej, tj. społeczna stopa dyskontowa wynosi 3%?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy projekt wykazuje korzyści z punktu widzenia całej społeczności, tj. wskaźnik ENPV jest większy od zera, wskaźnik ERR przewyższa przyjętą stopę dyskontową, a relacja zdyskontowanych korzyści do zdyskontowanych kosztów (B/C) jest wyższa od jedności?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
Czy przeprowadzono odpowiednią ocenę wrażliwości, tj. wykazano, jak zmiany w wartościach zmiennych krytycznych projektu (prognozy makroekonomiczne, nakłady inwestycyjne, prognoza popytu, ceny oferowanych usług, ceny jednostkowe głównych kategorii kosztów operacyjnych) wpłyną na wartość wskaźników efektywności finansowej i ekonomicznej projektu oraz trwałość finansową?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			
C) Dotyczy projektów o wartości nakładów inwestycyjnych poniżej 50 mln PLN realizowanych przez Wnioskodawców będących przedsiębiorstwami/podmiotami prowadzącymi działalność gospodarczą:				
Czy kalkulację przychodów oparto na poprawnej, zrozumiałej, rzetelnej i wiarygodnej kalkulacji cen za oferowane w wyniku realizacji projektu produkty lub usługi?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej			

		Czy w kalkulacji przychodów wzięto pod uwagę: 1) zasadę „zanieczyszczający płaci"; 2) zasadę pełnego zwrotu kosztów; 3) kryterium dostępności cenowej (ang. affordability)?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej				
		Czy przedsiębiorstwo nie znajduje się w trudnej sytuacji w rozumieniu pkt. 24 Wytycznych Komisji Europejskiej dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz. Urz. UE C 2014/C 249/01)?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej				
6	Trwałość projektu	Czy Wnioskodawca posiada zdolność organizacyjną do utrzymania produktów i rezultatów projektu przez co najmniej 5 lat (w przypadku MŚP przez okres 3 lat) od płatności końcowej na rzecz beneficjenta?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
		Czy Wnioskodawca posiada zdolność finansową do utrzymania produktów i rezultatów projektu przez co najmniej 5 lat (w przypadku MŚP przez okres 3 lat) od płatności końcowej na rzecz beneficjenta?	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej				
7	Wskaźniki realizacji projektu	Czy projekt zakłada realizację wszystkich adekwatnych wskaźników dla wybranego typu przedsięwzięcia?	Pracownik IZ				
		Czy właściwie określono sposób pomiaru wskaźnika?	Pracownik IZ				
		Czy wybrane wskaźniki (wartość bazowa i docelowa) są: • trafne (dostosowane do charakteru projektu oraz oczekiwanych efektów), • mierzalne (wyrażone w wartościach liczbowych, procentowych lub binarnie), • wiarygodne (niezależne, reprezentatywne i możliwe do łatwej weryfikacji), • dostępne (łatwe do uzyskania i możliwe do osiągnięcia)?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
8	Projekt partnerski	Czy porozumienie/umowa o partnerstwie określają: • przedmiot porozumienia albo umowy, • prawa i obowiązki stron, • zakres i formę udziału poszczególnych partnerów w projekcie, w tym zakres realizowanych przez nich zadań, • partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych partnerów projektu, • sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych partnerów projektu, umożliwiający określenie kwoty dofinansowania udzielonego każdemu z partnerów, • sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się stron z porozumienia lub umowy?	Pracownik IZ				
		Czy wyboru partnerów dokonano zgodnie z art.39 ust 2 i ust.3 ustawy wdrożeniowej?	Pracownik IZ				
		Czy wybór partnerów został dokonany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu partnerskiego?	Pracownik IZ				
		Czy Partnerem wiodącym w projekcie partnerskim jest podmiot o potencjale ekonomicznym zapewniającym prawidłową realizację projektu partnerskiego? Partner wiodący musi wykazać przychód za wybrany jeden rok z trzech ostatnich zamkniętych i zatwierdzonych lat obrotowych. Przychód uznaje się za wystarczający do prawidłowej realizacji projektu partnerskiego jeżeli: • W projektach trwających powyżej 12 miesięcy: $przychód \geq 50\% \left(\frac{wydatki\ ogółem\ w\ projekcie}{liczba\ miesięcy\ realizacji\ projektu} x12\right)$ • W projektach trwających 12 miesięcy i krócej: przychód ≥ 50% wydatków ogółem w projekcie. Przez miesiąc należy rozumieć miesiąc kalendarzowy. Nowe podmioty, które nie zamknęły jeszcze roku obrotowego, nie mogą być partnerem wiodącym w projekcie. W przypadku podmiotów nieprowadzących działalności gospodarczej jako przychód można również uznać wartość otrzymanego dofinansowania na realizację projektów.	Ekspert z dziedziny Analizy finansowo-ekonomicznej				
		Czy Partnerem wiodącym w projekcie partnerskim jest podmiot inicjujący projekt partnerski?	Pracownik IZ				
		Czy każdy z partnerów, oprócz wniesienia do projektu zasobów ludzkich, organizacyjnych, technicznych lub finansowych, realizuje także zadania w ramach projektu?	Pracownik IZ				
		Czy umowa partnerstwa wyklucza oferowanie towarów, świadczenie usług lub wykonywanie robót budowlanych pomiędzy partnerami?	Pracownik IZ				

		Czy każdy z partnerów w ramach projektu partnerskiego jest zgodny z typem Beneficjenta wskazanym w SZOP/regulaminie wyboru projektów?	Pracownik IZ				
9	Niepodleganie wykluczeniu z możliwości ubiegania się o dofinansowanie ze środków UE na podstawie odrębnych przepisów	Czy Wnioskodawca oraz partnerzy (o ile dotyczy) nie podlegają wykluczeniu z możliwości otrzymania dofinansowania, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych?	Pracownik IZ				
		Czy Wnioskodawca, partnerzy (jeżeli dotyczy) i podmioty z nimi powiązane nie figurują na liście podmiotów sporządzonej na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających?	Pracownik IZ				
10	Projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 7 czerwca 2016 r., w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy	Czy projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 7 czerwca 2016 r., w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
11	Projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy.	Czy projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i wnioskodawcy?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
12	Projekt będzie miał pozytywny wpływ na realizację zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	Czy Wnioskodawca wykazał, że projekt będzie miał pozytywny wpływ na realizację zasady horyzontalnej UE: promowanie równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz będzie realizowany z zachowaniem standardów dostępności dla polityki spójności 2021–2027, o których mowa w Załączniku nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
13	Projekt będzie zgodny z zasadą równości kobiet i mężczyzn	Czy Wnioskodawca wykazał, że projekt będzie miał pozytywny lub neutralny wpływ na zasadę horyzontalną UE: promowanie równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, zgodnie z art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz zgodność z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027?	Ekspert z dziedziny Ochrony wód				
14	Przestrzeganie przepisów antydyskryminacyjnych	Czy projekt jest zgodny z klauzulą antydyskryminacyjną, tj.: Wsparcie polityki spójności będzie udzielane wyłącznie projektom i beneficjentom, którzy przestrzegają przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 Rozporządzenia PE i Rady nr 2021/1060. W przypadku, gdy beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego (lub podmiot przez nią kontrolowany lub od niej zależny), która podjęła jakiekolwiek działania dyskryminujące, sprzeczne z zasadami, o których mowa w art. 9 ust. 3 Rozporządzenia nr 2021/1060 wsparcie w ramach polityki spójności nie może być udzielone. Weryfikacja spełnienia kryterium będzie odbywała się poprzez sprawdzenie, danych dostępnych danych np. strona internetowa Rzecznika Praw Obywatelskich?	Pracownik IZ				

15	Projekt jest zgodny z wymaganiami prawa dotyczącego ochrony środowiska	Czy projekt został przygotowany (albo jest przygotowywany) zgodnie z prawem dotyczącym ochrony środowiska, w tym: • ustawą z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko i Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko; • ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska; • ustawą z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody i Dyrektywą Rady 92/43/EWG z dnia 21 maja 1992 r. w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory; • ustawą z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne i Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2000/60/WE z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej; • Wytycznymi w sprawie działań naprawczych w odniesieniu do projektów współfinansowanych w okresie programowania 2014 – 2020 oraz ubiegających się o współfinansowanie w okresie 2021 – 2027 z Funduszy UE, dotkniętych naruszeniem 2016/2046 w zakresie specustaw, dla których prowadzone jest postępowanie w sprawie oceny oddziaływania na środowisko (Ares(2021)1432319 z 23.02.2021r.)?	Ekspert z dziedziny Środowiska przyrodniczego				
16	Zgodność z zasadą zrównoważonego rozwoju, w tym zasadą „do no significant harm" (DNSH) – „nie czyń poważnych szkód"	Czy projekt jest zgodny z zasadą DNSH w rozumieniu art. 17 rozporządzenia (UE) nr 2020/852, to jest czy: 1. nie będzie prowadził do znaczących emisji gazów cieplarnianych 2. nie będzie prowadził do nasilenia niekorzystnych skutków na warunki klimatyczne oddziaływujące na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa 3. nie będzie zagrażał dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, w tym wód powierzchniowych i wód gruntowych lub dobremu stanowi środowiska wód morskich 4. nie będzie prowadził: - do znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów niebezpiecznych nienadających się do recyklingu - do nieefektywnego korzystania z zasobów naturalnych - do poważnych i długoterminowych szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym (powyższe należy rozumieć jako analizę projektu w kontekście przejścia na gospodarkę w obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów oraz ich ponownego użycia i recyklingu) 5. nie doprowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby 6. nie będzie negatywnie wpływał na stan ekosystemów, siedlisk i gatunków?	Ekspert z dziedziny Środowiska przyrodniczego				
17	Odporność infrastruktury na zmiany klimatu	Czy projekt jest zgodny z art. 73 ust. 2 lit. j) CPR[1] tzn. czy inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej pięć lat przewidziana w ramach projektu jest odporna na zmiany klimatu. Weryfikacja przeprowadzana jest na podstawie uzasadnienia odporności przedsięwzięcia na zmiany klimatu przedstawionego we wniosku o dofinansowanie oraz załącznikach. Projekt jest zgodny z metodologią wynikającą z Wytycznych Komisji Europejskiej: ZAWIADOMIENIE KOMISJI Wytyczne techniczne dotyczące weryfikacji infrastruktury pod względem wpływu na klimat w latach 2021– 2027 (2021/C 373/01)?	Ekspert z dziedziny Środowiska przyrodniczego				
18	Projekt znajduje się w Wykazie zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur	Czy dany projekt znajduje się w Wykazie zidentyfikowanych projektów wybieranych w sposób niekonkurencyjny w ramach programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur?	Pracownik IZ				
19	Zgodność zakresu projektu z umową wstępną/uchwałą w sprawie zasad przygotowania projektu	Czy zakres rzeczowo-finansowy projektu jest zgodny z zakresem określonym w umowie wstępnej o przygotowanie do realizacji projektu strategicznego wybieranego w sposób niekonkurencyjny/uchwale Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie określenia zasad przygotowania projektu do wyboru w sposób niekonkurencyjny (w przypadku projektu własnego)?	Pracownik IZ				

		Czy wskaźniki produktu i rezultatu są zgodne z wskaźnikami określonymi w umowie wstępnej o przygotowanie do realizacji projektu strategicznego wybieranego w sposób niekonkurencyjny/uchwale Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie określenia zasad przygotowania projektu do wyboru w sposób niekonkurencyjny (w przypadku projektu własnego)?	Pracownik IZ				

[1] ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej.

.....

(podpis oceniającego)

Załącznik nr 5.1 do
załącznika nr 5 Karta oceny projektu

Lista sprawdzająca w zakresie OOŚ* oraz spełnienia zasady DNSH

I. Tytuł projektu:

……..

II. Wnioskodawca:

……..

III. Nazwy przedsięwzięć wchodzących w skład projektu[1]:

1) .....

2) ……..

[1] sprawdzeniu poddać należy wszystkie przedsięwzięcia wchodzące w skład projektu, odpowiednio – zależnie od liczby przedsięwzięć – zwielokrotniając właściwe tabele (typ B lub typ C) weryfikacyjne.

III. TABELE WERYFIKACYJNE DLA PRZEDSIĘWZIĘĆ WCHODZĄCYCH W SKŁAD PROJEKTU*

Ekspert ds. środowiska wypełnia tabelę charakterystyczną dla analizowanego projektu (typ A lub typ B, lub typ C itd.). Nie należy uwzględniać tabel niezwiązanych z analizowanym projektem.

TYP A INWESTYCJE O CHARAKTERZE NIEINFRASTRUKTURALNYM/O CHARAKTERZE INFRASTRUKTURALNYM NIEZALICZONE DO GRUPY I, II LUB III): INWESTYCJE NIEOBJĘTE REGULACJAMI DOTYCZĄCYMI OCENY ODDZIAŁYWANIA NA ŚRODOWISKO ORAZ OCENY ODDZIAŁYWANIA NA OBSZARY NATURA 2000.				
	Tak	**Nie**	**Nie dotyczy**	**Opinia/Uwagi**
1. Czy przedmiotem projektu jest inwestycja o charakterze nieinfrastrukturalnym (wiążąca się np. z zakupem sprzętu, taboru, prowadzeniem szkoleń) ? Jeśli tak, czy:				
– w **Formularzu w zakresie OOŚ z uwzględnieniem zasady DNSH** zamieszczono informacje dotyczące polityki ochrony środowiska oraz zgodności z zasadą DNSH?				
2. Czy przedmiotem projektu jest inwestycja o charakterze infrastrukturalnym, która nie należy do grupy: – przedsięwzięć mogących zawsze znacząco oddziaływać na środowisko (§ 2 rozporządzenia OOŚ), – przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko (§ 3 rozporządzenia OOŚ), – przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na obszar Natura 2000? Jeśli tak, czy:				
– w **Formularzu w zakresie OOŚ z uwzględnieniem zasady DNSH** zamieszczono informacje dotyczące polityki ochrony środowiska oraz zgodności z zasadą DNSH?				
3. Czy realizacja projektu jest związana z podziałem inwestycji na poszczególne przedsięwzięcia w sposób, który mógł mieć wpływ na kształt postępowania w sprawie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, w szczególności na zmianę kwalifikacji				

przedsięwzięcia bądź merytoryczną ocenę oddziaływania na środowisko?				
4. Czy realizacja projektu wymaga uzyskania decyzji i/lub zezwolenia, o których mowa w art. 72 ust. 1, 1a,1b ustawy OOŚ? **a) Jeśli NIE – czy Wnioskodawca złożył stosowne wyjaśnienia?** **b) Jeśli TAK - czy dołączono wszystkie decyzje i zezwolenia, o których mowa w art. 72 ust. 1, 1a,1b ustawy OOŚ, które uzyskano w ramach procesu inwestycyjnego oraz czy zakres obszarowy i rzeczowy projektu odpowiada (w całości lub w części) zakresowi ww. decyzji inwestycyjnej?**				
ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ DNSH „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD”	**Tak**	**Nie**	**Opinia/Uwagi**	
5. Czy projekt nie wyrządza znaczących szkód dla żadnego z 6 celów środowiskowych oraz czy wnosi istotny wkład w realizację co najmniej jednego z ww. celów?				
1) Łagodzenie zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do znacznych emisji gazów cieplarnianych/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń? (jeśli dotyczy).				
2) Adaptacja do zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do nasilenia niekorzystnych skutków warunków klimatycznych działających na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu?				

Czy Wnioskodawca wskazał, że w projekcie jest/będzie realizowana inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej 5 lat? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń (jeśli dotyczy)?			
3) Odpowiednie użytkowanie i ochrona zasobów wodnych i morskich Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie zagrażać dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, dobremu stanowi środowiska wód morskich/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń ((jeśli dotyczy)? Czy dołączył (jeśli była wymagana) Informację właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną?			
4) Gospodarka w obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów i recykling Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do: a) znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów. niebezpiecznych nienadających się do recyklingu. b) do znaczącej nieefektywności w zakresie korzystania z jakiegokolwiek zasobu naturalnego. c) nie spowoduje szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym. /wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń (jeśli dotyczy)?			

5) Zapobieganie i kontrola zanieczyszczeń powietrza, wody lub ziemi Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń (jeśli dotyczy)?			
6) Ochrona i odtwarzanie bioróżnorodności i ekosystemów Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie szkodliwe dla stanu zachowania siedlisk i gatunków, w tym siedlisk i gatunków objętych zakresem zainteresowania Unii/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: ustaleń zawartych w uzyskanych decyzjach, postanowieniach, *Stanowisku organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000*? (jeśli dotyczy)? Czy dołączył wymagane dokumenty? Czy w przypadku planowanej wycinki drzew i/lub krzewów udowodnił, że ww. wycinka jest racjonalna? Czy wskazał jakie rozwiązania zostaną zastosowane w zakresie ochrony drzew?			

……

Weryfikacji dokonał

(imię i nazwisko, data i podpis)

III. TABELE WERYFIKACYJNE DLA PRZEDSIĘWZIĘĆ WCHODZĄCYCH W SKŁAD PROJEKTU*

Ekspert ds. środowiska wypełnia tabelę charakterystyczną dla analizowanego projektu (typ A lub typ B, lub typ C itd.). Nie należy uwzględniać tabel niezwiązanych z analizowanym projektem.

Typ B (tzw. I i II grupa)**:** **POSTĘPOWANIE WYPEŁNIAJĄCE POSTANOWIENIA DYREKTYWY RADY 2011/92/UE W SPRAWIE OCENY SKUTKÓW WYWIERANYCH PRZEZ NIEKTÓRE PRZEDSIĘWZIĘCIA PUBLICZNE I PRYWATNE NA ŚRODOWISKO NATURALNE[2] ORAZ INNYCH DYREKTYW WDRAŻANYCH POSTĘPOWANIEM W SPRAWIE WYDANIA DECYZJI O ŚRODOWISKOWYCH UWARUNKOWANIACH[3]**				
	Tak	**Nie**	**Opinia/Uwagi**	
Czy w Formularzu w zakresie OOŚ z uwzględnieniem zasady DNSH zamieszczono informacje dotyczące polityki ochrony środowiska oraz zgodności z zasadą DNSH?				
	Tak	**Nie**	**Nie dotyczy**	**Opinia/Uwagi**
1. Czy przedsięwzięcie objęte jest krajowymi regulacjami transponującymi dyrektywę Rady 2011/92/UE w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko naturalne? Jeśli tak, czy:				
1) przedsięwzięcie należy do grupy przedsięwzięć mogących zawsze znacząco oddziaływać na środowisko (§ 2 rozporządzenia OOŚ)?				
2) przedsięwzięcie należy do grupy przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko (§ 3 rozporządzenia OOŚ)? Jeśli tak, czy?				
a) po przeprowadzonym screeningu stwierdzono brak potrzeby OOŚ?				
b) po przeprowadzonym screeningu stwierdzono potrzebę OOŚ?				

[2] ustawa z dnia 3 października 2008 r. o udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. z 2024 r. poz. 1112) i rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. Nr 213, poz. 1397 ze zm.)/ rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839 ze zm.)

[3] m.in. dyrektywa Rady 92/43/EWG w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory oraz dyrektywa 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej.

2. Czy Wnioskodawca załączył decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach?				
a) czy decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach jest zgodna z zakresem projektu?				
b) czy postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zgodny z przepisami prawa (zachowanie kolejności poszczególnych czynności w postępowaniu i ich dostateczne udokumentowanie, uzasadnienie rozstrzygnięć w sprawie przez organ prowadzący postępowanie?				
c) czy w ramach postępowania zmierzającego do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach oceniono efekty skumulowane?				
d) Czy dokonano podziału inwestycji na poszczególne przedsięwzięcia w sposób, który mógł mieć wpływ na kształt postępowania w sprawie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, w szczególności na zmianę kwalifikacji przedsięwzięcia bądź merytoryczną ocenę oddziaływania na środowisko? Czy dokonując klasyfikacji przedsięwzięcia uwzględniono powiązania technologiczne?				
e) czy Wnioskodawca dołączył dokument potwierdzający podanie do publicznej wiadomości informacji o wydanej decyzji środowiskowej (zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 11 ustawy ooś: informacja z BIP/ogłoszenia z tablicy ogłoszeń w siedzibie organu i z miejsca planowanego przedsięwzięcia)??				
3. Czy realizacja projektu wymaga uzyskania decyzji i/lub zezwolenia, o których mowa w art. 72 ust. 1, 1a,1b ustawy OOŚ? **a) Jeśli NIE – czy Wnioskodawca złożył stosowne wyjaśnienia?** **b) Jeśli TAK - czy dołączono wszystkie decyzje i zezwolenia, o których mowa w art. 72 ust. 1, 1a,1b ustawy OOŚ, które uzyskano w ramach procesu inwestycyjnego oraz czy zakres obszarowy i rzeczowy projektu odpowiada (w całości lub w części) zakresowi ww. decyzji inwestycyjnej?**				

c) Czy zakres decyzji/zezwolenia inwestycyjnego jest zgodny z zakresem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach?				
ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ DNSH „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD”	**Tak**	**Nie**	**Opinia/Uwagi**	
4. Czy projekt nie wyrządza znaczących szkód dla żadnego z 6 celów środowiskowych oraz czy wnosi istotny wkład w realizację co najmniej jednego z ww. celów?				
1) Łagodzenie zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do znacznych emisji gazów cieplarnianych/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?				
2) Adaptacja do zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do nasilenia niekorzystnych skutków warunków klimatycznych działających na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy Wnioskodawca wskazał, że w projekcie jest/będzie realizowana inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej 5 lat? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?				
3) Odpowiednie użytkowanie i ochrona zasobów wodnych i morskich				

Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie zagrażać dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, dobremu stanowi środowiska wód morskich/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń? Jeśli Wnioskodawca załączył decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach, czy udokumentowano, że przed jej wydaniem rozważano wpływ planowanego przedsięwzięcia na jednolite części wód?			
4) Gospodarka w obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów i recykling Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do: d) znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów. niebezpiecznych nienadających się do recyklingu. e) do znaczącej nieefektywności w zakresie korzystania z jakiegokolwiek zasobu naturalnego. f) nie spowoduje szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym /wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
5) Zapobieganie i kontrola zanieczyszczeń powietrza, wody lub ziemi Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do			

powietrza, wody lub gleby/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
6) Ochrona i odtwarzanie bioróżnorodności i ekosystemów Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie szkodliwe dla stanu zachowania siedlisk i gatunków, w tym siedlisk i gatunków objętych zakresem zainteresowania Unii/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: ustaleń zawartych w uzyskanych decyzjach, postanowieniach, *Stanowisku organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000*? (jeśli dotyczy)? Czy dołączył wymagane dokumenty? Czy w przypadku planowanej wycinki drzew i/lub krzewów udowodnił, że ww. wycinka jest racjonalna? Czy wskazał jakie rozwiązania zostaną zastosowane w zakresie ochrony drzew?			

……

Weryfikacji dokonał

(imię i nazwisko, data i podpis)

III. TABELE WERYFIKACYJNE DLA PRZEDSIĘWZIĘĆ WCHODZĄCYCH W SKŁAD PROJEKTU*

Ekspert ds. środowiska wypełnia tabelę charakterystyczną dla analizowanego projektu (typ A lub typ B, lub typ C itd.). Nie należy uwzględniać tabel niezwiązanych z analizowanym projektem.

Typ C (tzw. III grupa, ocena N2000)**:** **Postępowanie wypełniające postanowienia dyrektywy Rady 92/43/EWG w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory w stosunku do przedsięwzięcia nie wymagającego decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach – pełna ocena oddziaływania na obszary Natura 2000**			
	Tak	**Nie**	**Opinia/Uwagi**
Czy w Formularzu w zakresie OOŚ z uwzględnieniem zasady DNSH zamieszczono informacje dotyczące polityki ochrony środowiska oraz zgodności z zasadą DNSH?			
	Tak	**Nie**	**Opinia/Uwagi**
1. Czy w przypadku projektu nałożono obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na obszar Natura 2000?			
a) Czy w wyniku oceny oddziaływania przedsięwzięcia na obszar Natura 2000 stwierdzono występowanie znaczącego negatywnego oddziaływania na obszary Natura 2000. Jeśli tak, czy?			
– wykazano spełnienie łącznie przesłanek, o których mowa w art. 34 ust. 1 ustawy o ochronie przyrody?			
– Wnioskodawca załączył kopię formularza "Informacja na temat projektów, które mogą wywierać istotny negatywny wpływ na obszary			

Natura 2000, zgłoszone Komisji (DG ds. Środowiska) na mocy dyrektywy 92/43/EWG", uzyskaną w GDOŚ?			
b) Czy w wyniku oceny oddziaływania przedsięwzięcia na obszar Natura 2000 stwierdzono brak występowania znaczącego negatywnego oddziaływania na obszary Natura 2000. Jeśli tak, czy?			
– Wnioskodawca dołączył uzgodnienie warunków realizacji przedsięwzięcia wydane przez RDOŚ?			
2. Czy w przypadku projektu stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na obszar Natura 2000. Jeśli tak, czy?			
– Wnioskodawca dołączył postanowienie RDOŚ o braku obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na obszar natura 2000??			
ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ DNSH „NIE CZYŃ POWAŻNYCH SZKÓD”	**Tak**	**Nie**	**Opinia/Uwagi**
3. Czy projekt nie wyrządza znaczących szkód dla żadnego z 6 celów środowiskowych oraz czy wnosi istotny wkład w realizację co najmniej jednego z ww. celów?			
1) Łagodzenie zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do znacznych emisji gazów cieplarnianych/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			

2) Adaptacja do zmian klimatu Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie doprowadzi do nasilenia niekorzystnych skutków warunków klimatycznych działających na miejsce realizacji projektu, ludność, przyrodę lub aktywa/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy Wnioskodawca wskazał, że w projekcie jest/będzie realizowana inwestycja w infrastrukturę o przewidywanej trwałości wynoszącej co najmniej 5 lat? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
3) Odpowiednie użytkowanie i ochrona zasobów wodnych i morskich Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie zagrażać dobremu stanowi lub dobremu potencjałowi ekologicznemu jednolitych części wód, dobremu stanowi środowiska wód morskich/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
4) Gospodarka w obiegu zamkniętym, w tym zapobieganie powstawaniu odpadów i recykling Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do: g) znacznego zwiększenia wytwarzania, spalania lub unieszkodliwiania odpadów, z wyjątkiem spalania odpadów. niebezpiecznych nienadających się do recyklingu.			

h) do znaczącej nieefektywności w zakresie korzystania z jakiegokolwiek zasobu naturalnego. i) nie spowoduje szkód dla środowiska w kontekście gospodarki o obiegu zamkniętym /wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
5) Zapobieganie i kontrola zanieczyszczeń powietrza, wody lub ziemi Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie prowadzi do istotnego zwiększenia poziomu emisji zanieczyszczeń do powietrza, wody lub gleby/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: zastosowanych rozwiązań (technicznych, technologicznych, organizacyjnych), przepisów prawa, dokumentów strategicznych, ustaleń uzyskanych decyzji i zezwoleń?			
6) Ochrona i odtwarzanie bioróżnorodności i ekosystemów Czy Wnioskodawca wykazał, że realizacja i późniejsze funkcjonowanie projektu nie będzie szkodliwe dla stanu zachowania siedlisk i gatunków, w tym siedlisk i gatunków objętych zakresem zainteresowania Unii/wnosi istotny wkład w realizację ww. celu? Czy w uzasadnieniu odpowiedzi odniósł się do: ustaleń zawartych w uzyskanych decyzjach, postanowieniach, Stanowisku organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000? (jeśli dotyczy)? Czy dołączył wymagane dokumenty? Czy w przypadku planowanej wycinki drzew i/lub krzewów udowodnił, że ww. wycinka jest racjonalna i uzasadniona?			

Czy podał powód wycinki, wskazał jej skalę oraz rozwiązania jakie zostaną zastosowane w zakresie ochrony drzew?			

……

Weryfikacji dokonał

(imię i nazwisko, data i podpis)

Załącznik nr 6 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-28-003/25
z …… 2025 r.

Program regionalny
„Fundusze Europejskie
dla Warmii i Mazur
2021-2027”

Lista sprawdzająca
do umowy/uchwały o dofinansowanie projektu

Olsztyn, …… 2025 r.

Numer wniosku: ……..

Wnioskodawca: ……..

Tytuł projektu: ……

Lp.	DOKUMENTY NIEZBĘDNE DO PODPISANIA UMOWY O DOFINANSOWANIE	TAK	NIE	N/D
1.	**Kopia pozwolenia na budowę/decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej/ zgłoszenia budowy lub pozwolenia wodnoprawnego**			
Czy załączona decyzja na realizację inwestycji drogowej jest potwierdzona pieczątką podmiotu wydającego dokument lub czy decyzja ma nadany rygor natychmiastowej wykonalności?				
Czy załączone pozwolenia/enie na budowę nie są starsze niż trzy lata, chyba że prace budowlane zostały już rozpoczęte, czy dotyczą zakresu projektu oraz czy są ostateczne (potwierdzone pieczątką organu wydającego dokument)?				
Czy w przypadku, gdy decyzja pozwolenia na budowę została wydana wcześniej niż trzy lata przed złożeniem dokumentów niezbędnych do podpisania umowy, dostarczono dziennik budowy z pierwszym i ostatnim wpisem?				
Czy dołączono ostateczną decyzję pozwolenia wodnoprawnego (potwierdzoną pieczątką organu wydającego dokument)?				
Czy dołączono zgłoszenie budowy z odpowiednimi szkicami lub rysunkami wraz z potwierdzeniem właściwego organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszenia?				
Czy dołączono zgłoszenie wodnoprawne z odpowiednimi szkicami lub rysunkami wraz z potwierdzeniem właściwego organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszenia?				
Czy dostarczono wykaz zmian do projektu budowlanego/operatu wodnoprawnego/zgłoszenia/zgłoszenia wodnoprawnego wraz z dokumentami od projektanta potwierdzającymi kwalifikację tych zmian (istotne/nieistotne)? *Dokument dostarczany w przypadku gdy Wnioskodawca od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy wprowadził zmiany w projekcie budowlanym/operacie wodnoprawnym.*				
Czy w przypadku zmian w projekcie budowlanym/operacie wodnoprawnym wymagających aktualizacji decyzji pozwolenia na budowę/wodnoprawnego, dostarczono kopię zmienionych decyzji wraz z projektami budowlanymi? *Dokument dostarczany w przypadku gdy Wnioskodawca od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy wprowadził zmiany w projekcie budowlanym/operacie wodnoprawnym wymagające zmiany decyzji.*				
Czy w przypadku wprowadzenia zmian w szkicach i rysunkach załączonych do zgłoszenia/zgłoszenia wodnoprawnego, dostarczono kopię zgłoszenia i/lub zgłoszenia wodnoprawnego z odpowiednimi szkicami lub rysunkami wraz z potwierdzeniem właściwego organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszenia? *Dokument dostarczany w przypadku gdy Wnioskodawca od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy wprowadził zmiany w szkicach i rysunkach.*				
2.	**Aktualne Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa**			
Czy dołączono aktualne (nie starsze niż 3 miesiące przed dniem złożenia dokumentów wymaganych przed podpisaniem umowy) zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa dla Wnioskodawcy oraz partnera, a także realizatora (jeżeli dotyczy)?				

Czy dołączono aktualne (nie starsze niż 3 miesiące przed dniem złożenia dokumentów wymaganych przed podpisaniem umowy) zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa dla Wnioskodawcy oraz partnera, a także realizatora (jeżeli dotyczy)?			
Czy w przypadku JST, zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa zostało wystawione na Urząd?			
Czy w przypadku spółek cywilnych dołączono odpowiednie zaświadczenia wszystkich wspólników wchodzących w skład spółki oraz zaświadczenia dotyczące spółki?			
3. **Harmonogram płatności**			
Czy dołączono harmonogram płatności?			
Czy dane zawarte w harmonogramie płatności, w zakresie wartości transz zaliczki, wymagają ustanowienia dodatkowego zabezpieczenia?			
4. **Aktualny dokument określający status prawny Wnioskodawcy, tj. dokument rejestrowy** *Dokument dostarczany w przypadku, gdy dane w tym zakresie uległy zmianie od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy.*			
Czy dołączono lub wydrukowano (w przypadku Wnioskodawców wpisanych do centralnych rejestrów: CEiDG, KRS, związków JST lub gdy Wnioskodawca przekazał informację, pod jakim adresem znajdują się dane) dokument określający status prawny (dokument rejestrowy) Wnioskodawcy?			
Czy dokument jest spójny z danymi zawartymi we wniosku o dofinansowanie?			
5. **Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej na dany projekt innej niż *de minimis* oraz nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy *de minimis* lub w przypadku otrzymania ww. pomocy, złożenia dokumentów zgodnie ze wzorem załącznika dostępnego na stronie UOKiK pod adresem wskazanym w dokumencie *Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu***			
Czy dołączono Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej na dany projekt innej niż de minimis oraz nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy de minimis zgodnie ze wzorem?			
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym?			
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie?			
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis?			
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym?			
Czy Formularz zawiera niezbędne dane?			
Czy wielkość dofinansowania w Umowie, nie przekracza limitu pomocy de minimis (weryfikacja polega na badaniu zgodności danych zawartych w oświadczeniu/zaświadczeniu z danymi w bazach elektronicznych SHRIMP, SUDOP)?			
6. **Informacja na temat rachunku bankowego projektu**			
Czy dołączono dokument potwierdzający posiadanie rachunku bankowego?			
7. **Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis (dotyczy tylko projektów objętych pomocą de minimis)**			
Czy dołączono Oświadczenie?			

Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym?				
Czy Oświadczenie zawiera informacje o Wnioskodawcy i podmiotach powiązanych, tworzących razem z Wnioskodawcą „jedno przedsiębiorstwo" ?				
Czy w przypadku projektów partnerskich, Oświadczenie zostało złożone przez wszystkie podmioty?				
8.	**Oświadczenie VAT**			
Czy dołączono Oświadczenie?				
Czy Oświadczenie VAT jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym?				
Czy w przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator Oświadczenie zostało złożone przez wszystkie podmioty?				
9.	**Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą**			
Czy dołączono Oświadczenie?				
Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym?				
Czy w przypadku rozdzielności majątkowej małżeńskiej Wnioskodawcy, dostarczono dokument potwierdzający zniesienie wspólności ustawowej małżeńskiej (umowa notarialna albo prawomocne orzeczenie sądu)?				
Czy w przypadku spółek prawa cywilnego dołączono Oświadczenie wszystkich wspólników?				
10.	**Uaktualnienie informacji o statusie MŚP przedsiębiorstwa** *Dokument dostarczany w przypadku, zmiany danych finansowych, dot. liczby pracowników, czy powiązań z innymi podmiotami wskazanymi w studium wykonalności/biznes planie od momentu złożenia wniosku do etapu dostarczania dokumentów do umowy.*			
Czy dołączono uaktualnioną informację o statusie MŚP?				
11.	**Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia (dotyczy tylko Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą pozostającą w związku małżeńskim ze wspólnotą majątkową)**			
Czy dołączono Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia?				
Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez współmałżonka lub skan oświadczenia został podpisany przez współmałżonka i poświadczony za zgodność z oryginałem kwalifikowalnym podpisem elektronicznym przez Wnioskodawcę?				
Czy Oświadczenie zostało dostarczone przez wszystkich wspólników prawa cywilnego, pozostających w związku małżeńskim, w którym panuje ustrój wspólności majątkowej małżeńskiej?				
12.	**Pełnomocnictwo do podpisania umowy**			

Czy w sytuacji gdy podpisanie umowy o dofinansowanie ma odbyć się przez osobę inną, niż Wnioskodawca, dołączono pełnomocnictwo?				
Czy Pełnomocnictwo ma charakter pełnomocnictwa rodzajowego lub szczególnego?				
13.	**Deklaracja wyboru dodatkowego zabezpieczenia należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu**			
Czy w przypadku, gdy wartość dofinansowania projektu udzielonego w formie zaliczki przekracza 10 000 000 zł, dołączono Deklarację wyboru dodatkowego zabezpieczenia należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu?				
Czy Deklaracja jest zgodna ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
14.	**Wykluczenie na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających**			
Czy Wnioskodawca, partnerzy (jeżeli dotyczy) i podmioty z nimi powiązane nie figurują na liście podmiotów sporządzonej na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających? Weryfikacja listy opublikowanej na stronie https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami a także załączników do ww. rozporządzeń.				
15.	**Informacja o niewykluczeniu Wnioskodawcy z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich**			
Czy uzyskana informacja z Ministerstwa Finansów potwierdza, iż Wnioskodawca/partner nie figuruje w rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich?				
Lp.	**DOKUMENTY DO ZŁOŻENIA W DNIU PODPISANIA UMOWY O DOFINANSOWANIE**	**TAK**	**NIE**	**N/D**
1.	**Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej na dany projekt innej niż *de minimis* oraz nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy *de minimis* lub w przypadku otrzymania ww. pomocy złożenia dokumentów zgodnie ze wzorem załącznika wymaganego wraz z Wnioskiem o dofinansowanie projektu**			
Czy dołączono Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej na dany projekt innej, niż de minimis oraz nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy de minimis zgodnie ze wzorem?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym (w przypadku złożenia dokumentu w formie elektronicznej przez system SL2021)?				
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie?				
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis?				
Czy dołączono Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis przez przedsiębiorcę wykonującego usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym?				
Czy Formularz zawiera niezbędne dane?				

Czy wielkość dofinansowania, w Umowie, nie przekracza limitu pomocy de minimis (weryfikacja polega na badaniu zgodności danych zawartych w oświadczeniu/zaświadczeniu z danymi w bazach elektronicznych SHRIMP, SUDOP)?				
2.	**Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis (dotyczy tylko projektów objętych pomocą de minimis)**			
Czy dołączono Oświadczenie?				
Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym (w przypadku złożenia dokumentu w formie elektronicznej przez system SL2021)?				
Czy Oświadczenie zawiera informacje o Wnioskodawcy i podmiotach powiązanych, tworzących razem z Wnioskodawcą „jedno przedsiębiorstwo" ?				
Czy w przypadku projektów partnerskich, Oświadczenie zostało złożone przez wszystkie podmioty?				
3.	**Oświadczenie VAT**			
Czy dołączono Oświadczenie?				
Czy Oświadczenie VAT jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym (w przypadku złożenia dokumentu w formie elektronicznej przez system SL2021)?				
Czy w przypadku projektów partnerskich lub, w których występuje realizator Oświadczenie zostało złożone przez wszystkie podmioty?				
4.	**Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia (dotyczy tylko Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą pozostającą w związku małżeńskim ze wspólnotą majątkową)**			
Czy dołączono Oświadczenie współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie i ustanowienie zabezpieczenia?				
Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane przez współmałżonka?				
Czy Oświadczenie zostało dostarczone przez wszystkich wspólników prawa cywilnego, pozostających w związku małżeńskim, w którym panuje ustrój wspólności majątkowej małżeńskiej?				
5.	**Pełnomocnictwo do podpisania umowy**			
Czy w sytuacji gdy podpisanie umowy o dofinansowanie ma odbyć się przez osobę inną, niż Wnioskodawca, dołączono pełnomocnictwo?				
Czy Pełnomocnictwo ma charakter pełnomocnictwa rodzajowego lub szczególnego?				
6.	**Oświadczenie dotyczące informacji zawartych we wniosku i załącznikach**			
Czy dołączono Oświadczenie dotyczące informacji zawartych we wniosku i załącznikach?				
Czy Oświadczenie jest zgodne ze wzorem dostępnym na stronie IZ i zawiera wszystkie niezbędne dane?				
Czy Oświadczenie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym (w przypadku złożenia dokumentu w formie elektronicznej przez system SL2021)?				

7.	**Wykluczenie na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających**			
Czy Wnioskodawca, partnerzy (jeżeli dotyczy) i podmioty z nimi powiązane nie figurują na liście podmiotów sporządzonej na podstawie art. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego lub figurujących na listach stanowiących załączniki do Rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy oraz Rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających? Weryfikacja listy opublikowanej na stronie https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami a także załączników do ww. rozporządzeń w dniu podpisania umowy.			
8.	**Wartość projektu rozliczanego na podstawie kosztów rzeczywistych**			
Czy w przypadku projektów rozliczanych na podstawie kosztów rzeczywistych, wartość projektu jest wyższa, niż równowartość 200 000 euro, liczona wg miesięcznego obrachunkowego kursu wymiany waluty stosowanego przez Komisję Europejską, aktualnego na dzień ogłoszenia naboru?			

Osoba sprawdzająca	
Data	
Podpis	

UMOWA O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

……..……..

Nr Umowy FEWM……

w ramach

Priorytetu ……..……

Działania …….

programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

współfinansowanego ze środków

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

zawarta w dniu …..... r. w Olsztynie pomiędzy:
Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,
reprezentowanym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, zwanym dalej Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, w imieniu którego działają:

1) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

2) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego

a

..... z siedzibą w ……,
NIP ……., REGON ……., KRS ……..

zwaną/ym dalej Beneficjentem,

reprezentowanym przez:

Pana/Panią .....….....

na podstawie pełnomocnictwa ……..…….. z dnia ……..…,[1]przy kontrasygnacie …… [2]

zwanymi dalej **Stronami.**

Działając na podstawie art. 8 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 3 *ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* – zwanej dalej „**ustawą wdrożeniową**" oraz mając w szczególności na uwadze:

1) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej*, zwane dalej ,,**rozporządzeniem ogólnym**",
2) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*, zwane dalej ,,**rozporządzeniem EFRR/FS**",
3) *Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*, zwaną dalej ,,**ustawą o finansach publicznych**".

Strony zgodnie postanawiają zawrzeć Umowę o dofinansowanie, zwaną dalej „Umową", na następujących warunkach:

Definicje

§ 1

Użyte w Umowie określenia oznaczają:

1) „**Beneficjent**" – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9 rozporządzenia ogólnego;
2) „**CST2021**" – system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy wdrożeniowej, którego elementem jest aplikacja **SL2021**, wspierający realizację Projektu;
3) „**Dni robocze**" - dni tygodnia od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy oraz dni wolnych od pracy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wskazanych na stronie internetowej Programu;
4) „**Dofinansowanie**" – finansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, przyznane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu lub ze środków funduszy celowych, o ile tak stanowi umowa o dofinansowanie projektu albo decyzja o dofinansowaniu projektu;
5) **„Dotacja celowa"** – środki, o których mowa w art. 127 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych;

[1] Należy przywołać pełnomocnictwo, jeśli Strona jest reprezentowana przez pełnomocnika. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć.
[2] Jeśli nie dotyczy, należy usunąć.

6) „**Finansowanie krzyżowe (Cross-financing**)" - zasada, o której mowa w art. 25 ust. 2 rozporządzenia ogólnego, polegająca na możliwości finansowania działań w sposób komplementarny ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej: EFRR), i Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (dalej: EFS+), w przypadku gdy dane działanie z jednego funduszu objęte jest zakresem pomocy drugiego funduszu;
7) „**Finansowanie UE**" - środki, o których mowa w art. 2 pkt 4 lit. a ustawy wdrożeniowej*;*
8) „**Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027**" - zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 2 ustawy wdrożeniowej - Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
9) „**Konflikt interesów"** - konflikt interesów, o którym mowa w dokumencie opracowanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 pn. „Zasady dotyczące zapobiegania i postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027";
10) „**Korekta finansowa**" - kwota, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu lub programu w związku z nieprawidłowością indywidualną lub systemową;
11) **„Metody uproszczone"** – metody uproszczone, o których mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
12) „**Nadużycie finansowe**" – nadużycie w rozumieniu art. 138 ust. 1 lit. d (i) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (wersja przekształcona);
13) „**Nieprawidłowość indywidualna**" - nieprawidłowość, o której mowa w art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego;
14) „**Partner**" - podmiot, o którym mowa w art. 39 ustawy wdrożeniowej, wymieniony w zatwierdzonym Wniosku o dofinansowanie, realizujący Projekt wspólnie z Beneficjentem i innymi Partnerami[3] na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie, wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe;
15) „**Personel Projektu**" – personel projektu, o którym mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
16) „**Podwójne finansowanie**" – podwójne finansowanie wydatków, o którym mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
17) „**Pomoc de minimis**" – pomoc regulowana w szczególności Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis*;
18) „**Pomoc publiczna**" - zgodnie z art. 107 ust. 1 *Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* wszelka pomoc przyznawana przez Państwo Członkowskie lub przy użyciu zasobów państwowych w jakiejkolwiek formie, która zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji poprzez sprzyjanie niektórym przedsiębiorstwom lub produkcji niektórych towarów, jest niezgodna z rynkiem wewnętrznym w zakresie, w jakim wpływa na wymianę handlową między Państwami Członkowskimi;
19) „**Program**" – program regionalny „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027" (FEWiM), przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2022)8908 z dnia 5 grudnia 2022 r. oraz uchwałą Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego nr 63/730/22/VI z 19 grudnia 2022 r;

[3] Jeśli dotyczy.

20) „**Projekt**” – przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte finansowaniem UE w ramach Programu, szczegółowo określone we Wniosku o dofinansowanie Projektu nr ....., stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy;
21) „**RODO**” - *Rozporządzenie 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*;
22) „**Siła wyższa**” – zdarzenie zewnętrzne niezależne od Stron, a zarazem nadzwyczajne i w konsekwencji nieuchronne oraz niemożliwe do przewidzenia, któremu Strona nim dotknięta nie mogła zapobiec ani przezwyciężyć przy zachowaniu należytej staranności przewidzianej dla stosunków zobowiązaniowych tego rodzaju;
23) „**Strona internetowa Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027”** lub **„Strona internetowa Programu**” – strona internetowa pod adresem https://funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl;
24) „**System realizacji Programu**” – system, o którym mowa w art. 6 ustawy wdrożeniowej;
25) „**Szczegółowy Opis Priorytetów (SZOP)”** - dokument przygotowany i przyjęty przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, określający w szczególności zakres działań realizowanych w ramach poszczególnych Priorytetów Programu, udostępniony na stronie internetowej Programu;
26) „**Uczestnik Projektu**” – osoba fizyczna, o której mowa w art. 2 pkt 40 rozporządzenia ogólnego;
27) „**Wkład własny**” – wkład własny, o którym mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
28) „**Wniosek o płatność**” – wskazany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 formularz wniosku Beneficjenta o płatność wraz z załącznikami, na podstawie którego Beneficjent rozlicza poniesione wydatki i/lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu i/lub wnioskuje o zaliczkę;
29) „**Współfinansowanie krajowe z budżetu państwa**” – środki, o których mowa w art. 2 pkt 37 ustawy wdrożeniowej;
30) **„Wydatki kwalifikowalne**” – wydatki, o których mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
31) „**Wytyczne**” – wytyczne, o których mowa w art. 2 pkt 38 ustawy wdrożeniowej.

Przedmiot Umowy

§ 2

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację Projektu, a Beneficjent zobowiązuje się do jego realizacji na warunkach określonych w Umowie.
2. Projekt będzie realizowany przez ……..……[4].

[4] W przypadku realizacji Projektu przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta (np. ośrodek pomocy społecznej, publiczną szkołę/przedszkole), należy wpisać nazwę tej jednostki, podać jej adres, numer REGON i NIP (jeśli posiada). Jeżeli nie dotyczy, należy w miejsce treści ustępu wprowadzić tekst „Nie dotyczy”.

3. Projekt będzie realizowany w partnerstwie z ……..……..……..[5].
4. Całkowita wartość Projektu wynosi: ……..... zł (słownie: ……).
5. Wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: ……..... zł (słownie: ……).
6. Dofinansowanie na realizację Projektu wynosi: …… zł (słownie: ……..……), co stanowi ……..% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:
   1) finansowanie UE w kwocie: ..... zł (słownie: ……),
   2) współfinansowanie krajowe z budżetu państwa w kwocie: ..... zł (słownie: ……)[6].
7. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w kwocie: ..... zł (słownie: ……..……), co stanowi ……... % kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu.

8. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.

Kwalifikowalność wydatków

§ 3

1. Przyjęcie danego Projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wnioskach o płatność zostaną uznane za kwalifikowalne. Ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest zarówno na etapie oceny Wniosku o dofinansowanie, jak również w trakcie realizacji Projektu oraz po zakończeniu realizacji Projektu. Na każdym z wymienionych etapów ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest niezależnie i na każdym z nich kwalifikowalność wydatków może zostać zakwestionowana.

2. Rozliczeniu podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione w ramach Projektu nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2021 r. i nie później niż w dniu zakończenia realizacji Projektu, jednak nie później niż 31 grudnia 2029 r. W przypadku Projektu objętego pomocą publiczną oraz pomocą *de minimis*, wydatki kwalifikują się, jeżeli zostały poniesione zgodnie z zapisami odpowiedniego rozporządzenia w sprawie udzielania pomocy publicznej oraz w zakresie pomocy *de minimis*.

3. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za wydatek kwalifikowalny w przypadku:
   a) projektów, których całkowity koszt (z VAT) wynosi mniej niż 5 000 000 EUR (dotyczy również pomocy *de minimis*);
   b) projektów, których całkowity koszt (z VAT) wynosi co najmniej 5 000 000 EUR albo projektów z pomocą publiczną (bez względu na ich wartość), a VAT nie może zostać odzyskany w oparciu o przepisy krajowe. Jednocześnie decydujące dla kwalifikowalności wydatku jest to, czy istnieje prawna możliwość odzyskania VAT z budżetu państwa, a nie czy VAT w danym przypadku rzeczywiście zostanie odzyskany.

4. Szczegółowe zasady kwalifikowalności wydatków określone są w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* oraz w *Zasadach kwalifikowalności wydatków*, stanowiących załącznik **nr ……..** do Umowy.

---

[5] Dotyczy projektów realizowanych w partnerstwie. Jeżeli projekt jest realizowany w partnerstwie, należy podać nazwę Partnera, jego adres, numer REGON i NIP. Jeżeli nie dotyczy, należy w miejsce treści ustępu wprowadzić tekst: „Nie dotyczy”.

[6] Jeśli nie dotyczy, należy w miejsce treści punktu wprowadzić tekst „Nie dotyczy”.

Okres realizacji

§ 4

1. Okres realizacji Projektu jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[7].
2. Okres obowiązywania Umowy trwa od dnia jej zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym wynikających z trwałości Projektu/ rezultatów.

Obowiązki Beneficjenta

§ 5

1. Obowiązki Beneficjenta wynikają z uregulowań systemu realizacji Programu. Beneficjent podpisując Umowę wyraża zgodę na stosowanie dokumentów wchodzących w zakres systemu realizacji Programu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania instrukcji, regulaminów oraz innych dokumentów, które stanowią integralną część dokumentacji naboru i oceny, zamieszczonej na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, w oparciu o którą została zawarta Umowa.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie, stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[8] z należytą starannością, w szczególności do:
   1) osiągnięcia i utrzymania celów i wskaźników zakładanych we Wniosku o dofinansowanie[9] w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości,
   2) terminowej realizacji Projektu,
   3) ponoszenia wydatków celowo, rzetelnie, racjonalnie, oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, mając na uwadze fakt dysponowania środkami publicznymi i ich wydatkowania zgodnie z ustawą o finansach publicznych.
4. Beneficjent lub Partner udziela podmiotom objętym wsparciem pomocy *de minimis* i zapewnia prawidłowość udzielania pomocy *de minimis* zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, dokumentami systemu realizacji Programu oraz na warunkach wynikających z Umowy[10].

§ 6

1. Beneficjent zobowiązuje się w szczególności do:
   1) niezwłocznego, pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji lub o zagrożeniu nieosiągnięcia zaplanowanych wskaźników,
   2) pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o każdej zmianie statusu Beneficjenta jako podatnika podatku od towarów i usług lub zmianach

[7] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.
[8] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.
[9] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.
[10] Jeżeli dotyczy.

mogących powodować zmiany kwalifikowalności[11] podatku VAT w Projekcie w terminie 7 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji w tym zakresie,

3) niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o zmianie rachunku bankowego Projektu, o którym mowa w **§ 9 ust. 17**,
4) pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o zmianie adresu jednostki realizującej/ Partnera, o których mowa w **§ 2 ust. 2 i 3**,
5) przedstawiania na wezwanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w terminie określonym w wezwaniu,
6) zapewnienia przestrzegania zasad równościowych: zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości kobiet i mężczyzn, o których mowa w *Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027* (z uwzględnieniem standardów dostępności dla polityki spójności) na wszystkich etapach wdrażania Projektu,
7) zapewnienia zgodności realizacji Projektu z *Kartą praw podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r.* oraz *Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych*, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r., w szczególności z art. 19 lit. c, a także informowania uczestników projektów/ ostatecznych odbiorców o możliwości zgłaszania podejrzenia o niezgodności projektów (operacji lub działań Beneficjenta) z wyżej przywołanymi dokumentami do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
8) weryfikacji niekaralności osób dysponujących środkami dofinansowania Projektu, tj. osób upoważnionych do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta na zasadach określonych w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*,
9) współpracy z podmiotami zewnętrznymi realizującymi badania ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 lub innego upoważnionego podmiotu oraz udostępniania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i udzielania informacji na temat realizacji Projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego,
10) pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o uzyskaniu oszczędności wynikających z rozstrzygniętych postępowań, o których mowa w **§ 27 ust.6** niezwłocznie po podpisaniu umowy z wykonawcą, ale nie później niż w terminie 30 dni od podpisania umowy z wykonawcą.
11) pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy jest przedmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze.
12) powstrzymania się od jakiejkolwiek działalności prowadzącej lub mogącej prowadzić do konfliktu interesów oraz przeniesienia tego wymogu na osoby fizyczne, które mogą go reprezentować lub podejmować decyzje w jego imieniu, na jego personel oraz osoby trzecie zaangażowane w wykonanie/realizację umowy, w tym podwykonawców,
13) zapewnienia, aby w toku realizacji umowy osoby wymienione powyżej nie znalazły się w sytuacji, która mogłaby prowadzić do konfliktu interesów, a jeżeli do takiej sytuacji dojdzie Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Instytucji

[11] Jeżeli dotyczy

Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o wszelkich przypadkach, w których dochodzi do konfliktu interesów lub sprzeczności interesów zawodowych,

14) podejmowania natychmiastowych działań w celu naprawy sytuacji związanej z wystąpieniem konfliktu interesów.

2. Działania opisane w **pkt. 12-14** podlegać będą ocenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 udzielającej dofinansowania pod kątem ich właściwości, adekwatności i skuteczności. W przypadku uznania, że podjęte działania nie są wystarczające, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może wezwać Beneficjenta do podjęcia dalszych działań w określonym terminie, wstrzymać wypłatę dofinansowania lub nałożyć korektę finansową skutkującą zwrotem środków dofinansowania przez Beneficjenta.
3. Podejrzenie występowania nadużycia finansowego w projekcie może prowadzić do wstrzymania wypłaty dofinasowania, a jego materializacja powoduje uznanie wydatków za niekwalifikowane i zwrot środków dofinasowania przez Beneficjenta.

4. Beneficjent zawierając Umowę zobowiązuje się do stosowania Wytycznych, w tym m.in.:
   1) *Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027,*
   2) *Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027,*
   3) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027,*
   4) *Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027,*
   5) *Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021 – 2027,*
   6) *Wytycznych dotyczących wyboru projektów na lata 2021-2027,*
   7) *Wytycznych dotyczących zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027,*

oraz:

1) „Zasad dotyczących zapobiegania i postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027” (dokument dostępny na stronie Programu pod adresem funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl),

5. Wytyczne, a także ich zmiany i termin, od którego wytyczne i ich zmiany są stosowane, podawane są do publicznej wiadomości na zasadach określonych w art. 5 ust. 5 i ust. 6 ustawy wdrożeniowej.
6. Beneficjent oświadcza, że w Projekcie, nie następuje podwójne finansowanie, o którym mowa w **§ 1 pkt 16.**
7. Beneficjent oświadcza, że jest świadomy odpowiedzialności karnej za podanie fałszywych danych lub złożenie fałszywych oświadczeń, w tym złożonych w Umowie i załącznikach do Umowy.

Zasady odpowiedzialności Beneficjenta

§ 7

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.

2. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność przed Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 za realizację Projektu przez Partnera/ów.

Partnerstwo

§ 8

1. W przypadku realizowania Projektu partnerskiego, porozumienie o partnerstwie albo umowa o partnerstwie określa elementy wskazane w art. 39 ust. 9 *ustawy wdrożeniowej*.
2. Beneficjent zobowiązany jest do wprowadzenia praw i obowiązków wynikających z Umowy do porozumienia albo umowy o partnerstwie zawartej z Partnerami.
3. W przypadkach uzasadnionych koniecznością zapewnienia prawidłowej i terminowej realizacji Projektu, w związku z wystąpieniem okoliczności, które nie mogły być znane stronom tj. Beneficjentowi i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027) na dzień jej zawarcia, za zgodą Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, zgodnie z art. 39 ust. 6 ustawy wdrożeniowej, może nastąpić zmiana Partnera.

Płatności
§ 9

1. Beneficjent zobowiązany jest przesłać, w systemie CST2021, Harmonogram płatności stanowiący załącznik **nr 3** do Umowy, wskazując terminy planowanego wnioskowania o dofinansowanie. Uzupełnienie harmonogramu płatności i przesłanie go do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 jest obowiązkowe.
2. Beneficjent zobowiązany jest zaktualizować Harmonogram płatności w systemie CST2021 przed wysłaniem wniosku o płatność, w przypadku gdy dane zawarte w ostatnim zatwierdzonym Harmonogramie płatności wymagają zmiany.
3. Złożenie wniosku o płatność niezgodnie z Harmonogramem płatności może spowodować wydłużenie terminu przekazania Beneficjentowi dofinansowania.
4. Beneficjent składa wniosek o płatność wraz z załącznikami za pośrednictwem systemu CST2021, podpisany elektronicznym podpisem kwalifikowanym albo poprzez certyfikat niekwalifikowany generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej), nie rzadziej niż raz na 6 miesięcy (pierwszy wniosek o płatność Beneficjent składa w terminie 6 miesięcy od daty zawarcia Umowy lub daty rozpoczęcia realizacji Projektu - liczy się data późniejsza).
5. Brak poniesienia wydatków nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku składania wniosków o płatność, z wypełnioną częścią sprawozdawczą opisującą przebieg realizacji Projektu.
6. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 zaistniały problem na adres e-mail: amiz.fewm@warmia.mazury.pl. W przypadku niedostępności CST2021 skutkującej brakiem możliwości przesłania wniosku o płatność i harmonogramu, Beneficjent składa go niezwłocznie po przywróceniu dostępności CST2021 (z zastrzeżeniem **§ 10 ust. 4** oraz **§ 11 ust. 4**).
7. Za datę złożenia wniosku o płatność uznaje się, pierwszy dzień roboczy wysłania wniosku w systemie CST2021 przez Beneficjenta, po dniu uznanym ustawowo za dzień wolny od pracy lub sobotę.
8. Beneficjent składa kolejne wnioski o płatność zgodnie z Harmonogramem płatności, zamieszczonym na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027. W przypadku, gdy Beneficjent złoży kolejny wniosek

o płatność, przed zatwierdzeniem poprzedniego wniosku o płatność, weryfikacja kolejnego wniosku o płatność jest wstrzymana do czasu zatwierdzenia poprzedniego wniosku o płatność. Termin weryfikacji kolejnego wniosku o płatność rozpoczyna się w dniu następnym po zatwierdzeniu poprzedniego wniosku o płatność.

9. Załącznikami, z wyłączeniem wydatków rozliczanych metodami uproszczonymi, do wniosku o płatność są w szczególności:

1) faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej w całości opłacone (faktury lub inne dokumenty księgowe wystawione w językach obcych powinny być przetłumaczone przez tłumacza przysięgłego);

2) dokumenty potwierdzające odbiór materiałów, rzeczy, urządzeń, sprzętu, dostaw, robót budowlanych, usług lub wykonanie prac;

3) protokoły odbioru, o ile obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z umowy z wykonawcą lub przepisów prawa;

4) wyciągi bankowe/potwierdzenia przelewów lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej potwierdzające poniesienie wydatków lub zwrot środków;

5) inne dokumenty potwierdzające i uzasadniające prawidłową realizację Projektu, są to w szczególności:

a) umowy z wykonawcami robót budowlanych, dostaw (np.: środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych itp.) lub usług,

b) w przypadku nabycia nieruchomości operat szacunkowy określający wartość rynkową nieruchomości oraz akt notarialny potwierdzający nabycie nieruchomości,

c) w przypadku pozyskania nieruchomości w drodze wywłaszczenia decyzje ustalające wysokość odszkodowania za nieruchomości nabyte pod realizację inwestycji drogowej.

6) w przypadku, gdy podatek od towarów i usług jest wydatkiem kwalifikowalnym w Projekcie - indywidualna interpretacja przepisów prawa podatkowego stwierdzająca brak możliwości odzyskania podatku VAT w zakresie realizowanego Projektu, wydana przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej (dotyczy wniosku o płatność końcową) - dotyczy projektów o wartości ≥ 5 mln euro brutto oraz projektów z pomocą publiczną niezależnie od ich wartości;

7) inne żądane przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 dokumenty lub wszelkie informacje i wyjaśnienia związane z realizacją Projektu w związku z weryfikacją wniosku o płatność, w terminie przez nią wskazanym.

10. W przypadku rozliczania wydatków kwotami ryczałtowymi warunkiem wypłaty dofinansowania jest wykazanie we wniosku o płatność osiągniętych wskaźników. Dokumentami potwierdzającymi faktyczny postęp realizacji projektu są dokumenty określone w **§ 13 ust. 3**.

11. Końcowy wniosek o płatność Beneficjent składa w terminie do **30 dni** od dnia zakończenia realizacji Projektu, pod warunkiem zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzająca FEWiM 2021-2027 poprzedniego wniosku o płatność. Jeśli zatwierdzenie poprzedniego wniosku o płatność nastąpi po zakończeniu realizacji Projektu Beneficjent składa wniosek o płatność końcową w terminie do **30 dni** od daty zatwierdzenia poprzedniego wniosku o płatność. Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia całości dofinansowania wnioskiem o płatność końcową.

12. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może dokonać uzupełnienia lub poprawy wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawy i/lub uzupełnienia wniosku o płatność, bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień.

13. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 po dokonaniu weryfikacji i potwierdzeniu prawidłowości przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie.

14. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność, a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 załącza do informacji, o której mowa w **ust. 13**, uzasadnienie.

15. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości w weryfikowanym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może zatwierdzić wniosek o płatność z wyłączeniem wydatków, których kwalifikowalność nie została udokumentowana prawidłowo. Beneficjent ma prawo wnieść umotywowane pisemne zastrzeżenia w terminie 14 dni od daty doręczenia informacji, o której mowa w **ust. 13**. Przepisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio.

16. W przypadku niespełnienia warunku, o którym mowa w **ust. 20 pkt 7**, **pkt 8 i pkt 9** Umowy, Beneficjent może złożyć jedynie wniosek o płatność z częścią sprawozdawczą.

17. Dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 6** przekazywane jest na rachunek bankowy Projektu ……. prowadzony w banku ..... [12], przez BGK[13] oraz, w przypadku współfinansowania krajowego, przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[14] w formie:

1) refundacji części wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu, poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu i rozliczonych wnioskiem o płatność w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej;

2) zaliczki na część wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu, ponoszonych przez Beneficjenta na realizację Projektu przed ich rozliczeniem.

18. Przekazanie Beneficjentowi dofinansowania następuje w terminie do **80 dni** od dnia złożenia przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność, z zastrzeżeniem **ust. 3, ust. 8, ust. 20-24 § 29 ust. 1 pkt. 11.**

19. Płatność końcowa stanowi co najmniej **5%** kwoty dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 6**.[15]

20. Warunkiem przekazania dofinansowania Beneficjentowi jest:

1) ustanowienie zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[16], oraz podpisanie aneksu do Umowy, wprowadzającego kolejne zabezpieczenie[17] o którym mowa w **§ 16 ust. 3** i jego prawomocne ustanowienie;

---

[12] „Rachunek bankowy Projektu" – wyodrębniony dla Projektu rachunek bankowy na który przekazywane będą środki dofinansowania oraz dokonywane będą wszelkie płatności w ramach otrzymanego dofinansowania w formie zaliczki (nie dotyczy projektów rozliczanych w 100% kwotami ryczałtowymi).

[13] Rachunek bankowy BGK" – rachunek bankowy Ministra Finansów służący do obsługi środków europejskich.

[14] „Rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027" – rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 właściwy dla danej Osi priorytetowej w Programie.

[15] Nie dotyczy jst

[16] Zgodnie z art. 206 ust. 4 Ustawy o finansach publicznych zapisy nie mają zastosowana do Beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jednym fundatorem jest Skarb Państwa a także BGK.

[17] Jeżeli dotyczy

2) złożenie do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z niezbędnymi załącznikami oraz jego zatwierdzenie;

3) poświadczenie faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[18];

4) zatwierdzenie przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność;

5) dostępność środków na rachunku bankowym BGK oraz rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;

6) zabezpieczenie planistyczne pełnego pokrycia wydatków dotyczących współfinansowania pochodzących ze środków budżetu państwa w budżecie województwa[19];

7) dostarczenie do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w ciągu dwóch miesięcy (z możliwością wydłużenia terminu) od momentu podpisania Umowy ostatecznej decyzji administracyjnej w sprawie pozwolenia na budowę zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane, dotyczącej inwestycji związanej z realizacją Projektu Nr……[20], w przypadku gdy dokumenty nie zostały dostarczone przed podpisaniem Umowy;

8) dostarczenie do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w ciągu dwóch miesięcy (z możliwością wydłużenia terminu) od momentu podpisania Umowy ostatecznej decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej (ZRID) albo decyzji ZRID, której właściwy organ nadał rygor natychmiastowej wykonalności, zgodnie z *Ustawą o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych z dnia 10 kwietnia 2003 r.*, dotyczącej inwestycji związanej z realizacją Projektu Nr……[21], w przypadku gdy dokumenty nie zostały dostarczone przed podpisaniem Umowy;

9) dostarczenie do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w ciągu dwóch miesięcy (z możliwością wydłużenia terminu) od momentu podpisania Umowy ostatecznej decyzji pozwolenia wodnoprawnego zgodnie z ustawą z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne, dotyczącego inwestycji związanej z realizacją Projektu Nr……[22] , w przypadku gdy dokumenty nie zostały dostarczone przed podpisaniem Umowy.

21. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może wstrzymać przekazanie dofinansowania, jeżeli informacje przedstawione przez beneficjenta nie pozwalają ustalić, czy kwota jest należna, w szczególności w przypadku :

1) gdy wobec Beneficjenta bądź przedmiotowego Projektu toczą się postępowania administracyjne, karne, karne skarbowe, podatkowe lub inne mogące mieć wpływ na realizację Projektu;

2) wszczęcia/prowadzenia czynności kontrolnych przez podmioty określone w **§ 20 ust. 1-2;**

3) uzasadnionego podejrzenia, że w związku z realizacją Projektu doszło do nadużycia finansowego;

4) uzasadnionego podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w Projekcie;

5) nieusunięcia nieprawidłowości w wyznaczonym terminie;

---

[18] W kwotach ryczałtowych osiągnięcie wskaźników, o których mowa w § 9 ust.10 oraz § 13 ust. 4.
[19] Dotyczy projektów, dla których przewidziane zostało współfinansowanie krajowe.
[20] Jeżeli dotyczy
[21] Jeżeli dotyczy
[22] Jeżeli dotyczy

6) nie wykona postanowień wskazanych w **ust. 1, ust. 2, ust. 4, ust. 6, ust. 8 i ust. 11, § 18 ust. 1**.

22. Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta o zawieszeniu biegu terminu wypłaty transz dofinansowania i jego przyczynach. Uruchomienie płatności nastąpi po usunięciu lub wyjaśnieniu przyczyn , o których mowa w **ust. 21** lub prawomocnym zakończeniu postępowań, o których mowa w **ust. 21**.

23. W przypadku, gdy prowadzona jest kontrola projektu w miejscu realizacji Projektu , przekazanie płatności końcowej nastąpi po potwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięciu przez Beneficjenta nieprawidłowości.

24. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 nie ponosi odpowiedzialności za szkody wynikające z opóźnienia lub niedokonania wypłaty dofinansowania na rachunek bankowy Projektu, o którym mowa w **ust. 17**, będące rezultatem w szczególności:

1) nieustanowienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[23];

2) niezłożenia do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z niezbędnymi załącznikami;

3) braku poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027;

4) niezatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność;

5) braku dostępności środków na rachunku BGK lub Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;

6) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy.

7) Innych czynników niezależnych od Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, w tym okoliczności wskazanych w **ust.21.**

Zaliczka
§ 10[24]

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może przekazać Beneficjentowi część dofinansowania w formie zaliczki na realizację Projektu przed poniesieniem wydatków[25], na podstawie poprawnego i prawidłowo złożonego wniosku o zaliczkę za pośrednictwem CST2021, z zastrzeżeniem **§ 16 ust. 3 oraz § 27 ust.3**.

2. W przypadku, gdy Beneficjent dokona wyboru sposobu finansowania w formie zaliczek, jest on zobowiązany do dokonywania wszelkich płatności w ramach otrzymanego dofinansowania w formie zaliczki z wyodrębnionego rachunku bankowego[26], o którym mowa w **§ 9 ust. 17.**

3. Łączna kwota wszystkich transz zaliczek nie może przekroczyć **95%** dofinansowania Projektu [27]

---

[23] Zgodnie z art. 206 ust. 4 Ustawy o finansach publicznych zapisy nie mają zastosowana do Beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jednym fundatorem jest Skarb Państwa a także BGK.

[24] Dotyczy projektów, w przypadku których koszty rozliczane są na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

[25] Nie dotyczy wkładu własnego.

[26] Nie dotyczy jst.

[27] Nie dotyczy jst

4. Beneficjent zobowiązany jest rozliczyć przekazaną transzę zaliczki w 100% w terminie **90 dni** od dnia jej otrzymania, gdy nie wnioskuje o kolejną transzę zaliczki . W przypadku gdy Beneficjent ubiega się jednocześnie o kolejną transzę zaliczki zobowiązany jest rozliczyć w terminie **90 dni** co najmniej 70% wszystkich przekazanych dotychczas transz zaliczki. Jeśli w ostatnim dniu terminu na rozliczenie zaliczki awaria CST2021 (potwierdzona odpowiednim komunikatem) uniemożliwia złożenie wniosku o płatność, termin ulega przesunięciu do dnia następującego po dniu, w którym awaria zostanie usunięta.
5. Zaliczka jest udzielana Beneficjentowi w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji Projektu.
6. Zaliczka może być wykorzystana wyłącznie na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu.
7. Zaliczka nie może być wykorzystana na pokrycie wkładu własnego, kosztu niekwalifikowanego lub inne cele niezwiązane z projektem. Beneficjent narusza wówczas procedury dotyczące wypłaty i rozliczania transz zaliczek. Zobowiązany jest tym samym do zwrotu tych środków z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonych zgodnie z zasadą wynikającą z art. 207 ustawy o finansach publicznych.
8. Transza zaliczki przekazywana jest przelewem na rachunek bankowy Projektu, o którym mowa w **§ 9 ust. 17** w ciągu **21 dni** od dnia złożenia wniosku o płatność zaliczkową, po spełnieniu następujących warunków:
   1) ustanowienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[28], o którym mowa w **§ 16 ust.1**;
   2) ustanowienia dodatkowego zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, w przypadku, gdy:
      a) wartość dofinansowania Projektu udzielonego w formie zaliczki przekracza 10 000 000 zł, w wysokości co najmniej 130% najwyższej transzy zaliczki wynikającej z Umowy, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, o którym mowa w **§ 16 ust. 3**,
      b) zwiększenia wysokości transzy zaliczki wynikającej z Umowy ustanowienia dodatkowego zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy w wysokości co najmniej 130% najwyższej transzy zaliczki, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, o którym mowa w **§ 16 ust. 3*;***
   3) złożenia poprawnego wniosku o płatność zaliczkową;
   4) zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność zaliczkową;
   5) dostępności środków na rachunku bankowym BGK oraz rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;
   6) zabezpieczenia planistycznego pełnego pokrycia wydatków dotyczących współfinansowania pochodzących ze środków budżetu państwa w budżecie województwa[29].

[28] Zgodnie z art. 206 ust. 4 *Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* zapisy nie mają zastosowana do Beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jednym fundatorem jest Skarb Państwa a także BGK.

[29] Dotyczy projektów, dla których przewidziane zostało współfinansowanie krajowe.

9. W przypadku gdy termin, o którym mowa w **ust. 8**, kończy się w dniu wolnym od pracy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, dniem płatności zaliczkowej jest następny dzień roboczy.

10. Beneficjent zobowiązany jest rozliczyć zaliczkę w terminie **90 dni** od dnia jej otrzymania poprzez złożenie wniosku o płatność i wykazanie:

1) faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych rozliczających transzę zaliczki wraz z załącznikami, o których mowa w **§ 9 ust. 9**. Zaliczkę uznaje się za rozliczoną, jeżeli faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały w całości opłacone lub

2) zwrot niewykorzystanych środków.

11. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowanych:

a) na kwotę pozwalającą na łączne rozliczenie 100% otrzymanej zaliczki w przypadku wniosku rozliczającego zaliczkę;

b) na kwotę pozwalającą na łączne rozliczenie co najmniej 70% otrzymanej zaliczki w przypadku wniosku rozliczającego zaliczkę oraz wniosku o zaliczkę

lub w terminie 14 dni od dnia upływu terminu, 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/zwrotu zaliczki. Zasady odzyskiwania odsetek określa art.189 ustawy o finansach publicznych.

12. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu odsetek bankowych[30] powstałych na skutek przechowywania zaliczki na rachunku bankowym Projektu/rachunku bankowym Partnera/ów, najpóźniej w dniu złożenia wniosku o płatność końcową.

13. W sprawach nieuregulowanych w **§ 10** odpowiednio stosuje się zapisy **§ 9**.

14. W przypadku naruszenia obowiązków określonych w **ust. 6, ust. 7, ust. 8 pkt 1, 2, 3, ust. 10, ust. 11, ust. 12** Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może odstąpić od systemu zaliczkowego względem Beneficjenta. Niewykonanie obowiązków określonych w **ust. 10 i ust. 11,** może skutkować rozwiązaniem Umowy na podstawie **§ 29 ust. 1 pkt 2**.

Zaliczka – Kwoty ryczałtowe
§ 11[31]

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może przekazać Beneficjentowi część dofinansowania w formie zaliczki na realizację Projektu przed poniesieniem wydatków, na podstawie poprawnego i prawidłowo złożonego wniosku o zaliczkę za pośrednictwem CST2021, z zastrzeżeniem **§ 27 ust. 3**.

2. Zaliczka jest udzielana Beneficjentowi w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji Projektu.

3. Łączna kwota transz zaliczek nie może przekroczyć 95% dofinansowania Projektu.[32]:

4. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę wraz z wymaganymi załącznikami, wykazującego osiągnięcie wskaźnika lub zrealizowanie zadania w całości dla kwoty ryczałtowej, na sfinansowanie której zaliczka została

[30] Nie dotyczy jst, dla których odsetki bankowe narosłe na rachunku bankowym stanowią dochód jednostki zgodnie z zapisami *Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego*

[31] Dotyczy projektów, w przypadku których koszty rozliczane są przy zastosowaniu metod uproszczonych (kwot ryczałtowych).

[32] Nie dotyczy jst

wypłacona, w terminie do **30 dni** od faktycznego zakończenia zadania objętego daną kwotą ryczałtową lub do **30 dni** od wskazanej we Wniosku o dofinansowanie daty zakończenia zadania, w zależności co nastąpi wcześniej. Jeśli w ostatnim dniu terminu na rozliczenie zaliczki awaria CST2021 (potwierdzona odpowiednim komunikatem) uniemożliwia złożenie wniosku o płatność, termin ulega przesunięciu do dnia następującego po dniu, w którym awaria zostanie usunięta.

5. Beneficjent zobowiązany jest rozliczyć zaliczkę poprzez złożenie wniosku o płatność i wykazaniu osiągniętych wskaźników wraz z załącznikami o których mowa w **§ 9 ust. 10** oraz **§ 13 ust.3.**
6. Transza zaliczki przekazywana jest przelewem na rachunek bankowy Projektu, o którym mowa w **§ 9 ust. 17** w ciągu 21 dni od dnia złożenia wniosku o płatność zaliczkową, po spełnieniu następujących warunków:
   1) ustanowienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, zaakceptowanego przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027[33];
   2) złożenia poprawnego wniosku o płatność zaliczkową;
   3) zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność zaliczkową;
   4) dostępności środków na rachunku bankowym BGK oraz rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;
   5) zabezpieczenia planistycznego pełnego pokrycia wydatków dotyczących współfinansowania pochodzących ze środków budżetu państwa w budżecie województwa[34].
7. W przypadku gdy termin, o którym mowa w **ust.6**, kończy się w dniu wolnym od pracy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, dniem płatności zaliczkowej jest następny dzień roboczy.
8. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowanych lub w terminie 14 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w **ust. 4**, 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/zwrotu zaliczki. Zasady odzyskiwania odsetek określa art. 189 ustawy o finansach publicznych.
9. W sprawach nieuregulowanych w **§ 11** odpowiednio stosuje się zapisy **§ 9**.
10. W przypadku naruszenia obowiązków określonych w **ust. 4, ust. 5, ust.6 pkt 1 i 2, ust. 8** Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może odstąpić od systemu zaliczkowego względem Beneficjenta. Niewykonanie obowiązków określonych w **ust. 4, ust. 5** może skutkować rozwiązaniem Umowy na podstawie **§ 29 ust. 1 pkt 2**.

Koszty pośrednie[35]
§ 12

W związku z realizacją Projektu Beneficjentowi przysługują, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, koszty pośrednie rozliczane ryczałtem w wysokości ……% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w

[33] Zgodnie z art. 206 ust. 4 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zapisy nie mają zastosowana do Beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jednym fundatorem jest Skarb Państwa a także BGK.

[34] Dotyczy projektów, dla których przewidziane zostało współfinansowanie krajowe.

[35] Dotyczy naborów, w których przewidziano możliwość ujęcia w projekcie kosztów pośrednich

ramach Projektu wydatków bezpośrednich. Rozliczeniu we wniosku o płatność podlegają koszty pośrednie tylko w wartości stanowiącej iloczyn zatwierdzonych kosztów bezpośrednich w danym wniosku o płatność i % określony w zdaniu pierwszym.

Kwoty ryczałtowe

§ 13[36]

1. Beneficjent rozlicza wydatki w ramach Projektu w oparciu o kwoty ryczałtowe:
   1) za wykonanie zadania …… przyznaje się kwotę ryczałtową …… zł (słownie:…..),
   2) za wykonanie zadania …… przyznaje się kwotę ryczałtową …… zł (słownie:…..).
2. Na wydatki związane z cross-financingiem przyznaje się kwotę określoną we Wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[37].
3. Dokumentami potwierdzającymi wykonanie kwot ryczałtowych, o których mowa w **ust. 1** są dokumenty potwierdzające osiągnięcie rezultatów, wykonanie produktów lub zrealizowanie działań. Wskazane dokumenty wynikają z zatwierdzonego, przyjętego do realizacji Wniosku o dofinansowanie.
4. W związku z kwotami ryczałtowymi, o których mowa w **ust. 1** Beneficjent zobowiązuje się osiągnąć co najmniej następujące wskaźniki:
   1) w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w **ust. 1 pkt 1** ……. [*nazwa wskaźnika i jego wartość*],
   2) w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w **ust. 1 pkt 2** ……..... [*nazwa wskaźnika i jego wartość*].
5. W przypadku nieosiągnięcia w ramach danej kwoty ryczałtowej wskaźników, o których mowa w **ust. 4**, uznaje się, że Beneficjent nie wykonał zadania prawidłowo. W takim przypadku nie stosuje się reguły proporcjonalności, o której mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.
6. Wydatki poniesione przez Beneficjenta na zadanie objęte kwotą ryczałtową, która nie została uznana za rozliczoną, są w całości niekwalifikowalne.
7. W przypadku zrealizowania zadania objętego daną kwotą ryczałtową, wymienioną w **ust. 1**, niezgodnie z zakresem określonym we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[38], przy jednoczesnym osiągnięciu wskaźników rozliczających kwoty ryczałtowe, o których mowa w **ust. 4**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może uznać część wydatków objętych kwotą ryczałtową za niekwalifikowalne.

Nieprawidłowe wykorzystanie środków i ich odzyskiwanie

§ 14[39]

1. W przypadku gdy środki dofinansowania są:
   1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,

[36] Dotyczy projektów, w których koszty bezpośrednie rozliczane są kwotami ryczałtowymi. Jeżeli nie dotyczy, należy w miejsce treści przepisu paragrafu wprowadzić tekst „Nie dotyczy.” Należy zmodyfikować, jeżeli w ramach Projektu przewiduje się wyłącznie jedną kwotę ryczałtową.

[37] Jeśli dotyczy.

[38] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.

[39] Nie dotyczy państwowych jednostek budżetowych.

2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych,
3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości,

podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków w terminie **14 dni** od dnia doręczenia ostatecznej decyzji, o której mowa w **ust. 4**, na wskazane w tej decyzji rachunki bankowe. Odsetki nalicza się do dnia zwrotu środków lub do dnia wpływu do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, o której mowa w **ust. 2 pkt 2**, jeżeli taka zgoda została wyrażona.

2. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w **ust. 1**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wzywa do:
   1) zwrotu środków lub
   2) wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, o którym mowa w **ust. 3**,

   w terminie **14 dni** od dnia doręczenia wezwania.
3. Zwrot środków może zostać dokonany przez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi. Jeżeli dokonana wpłata/pomniejszenie nie pokryje kwoty zaległości wraz z odsetkami, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wpłatę/ pomniejszenie zalicza proporcjonalnie na zasadach określonych w *Ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa*.
4. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w **ust. 2**, Instytucja Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych, określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, sposób zwrotu środków oraz zawierającą pouczenie o sankcji, o której mowa w **ust. 6**. Decyzji nie wydaje się, jeżeli zostanie dokonany zwrot środków przed jej wydaniem.
5. Od decyzji, o której mowa w **ust. 4**, Beneficjentowi służy wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
6. W przypadku braku zwrotu środków w terminie **14 dni** kalendarzowych od dnia upływu terminu zwrotu określonego w ostatecznej decyzji, o której mowa w **ust. 4**, Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości otrzymania środków europejskich, zgodnie z art. 207 ust. 4 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z zastrzeżeniem art. 207 ust. 7 ustawy o finansach publicznych[40].
7. Procedury i zasady odzyskiwania kwot przyznanego dofinansowania, w tym wydawania decyzji i wykluczanie Beneficjentów określają w szczególności ustawa o finansach publicznych i *Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021 – 2027.*
8. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości po zatwierdzeniu wniosku o płatność, wartość wydatków Projektu, o których mowa w **§ 2 ust. 5-7** ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. W takim przypadku stosuje się **ust. 1-7**.

Wyodrębniona ewidencja księgowa

§15

1. Beneficjent prowadzi oraz zapewnia prowadzenie przez inne podmioty uczestniczące w realizacji Projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wyodrębnionej ewidencji księgowej wszystkich operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych w ramach Projektu w formie odrębnych zapisów księgowych lub poprzez zastosowanie

[40] Nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

odpowiednich kodów księgowych, w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację wszystkich zdarzeń gospodarczych. Powyższy obowiązek nie dotyczy wydatków rozliczanych w oparciu o metody uproszczone, o których mowa w **§ 1 pkt 11**.

2. Przez wyodrębnioną ewidencję wydatków rozumie się ewidencję prowadzoną w oparciu o:

1) Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - Beneficjent prowadzący pełną księgowość - księgi rachunkowe, zobowiązany jest do prowadzenia, na potrzeby realizowanego przez siebie Projektu, wyodrębnionej ewidencji księgowej zgodnie z zasadami rachunkowości, przez co należy rozumieć ewidencję wyodrębnioną w ramach już prowadzonych przez daną jednostkę ksiąg rachunkowych:

a) poprzez wyodrębnienie w tym celu stosownych kont syntetycznych i/lub analitycznych lub pozabilansowych (jeśli utworzenie kont bilansowych jest niemożliwe) tak, aby spełnić wymagania w zakresie kontroli (wewnętrznej i zewnętrznej) wykorzystania środków. Jeśli tworzone są konta pozabilansowe, operacje księgowane na tych kontach muszą się odwoływać do operacji zaksięgowanych pierwotnie na kontach bilansowych;

b) poprzez wprowadzenie odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z Projektem, gdzie wyodrębniony kod księgowy oznacza odpowiedni symbol, numer, wyróżnik stosowany przy rejestracji, ewidencji lub oznaczeniu dokumentu, który umożliwia sporządzanie zestawienia lub rejestru dowodów księgowych w określonym przedziale czasowym ujmujących wszystkie operacje związane z Projektem.

2) Krajowe przepisy podatkowe - Beneficjent, który nie prowadzi pełnej księgowości, w prowadzonej przez siebie ewidencji księgowej / podatkowej wprowadza odpowiedni kod księgowy wskazujący na związek operacji gospodarczej z realizowanym Projektem. W przypadku braku możliwości odpowiedniego oznaczenia, Beneficjent sporządza zestawienie wszystkich operacji księgowych dotyczących realizowanego Projektu, zgodnie z **ust. 3**, ze wskazaniem pozycji, pod którymi dane operacje zaksięgowano w ewidencji prowadzonej w jednostce, przy czym Beneficjent jest zobowiązany okazać ewidencję źródłową jednostki w trakcie kontroli prowadzonej przez upoważnione instytucje w celu potwierdzenia prawdziwości danych.

3. Beneficjent niezobowiązany do stosowania ustawy o rachunkowości i krajowych przepisów podatkowych jest zobowiązany do prowadzenia, na potrzeby realizowanego Projektu zestawienia wszystkich dokumentów księgowych dotyczących realizowanego Projektu, które będzie zawierać: nr dokumentu, nr księgowy/ewidencyjny, datę wystawienia dokumentu, nazwę kontrahenta, nazwę towaru lub usługi, nr dowodu potwierdzającego dokonanie płatności oraz datę dokonania zapłaty, kwotę dokumentu brutto, kwotę dokumentu netto, kwotę wydatków kwalifikowalnych.

4. Do wydatków poniesionych przed podpisaniem Umowy, których nie ma możliwości przeksięgowania, Beneficjent stosuje zapisy **ust. 3**.

5. Zasady prowadzenia wyodrębnionej ewidencji dla Projektu Beneficjent opisuje *w Polityce rachunkowości lub dokumencie równoważnym regulującym zasady rachunkowości.*

Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy[41]
§ 16

1. Zabezpieczeniem prawidłowej realizacji Umowy jest **……**

2. W przypadku, gdy wartość dofinansowania Projektu, udzielonego w formie zaliczki, przekracza 10 000 000 zł, ustanawiane jest dodatkowe zabezpieczenie prawidłowej

[41] Zgodnie z art. 206 ust. 4 Ustawy o finansach publicznych zapisy **§ 16** nie mają zastosowania do Beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jedynym fundatorem jest Skarb Państwa a także BGK.

realizacji Umowy, w wysokości co najmniej 130% najwyższej transzy zaliczki wynikającej z Umowy, na zasadach określonych w *Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”*oraz Rozporządzeniu, o którym mowa w **§ 30 ust. 1 pkt 19** Umowy., Wybór przez Beneficjenta formy zabezpieczenia wymaga akceptacji Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.

3. W przypadku, o którym mowa w **ust. 2**, dodatkowe zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy stanowi:

…….. .

4. W uzasadnionych przypadkach (np. spadku wartości przedmiotu zabezpieczenia) Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027, może zobowiązać Beneficjenta do ustanowienia dodatkowego zabezpieczenia.

5. Przy ustanawianiu zabezpieczenia, o którym mowa w **ust. 1, 2** i **4** Beneficjent jest zobowiązany do stosowania zapisów *Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”.*

6. Koszty ustanowienia, zmiany i zwolnienia zabezpieczenia ponosi Beneficjent.

7. Zabezpieczenie, o którym mowa w **ust. 1** i **ust. 3** składane jest w dniu podpisania Umowy lub nie później niż w terminie **30 dni** od daty zawarcia Umowy lub w przypadku zmiany Harmonogramu płatności wprowadzającego/zmieniającego wysokość transz zaliczki w dniu podpisania aneksu do Umowy lub nie później niż w terminie **30 dni** od daty zawarcia aneksu do Umowy.

8. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może, na pisemnie uzasadniony wniosek Beneficjenta, wydłużyć termin, o którym mowa w **ust 7**.

9. Zwolnienie zabezpieczenia, o, którym mowa w **ust. 1** i **ust. 3**, następuje w przypadku prawidłowego wypełnienia przez Beneficjenta wszystkich zobowiązań określonych w Umowie, na pisemny wniosek Beneficjenta, złożony w terminie **3 miesięcy**:

1) po dacie płatności końcowej w przypadku Beneficjentów niezobowiązanych do zachowania trwałości Projektu,

2) po upływie 5 lat (3 lat w przypadku MŚP) liczonych od daty płatności końcowej w przypadku Beneficjentów zobowiązanych do zachowania trwałości Projektu,

z zastrzeżeniem **ust. 10, ust. 11** i **ust. 12.**

10. Zwolnienie zabezpieczenia, o którym mowa w **ust. 3** może nastąpić na pisemny wniosek Beneficjenta, po rozliczeniu przez Beneficjenta całości dofinansowania Projektu, udzielonego w formie zaliczki na zasadach określonych w Rozporządzeniu, o którym mowa w **§ 30 ust. 1 pkt 19** Umowy .

11. Zwolnienie zabezpieczenia nie nastąpi w przypadku, gdy w stosunku do Beneficjenta prowadzone jest przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 lub inny uprawniony organ postępowanie: kontrolne, audytowe, administracyjne w zakresie zwrotu środków, sądowo-administracyjne, sądowe, egzekucyjne, upadłościowe, restrukturyzacyjne.

12. Beneficjent upoważnia Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 do zniszczenia weksla in blanco w przypadku, gdy w terminie określonym w **ust. 9** Beneficjent nie złoży wniosku o jego zwrot.

Zamówienia udzielane w ramach Projektu
§ 17

1. Beneficjent udziela zamówienia w ramach Projektu zgodnie z *ustawą Prawo Zamówień Publicznych* (ustawą PZP) lub na zasadach określonych w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.
2. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta trybu i zasad udzielania zamówienia, o których mowa w **ust. 1**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 uznaje całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem za niekwalifikowalne, zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027.*
3. Beneficjent zobowiązuje się do nieudzielania zamówień podmiotom, którym udzielenie zamówienia mogłoby spowodować wystąpienie konfliktu interesu. Szczegółowe zasady w tym względzie regulują m. in. *Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027,* ustawa PZP*, Zasady w zakresie zapobiegania i postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.*
4. Beneficjent, który jest podmiotowo zobowiązany do stosowania przepisów ustawy PZP celem kontroli na dokumentach, jest zobowiązany przekazać Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 pełną dokumentację dotyczącą zamówień o wartości równej lub przekraczającej progi unijne określone w art. 3 ustawy PZP.
5. Beneficjent, który nie jest podmiotowo zobowiązany do stosowania przepisów ustawy PZP, celem kontroli na dokumentach, jest zobowiązany przekazać Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 pełną dokumentację dotyczącą zamówień o wartości równej lub przekraczającej kwoty 5 382 000 EUR w przypadku robót budowlanych, a 750 000 EUR w przypadku dostaw i usług. Średni kurs PLN w stosunku do EUR stanowiący podstawę przeliczania wartości zamówień ogłaszany jest w drodze obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski", oraz zamieszczany na stronie internetowej Urzędu Zamówień Publicznych.
6. Nie wykonuje któregokolwiek z obowiązków określonych w **ust. 4 i ust. 5**, jest traktowane jako odmowa poddania się kontroli.
7. Dokumentację o której mowa w **ust. 4 i ust. 5** należy przesłać w systemie CST2021, nie później niż w ciągu **14 dni** od zawarcia umowy w ramach danego postepowania. W zakresie postępowań, dla których umowy z wykonawcami zostały podpisane przed dniem podpisania Umowy przedmiotową dokumentację należy przesłać w terminie 14 dni od zawarcia Umowy.
8. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 ma prawo wezwać Beneficjenta do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnienia i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.
9. Po zakończeniu kontroli o której mowa w **ust. 4 i ust. 5** sporządzana jest informacja pokontrolna, która po podpisaniu jest przekazana Beneficjentowi. Zasady przedstawione w **§ 22** stosuje się analogicznie.

Monitoring, sprawozdawczość
§ 18

1. Beneficjent zobowiązuje się do:
   1) osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu na poziomie określonym we Wniosku o dofinansowanie:
      a) w przypadku wskaźników produktu – najpóźniej do dnia zakończenia realizacji Projektu;
      b) w przypadku wskaźników rezultatu – najpóźniej w terminie **do 12 miesięcy** od zakończenia realizacji projektu określonego w CST2021 lub od ukończenia produktu w ramach projektu (o ile wynika to ze specyfiki projektu)

i utrzymania tych wskaźników w okresie trwałości.

2) niezwłocznego i pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji oraz ryzyku nieosiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu;

3) przedkładania na żądanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 informacji o osiągniętych wskaźnikach w okresie trwałości Projektu oraz szczegółowych baz danych niezbędnych do pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu w zakresie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027;

4) przedkładania do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 przez okres 5 lat (3 lat w przypadku MŚP – w odniesieniu do projektów, z którymi związany jest wymóg utrzymania inwestycji lub miejsc pracy) od daty płatności końcowej do 28 lutego każdego roku, aż do zakończenia okresu trwałości projektu oraz na zakończenie okresu trwałości projektu informacji, że powstałe produkty i rezultaty są utrzymywane i są zgodne z Wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[42] oraz projekt nie został poddany zasadniczym modyfikacjom zgodnie z zapisami art. 65 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. Termin składania przedmiotowej informacji rozpoczyna się od następnego roku kalendarzowego od dokonania płatności końcowej. W przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej wprowadzają inne wymogi w tym zakresie, wówczas stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami.

5) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu;

6) pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami monitoringowymi zamieszczonymi we Wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w **§ 5 ust. 3.**

7) przekazywania do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 informacji dotyczących przebiegu Projektu w ramach wniosku o płatność, o którym mowa w **§ 1 pkt 28.**

8) przekazywania do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 zażąda w okresie wskazanym w **§ 24 ust. 1 i ust. 3** w terminie określonym w wezwaniu, jednak nie krótszym niż **5 dni** roboczych;

9) współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, lub innego podmiotu, który zawarł umowę lub porozumienie z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na realizację ewaluacji. Beneficjent jest zobowiązany do udzielania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji Projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego;

10) wprowadzania do systemów informatycznych CST2021 wymaganych danych, zgodnych z prawdą, prawidłowo zaklasyfikowanych, aktualnych i kompletnych;

11) korzystania z CST2021 (aplikacje: WOD2021, SL2021, BK2021) w zakresie zgodnym z *Instrukcją Użytkownika Aplikacji.*

2. Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w **ust. 1**, może spowodować: wstrzymanie przekazania dofinansowania, uznanie wydatku za niekwalifikowalny lub rozwiązanie umowy na podstawie **§ 29 ust. 2 pkt 13.**

3. Niezrealizowanie wskaźnika produktu lub rezultatu wiąże się z koniecznością weryfikacji czy cel projektu został osiągnięty oraz czy nieosiągnięcie wskaźnika miałoby wpływ na możliwość otrzymania dofinansowania przez projekt.

4. Nieosiągnięcie zaplanowanej wartości wskaźników projektu może skutkować proporcjonalnym zmniejszeniem wartości dofinansowania. W takim przypadku projekt podlega weryfikacji wydatków oraz poziomu osiągnięcia wskaźników. Wysokość

[42] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.

dofinansowania może zostać obniżona w ramach danej kategorii lub zadania, proporcjonalnie do poziomu niezrealizowania wskaźnika (tzw. reguła proporcjonalności) lub w uzasadnionych przypadkach okres na zrealizowanie wskaźnika rezultatu może zostać wydłużony.

5. Instytucja Zarządzająca FEWiM może odstąpić od rozliczenia Projektu zgodnie z regułą proporcjonalności lub obniżyć wysokość środków tej regule podlegających, jeśli Beneficjent o to wnioskuje i należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń Projektu (działania naprawcze) oraz ewentualnie dodatkowo wykaże działanie siły wyższej, która przyczyniła się bezpośrednio do nieosiągnięcia założeń.

6. Nieutrzymanie wskaźników Projektu lub celów może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej oraz skutkować nałożeniem korekty finansowej, uwzględniającej okres nieutrzymania wskaźników w okresie trwałości Projektu lub może skutkować zwrotem otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków.

7. W przypadkach, o których mowa w **ust. 3, ust. 4 i ust. 6**, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu środków wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków.

8. W przypadku projektów partnerskich, sposób egzekwowania przez Beneficjenta od partnerów skutków rozliczenia efektów projektu lub zastosowania reguły proporcjonalności z powodu nieosiągnięcia założeń projektu z winy Partnera reguluje umowa o partnerstwie.

Zasady wykorzystania systemów informatycznych

§ 19

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie realizacji Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, przestrzegając przy tym aktualnej instrukcji udostępnionej na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie lub uzupełnianie:
   1) wniosków o zmianę w Projekcie;
   2) wniosków o płatność;
   3) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
   4) danych uczestników Projektu[43];
   5) danych personelu Projektu (danych dotyczących osób zatrudnionych do realizacji Projektu)[44];
   6) harmonogramu płatności;
   7) informacji o udzielonych zamówieniach publicznych, określonych w aktualnej Instrukcji Użytkownika Zewnętrznego;

[43] Dotyczy tylko projektów współfinansowanych z EFS+.

[44] Nie dotyczy personelu Projektu zaangażowanego w ramach kosztów rozliczanych metodami uproszczonymi. Wprowadzane na bieżąco (niezwłocznie po zaangażowaniu osoby do Projektu) dane powinny zawierać co najmniej: PESEL, imię, nazwisko, stanowisko, formę zaangażowania w Projekcie, datę zaangażowania do Projektu, okres zaangażowania w Projekcie, wymiar czasu pracy, godziny pracy – jeśli zostały określone w dokumentach związanych z zaangażowaniem, dane dotyczące godzin faktycznego zaangażowania za dany miesiąc kalendarzowy ze szczegółowością wskazującą na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania.

8) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu lub wskazanych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.

Przekazanie dokumentów, o których mowa wyżej, drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

2. Beneficjent zarządza dostępem do CST2021, w tym wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu w CST2021 w sposób zgodny z Procedurą zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta, stanowiącą załącznik nr 4 do *Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*. Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 5 do ww. *Wytycznych*.
3. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w **ust. 2**, wykorzystują kwalifikowany podpis elektroniczny albo certyfikat niekwalifikowany generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność.
4. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w **ust. 2**, przestrzegają Regulaminu bezpiecznego użytkowania CST2021[45] oraz, w razie potrzeby, zasad bezpieczeństwa informacji określonych w innych odpowiednich dokumentach dotyczących bezpieczeństwa informacji wskazanych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.
5. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o nieautoryzowanym dostępie do CST2021.
6. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 zapewnia wsparcie techniczne dla Beneficjentów w zakresie CST2021 za pomocą e-mail: amiz.fewm@warmia.mazury.pl.
7. W przypadku niedostępności CST2021:
   1) Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 zaistniały problem na adres e-mail wskazany w **ust. 6**;
   2) Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 potwierdza niedostępność CST2021 na adres email Beneficjenta wskazany we wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem, o którym mowa w **ust. 2**, oraz określa dalszy sposób postępowania w zakresie wymiany informacji pomiędzy Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 a Beneficjentem;
   3) realizacja Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 może odbywać się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta;
   4) o usunięciu niedostępności CST2021 Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we Wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem, o którym mowa w **ust. 2;**
   5) Beneficjent zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie **3 dni roboczych** od otrzymania informacji o usunięciu niedostępności.
8. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:
   1) zmiany treści Umowy w formie pisemnego aneksu,

[45] Regulamin jest dostępny na stronie https://sso.cst2021.gov.pl.

2) kontrole Projektu,
3) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków,
4) rozwiązanie Umowy.

9. Beneficjent uznaje skuteczność prawną określonych w Umowie rozwiązań stosowanych w zakresie komunikacji i wymiany danych pomiędzy Beneficjentem a Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 i nie będzie ich kwestionować. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działania Beneficjenta.
10. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 danych dotyczących angażowania personelu, zgodnie z **ust. 1 pkt 5**, pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne.
11. Jeśli weryfikacja autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności dokumentów dostarczonych drogą elektroniczną nie jest możliwa, wówczas Beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.

Kontrola

§ 20

1. Beneficjent jest obowiązany poddać się kontrolom, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 1 ustawy wdrożeniowej, wykonywanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego wykonującego zadania państwa członkowskiego, zwane dalej instytucjami kontrolującymi, lub na zlecenie tych instytucji. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może zlecić usługi związane z przeprowadzeniem kontroli u Beneficjenta podmiotowi zewnętrznemu.
2. Beneficjent jest obowiązany poddać się audytom lub kontrolom wykonywanym przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wykonującego zadania państwa członkowskiego, Instytucję Audytową, Komisję Europejską, Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych (OLAF), Europejski Trybunał Obrachunkowy, inne podmioty do tego uprawnione na podstawie odrębnych przepisów, lub na zlecenie tych instytucji.
3. Kontrole mogą być prowadzone:
   1) w siedzibie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 lub w innym miejscu świadczenia przez osoby kontrolujące pracy lub usług na rzecz Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
   2) w siedzibie podmiotu kontrolowanego,
   3) w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu.
4. Kontrole w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadza się na podstawie pisemnego, imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
5. Kontrole mogą być przeprowadzane od dnia złożenia Wniosku o dofinansowanie do dnia, o którym mowa w **§ 24 ust. 1 i ust. 3**.
6. W przypadku kontroli lub audytu przeprowadzanych przez inne instytucje niż Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027, których zakres dotyczy realizacji Projektu, Beneficjent jest zobowiązany po ich zakończeniu przekazać Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wyniki kontroli lub audytu (np. protokoły, sprawozdania, informacje pokontrolne, wystąpienia pokontrolne oraz zalecenia pokontrolne lub rekomendacje) w terminie do **7 dni** od ich otrzymania.

§ 21

1. Na potrzeby przeprowadzenia kontroli Beneficjent zobowiązuje się:
   1) udostępnić dokumenty związane bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków – z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej,
   2) zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji Projektu lub pomieszczeń kontrolowanego Projektu, zapewnić dostęp do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych, w tym baz danych, kodów źródłowych i innych dokumentów elektronicznych wytworzonych w ramach Projektu,
   3) umożliwić sporządzenie, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzić kopie, odpisy lub wyciągi z dokumentów oraz zestawienia lub obliczenia sporządzane na podstawie dokumentów związanych z realizacją Projektu,
   4) udzielić wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu, w tym zapewnić obecność osób zaangażowanych w realizację Projektu,
   5) udostępnić również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z realizacją Projektu, jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach jego realizacji.
2. Instytucja kontrolująca w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację Projektu, w tym uczestników Projektu, grantobiorców, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Podmioty te lub osoby są obowiązane udzielić wszelkich wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji Projektu.
3. W ramach kontroli w miejscu realizacji Projektu mogą być przeprowadzane oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta. Obecność Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta nie jest konieczna, w przypadku gdy:
   1) instytucja kontrolująca posiada informacje wskazujące na możliwość popełnienia przez podmiot kontrolowany nadużycia finansowego,
   2) Beneficjent lub osoba reprezentująca Beneficjenta nie stawili się na czynność oględzin pomimo powiadomienia ich o terminie i miejscu prowadzenia tych czynności,
   3) Beneficjent wyraził zgodę na przeprowadzenie oględzin bez jego udziału lub bez udziału osoby go reprezentującej, co należy odnotować w protokole z oględzin.
4. Z czynności kontrolnej polegającej na oględzinach oraz przyjęciu ustnych wyjaśnień lub oświadczeń sporządza się protokół. Protokół podpisują osoba kontrolująca i pozostałe osoby uczestniczące w tej czynności. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez osoby uczestniczące w tej czynności, osoba kontrolująca umieszcza w protokole adnotację o przyczynach odmowy podpisania protokołu.
5. Z czynności kontrolnej niewymienionej w **ust. 4**, która ma istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
6. Niewykonanie któregokolwiek z obowiązków określonych w **ust. 1** jest traktowane jako odmowa poddania się kontroli.
7. Weryfikacja faktycznego stanu realizacji Projektu może odbywać się z wykorzystaniem zaawansowanych technologicznie narzędzi analitycznych oraz narzędzi rejestrujących obraz i dźwięk, w tym danych satelitarnych.

8. Instytucja kontrolująca może wystąpić do właściwego miejscowo komendanta Policji z wnioskiem o pomoc, jeżeli jest to niezbędne do przeprowadzenia kontroli.

§ 22

1. Ustalenia instytucji kontrolujących oraz podmiotów, o których mowa w **§ 20 ust. 2**, mogą skutkować stwierdzeniem nieprawidłowości indywidualnej i podjęciem przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 działań, o których mowa w art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej.
2. Po zakończeniu kontroli sporządzana jest informacja pokontrolna, która po podpisaniu jest doręczana Beneficjentowi (podmiotowi kontrolowanemu).
3. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej w terminie **14 dni** od dnia doręczenia mu informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji.
4. Termin, o którym mowa w **ust. 3**, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Jeżeli do informacji pokontrolnej nie zgłoszono zastrzeżeń, przyjmuje się, że Beneficjent nie kwestionuje ustaleń kontroli, a ostatecznej informacji pokontrolnej nie sporządza się. Zastrzeżeń i/lub wniosku, o którym mowa powyżej, złożonych po terminie nie rozpatruje się.
5. Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej oraz w ostatecznej informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek. Instytucja kontrolująca przekazuje Beneficjentowi informację o zakresie sprostowania bez zbędnej zwłoki.
6. Instytucja kontrolująca rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż **14 dni** od dnia otrzymania tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Instytucję kontrolującą w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń czynności lub działań, o których mowa w **ust. 8**, każdorazowo przerywa bieg tego terminu.
7. Zastrzeżenia, o których mowa w **ust. 6**, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.
8. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
9. Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza w terminie nie dłuższym niż **10 dni** ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń są niezwłocznie doręczane Beneficjentowi.
10. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne.
11. Informacja pokontrolna oraz ostateczna informacja pokontrolna zawiera termin przekazania Instytucji kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się uwzględniając charakter tych zaleceń lub rekomendacji.
12. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń.
13. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje instytucję kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
14. Tryb kontroli został szczegółowo uregulowany w art. 24-27 ustawy wdrożeniowej.

15. Niestwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w toku wcześniejszej kontroli przeprowadzonej przez uprawniony podmiot nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 26 ust. 8 lub ust. 10 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia.

Trwałość projektu

§ 23

Beneficjent zobowiązany jest do zachowania trwałości Projektu na zasadach określonych w art. 65 Rozporządzenia ogólnego i *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027*.

Archiwizacja

§ 24

1. Beneficjent bez uszczerbku dla zasad pomocy państwa zobowiązuje się do przechowywania wszelkiej dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres 5 lat od dnia 31 grudnia roku, w którym Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 dokonała ostatniej płatności na rzecz Beneficjenta, z zastrzeżeniem **ust. 2** i przepisów prawa odnoszących się do zasad i terminów przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu lub jej określonej kategorii.
2. Bieg okresu, o którym mowa w **ust. 1**, zostaje wstrzymany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej.
3. W przypadku gdy z obowiązujących przepisów prawa wynikają różne terminy obowiązkowego przechowywania dokumentacji lub ich określonej kategorii, stosuje się termin najdłuższy.
4. Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o miejscu jej przechowywania.
5. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed końcem okresu, o którym mowa w **ust. 1**, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie na piśmie poinformować Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizowanym Projektem.

Siła wyższa

§ 25

1. Strona jest zobowiązana niezwłocznie poinformować drugą Stronę o wystąpieniu siły wyższej, udowodnić, a w przypadku braku możliwości udowodnienia co najmniej uprawdopodobnić okoliczności jej wystąpienia oraz wskazać zakres i wpływ, jaki mają na realizację Umowy.
2. Zawiadomienie, o którym mowa w **ust. 1**, powinno zostać doręczone w formie pisemnej drugiej Stronie niezwłocznie, a w przypadku braku takiej możliwości w jakiejkolwiek innej dostępnej formie.

3. Umowa powinna być kontynuowana w takim zakresie, w jakim jest to faktycznie możliwe i praktycznie uzasadnione, a Strona dotknięta siłą wyższą zobowiązana jest do podjęcia wszystkich alternatywnych działań zmierzających do wykonania Umowy.
4. Na okres działania siły wyższej prawa i obowiązki Stron ulegają zawieszeniu w zakresie, w którym ich wykonanie nie jest możliwe.

Zmiany Umowy

§ 26

1. Projekt może być zmieniony za zgodą Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, jeżeli:
   1) zmiany nie wpłynęłyby na wynik oceny projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną projektu, albo
   2) zmiany wynikają z wystąpienia okoliczności niezależnych od Beneficjenta, których nie mógł przewidzieć, działając z należytą starannością, oraz zmieniony projekt w wystarczającym stopniu będzie przyczyniał się do realizacji celów Programu.
2. Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 zamiar wprowadzenia zmian, o których mowa w **ust. 1** wraz z ich uzasadnieniem w formie pisemnej/za pośrednictwem CST2021.
3. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 informuje Beneficjenta o wyrażeniu zgody lub jej braku w terminie nie dłuższym niż miesiąc od dnia zgłoszenia, z zastrzeżeniem § 27 ust. 6 . Brak zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 może skutkować uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

§ 27

1. W przypadku zaistnienia konieczności dokonania zmiany formy prawnej Beneficjenta, przekształceń własnościowych, zmian charakteru prowadzonej działalności, zmian osobowych i kapitałowych w swoich strukturach lub konieczność wprowadzenia innych zmian, w wyniku wystąpienia okoliczności nieprzewidzianych w momencie składania Wniosku o dofinansowanie, a mogących skutkować przeniesieniem praw i obowiązków wynikających z postanowień Umowy, Beneficjent zobowiązany jest do uzyskania uprzedniej pisemnej zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
2. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Przeniesienie praw z Umowy (cesja wierzytelności) wymaga zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wyrażonej w formie pisemnej. W przypadku dokonania cesji wierzytelności, dofinansowanie nie może być przekazywane Beneficjentowi w formie zaliczki.
4. W szczególnie uzasadnionych przypadkach wskaźniki, o których mowa w **§ 13 ust. 4**, będące podstawą rozliczania kwot ryczałtowych mogą podlegać zmianie. Zmiana wskaźników wymaga uzyskania zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
5. Aktualizacja harmonogramu płatności, o którym mowa w **§ 9 ust. 1,** wymaga akceptacji Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.

6. Beneficjent może dokonywać przesunięć oszczędności wynikających z rozstrzygniętych postępowań pomiędzy dowolnymi kategoriami kosztu bez względu na rodzaj postępowania za zgodą Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027. Przesunięcia są dopuszczalne, gdy powstaną oszczędności wynikające z rozstrzygnięcia wszystkich postępowań w ramach danej kategorii kosztu, z której następuje przesunięcie oraz w kategorii, do której następuje przesunięcie oraz wykazano rozstrzygnięcie postępowań na wartość wyższą niż wartość tej kategorii.
7. W przypadku konieczności podjęcia ostatecznych działań dla zapewnienia optymalnego wykorzystania środków w ramach Programu, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może podjąć decyzję o ich skierowaniu na zwiększanie wydatków kwalifikowalnych i dofinansowania projektów złożonych w ramach danego naboru.
8. Decyzja, o której mowa w **ust. 7** będzie:
    1) uwzględniała nabory, w których brak jest projektów niewybranych do dofinansowania z uwagi na wyczerpanie kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w danym naborze,
    2) każdorazowo poprzedzona analizą, w szczególności w zakresie poziomu dostępnej alokacji oraz możliwości osiągnięcia celów i wskaźników Programu,
    3) określała warunki, których spełnienie skutkować będzie zwiększeniem wydatków kwalifikowalnych i dofinansowania w projektach złożonych w ramach danego naboru, w tym, o których mowa w **ust. 9** oraz inne wynikające z obowiązujących przepisów prawa i wytycznych.
9. W przypadku, o którym mowa, w **ust. 7** Umowa może zostać zmieniona w zakresie zwiększenia kwoty wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania, o których mowa w **§ 2 ust. 5 i 6,** jeżeli łącznie zostaną spełnione następujące warunki:
    1) procentowy udział dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych wskazany w **§ 2 ust. 6** nie podlega zwiększeniu,
    2) Beneficjent wykaże, iż oferta złożona przez wykonawcę/ów, lub/i wartość podpisanej/ych umowy/umów z wykonawcą/ami, przekracza wysokość zaplanowanych w projekcie wydatków,
    3) zmiany nie wiążą się ze zwiększeniem zakresu rzeczowego projektu,
    4) zmiany nie wpłynęłyby na wynik oceny projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną projektu,
    5) projekt nie jest objęty pomocą publiczną i/lub pomocą *de minimis*,
    6) projekt nie jest rozliczany przy zastosowaniu metod uproszczonych,
    7) w ramach realizowanego projektu nie został zatwierdzony wniosek o płatność końcową, o którym mowa w **§ 9 ust. 11**,
    8) kwota wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania projektu, po zwiększeniu, nie może przekraczać maksymalnych kwot i intensywności pomocy, określonych w Regulaminie wyboru projektów, w ramach którego wybrano do dofinansowania Projekt, którego realizacja jest przedmiotem Umowy,
    9) w projekcie nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnej oraz projekt nie jest obciążony korektami finansowymi.
10. W przypadku konieczności podjęcia ostatecznych działań dla zapewnienia optymalnego wykorzystania środków w ramach Programu, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027, może podjąć decyzję o ich skierowaniu na zwiększanie kwoty dofinansowania projektu wybranego do dofinansowania w sposób niekonkurencyjny.
11. Decyzja o której mowa w **ust. 10**, każdorazowo będzie:

1) poprzedzona analizą, w szczególności w zakresie poziomu dostępnej alokacji oraz możliwości osiągnięcia celów i wskaźników Programu,
2) określała warunki, których spełnienie skutkować będzie zwiększeniem dofinansowania w projekcie, w tym, o których mowa w **ust. 12** oraz inne wynikające z obowiązujących przepisów prawa i wytycznych.

12. W przypadku, o którym mowa, w **ust. 10** Umowa może zostać zmieniona w zakresie zwiększenia kwoty dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 6,** jeżeli łącznie zostaną spełnione następujące warunki:
    1) za zgodą Beneficjenta, obniżono kwotę dofinansowania projektu do wysokości dostępnej kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w Regulaminie wyboru projektów, w ramach którego wybrano do dofinansowania Projekt, którego realizacja jest przedmiotem Umowy,
    2) procentowy udział dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych projektu, nie może przekroczyć wartości określonej we wniosku o dofinansowanie, przed wyrażeniem zgody, o której mowa w pkt 1,
    3) projekt nie jest rozliczany przy zastosowaniu metod uproszczonych,
    4) projekt nie jest objęty pomocą publiczną i/lub pomocą *de minimis*,
    5) zmiany nie wpłynęłyby na wynik oceny projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną projektu,
    6) w ramach realizowanego projektu nie został zatwierdzony wniosek o płatność końcową, o którym mowa w **§ 9 ust. 11,**
    7) w projekcie nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnej oraz projekt nie jest obciążony korektami finansowymi.

§ 28

1. Zmiany Umowy wymagają zawarcia aneksu do Umowy w formie pisemnej pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem **ust. 2**.
2. Następujące zmiany nie wymagają zawarcia aneksu:
    1) aktualizacja załącznika **nr ….** Harmonogram płatności,
    2) zaakceptowane przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 zmiany Projektu, o których mowa w **§ 26 i § 27 ust. 6** o ile nie mają wpływu na postanowienia Umowy,
    3) zmiany, o której mowa w **§ 14 ust. 8** Umowy oraz **w pkt 7** załącznika **nr …** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej,
    4) zmiany Klauzuli informacyjnej dla osoby, której dane są przetwarzane w ramach realizacji Projektu, zawartej w załączniku **nr ….** Ochrona danych osobowych,
    5) zmiany adresu do doręczeń Beneficjenta,
    6) zmiany adresu jednostki realizującej/Partnera, o którym mowa w **§ 2 ust. 2 i 3**,
    7) zmiany adresów poczty elektronicznej oraz adresu strony internetowej, o których mowa odpowiednio w **pkt 2 ppkt 5** i **pkt 4** oraz **pkt 12** załącznika **nr …** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej,

Rozwiązanie Umowy

§ 29

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, w przypadku gdy Beneficjent:
    1) nie przedłożył zgodnie z Umową wniosków o płatność, poprawek lub uzupełnień wniosku o płatność oraz wymaganych dokumentów,

2) nie rozliczył otrzymanej zaliczki w terminie i na warunkach określonych w Umowie,
3) nie przedstawił na wezwanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w terminie określonym w wezwaniu,
4) nie doprowadził do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w ustalonym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 terminie,
5) nie wykonał zaleceń pokontrolnych,
6) w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w **pkt 1-6 i pkt 8-11** załącznika **nr ….** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej**,**
7) nie osiągnął założonych w Projekcie wskaźników,
8) dokonał zmian w Projekcie bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
9) dokonał zmian prawno-organizacyjnych bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
10) po ustaniu siły wyższej nie przystąpił niezwłocznie do wykonywania Umowy,
11) nie wykonał obowiązków, o których mowa w **§ 9 ust. 1, ust. 2, ust. 4, ust. 6, ust. 8, ust. 11**.

2. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może rozwiązać Umowę bez wypowiedzenia, w przypadku gdy Beneficjent:
   1) nie rozpoczął realizacji Projektu w ciągu **6 miesięcy** od ustalonej we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik **nr 1** do Umowy[46] początkowej daty okresu realizacji Projektu,
   2) rażąco opóźnia się w stosunku do harmonogramu określonego w punkcie „Zadania" Wniosku o dofinansowanie[47],
   3) realizuje zadania w znacznym stopniu odbiegając od zapisów Wniosku o dofinansowanie[48],
   4) zaprzestał realizacji Projektu,
   5) wykorzystał przekazane środki finansowe, w całości lub w części, na cel inny niż określony w Projekcie, niezgodnie z Umową i systemem realizacji Programu, niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych lub pobrał środki nienależnie lub w nadmiernej wysokości,
   6) złoży lub przedstawi Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w toku wykonywanych czynności w ramach realizacji Projektu nieprawdziwe, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania dofinansowania w ramach Umowy,
   7) nie ustanowił zabezpieczenia Umowy w terminie, w kwocie lub w formie określonej w Umowie,

[46] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.

[47] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.

[48] W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę" w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021.

8) utrudnia, uchyla się lub odmawia poddania się kontroli Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 lub czynnościom kontrolnym/audytowym innych uprawnionych podmiotów,
9) naruszył obowiązek zachowania trwałości, w tym trwałości Projektu/rezultatów,
10) pozostaje w stanie likwidacji lub podlega zarządowi komisarycznemu, bądź zawiesił swoją działalność lub prowadzone jest wobec niego inne postępowanie prawne o podobnym charakterze,
11) w sposób rażący nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w Umowie,
12) nie wykonuje któregokolwiek z obowiązków określonych w **§ 17 ust. 4 i ust. 5**,
13) nie wykonuje obowiązków, o których mowa w **§ 18 ust. 1**.

3. W przypadku rozwiązania Umowy Beneficjent nie ma prawa do dofinansowania tej części wydatków, która odpowiada prawidłowo zrealizowanej części Projektu i zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania Beneficjentowi dofinansowania w terminie i na rachunki wskazane przez Instytucję Zarządzającą FEWiM.
4. Umowa może zostać rozwiązana na wniosek każdej ze Stron za porozumieniem Stron, pod warunkiem zwrotu przez Beneficjenta wypłaconego dofinansowania wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych od daty wypłaty do daty zwrotu[49].

Postanowienia końcowe

§ 30

1. W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie ma obowiązujący system realizacji Programu, w szczególności:
   1) Program,
   2) Ustawa wdrożeniowa,
   3) Rozporządzenie ogólne,
   4) Rozporządzenie EFRR/FS,
   5) Rozporządzenie EFS+,
   6) RODO,
   7) Rozporządzenie Rady (WE,Euratom) nr 2988/95 z dnia 18 grudnia 1995 r. w sprawie ochrony interesów finansowych Wspólnot Europejskich,
   8) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis* przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym,
   9) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis*,
   10) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu,
   11) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013,

[49] Jeśli dotyczy.

(UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012,

12) Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny,
13) Ustawa z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych,
14) Ustawa z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej,
15) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
16) Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
17) Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
18) Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 stycznia 2018 r. w sprawie rejestru podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
19) Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,

2. W przypadku sprzeczności postanowień Umowy z przepisami prawa bądź wytycznymi zastosowanie mają przepisy prawa oraz wytyczne.
3. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Umowy wyjaśniane będą przez Strony w formie pisemnej.
4. Spory powstałe w związku z realizacją Umowy Strony będą starały się rozwiązywać polubownie.
5. Spory wynikające z realizacji Umowy rozstrzyga sąd powszechny właściwy według siedziby Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, za wyjątkiem sporów związanych ze zwrotem środków na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych.

§ 31

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 na pisemny wniosek Beneficjenta może udzielać wyjaśnień i interpretacji dotyczących postanowień Umowy.
2. Strony ustalają poniższe adresy dla doręczeń dla celów związanych z Umową:
   Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027:
   ……
   ……
   Beneficjent:
   ……
   ……
3. Strony zobowiązują się do niezwłocznego zawiadamiania o wszelkich zmianach adresów do doręczeń w formie pisemnej, pod rygorem uznania doręczenia pod ostatni wskazany adres do doręczeń za skuteczny.
4. Zasady gromadzenia, przetwarzania i udostępniania w ramach Projektu danych osobowych Beneficjenta oraz osób innych niż Beneficjent zostały określone w załączniku **nr …** Ochrona danych osobowych, który stanowi integralną część Umowy.
5. Zasady realizacji przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych dotyczących widoczności wsparcia Projektu z UE zostały określone w załączniku **nr …** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej, który stanowi integralną część Umowy.

§ 32

1. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.
2. Umowa wchodzi w życie z dniem zawarcia.
3. Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki:
   1) Załącznik nr 1: Wniosek o dofinansowanie,
   2) Załącznik nr …: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT[50],
   3) Załącznik nr …: Harmonogram płatności,
   4) Załącznik nr …: Ochrona danych osobowych,
   5) Załącznik nr ….: Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej,
   6) Załącznik nr ….: Zasady kwalifikowalności wydatków,

Podpisy:

…… ……

…… ……

Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 **Beneficjent**

[50] Dotyczy projektów o wartości równej lub wyższej niż 5 mln EUR (włączając VAT) i projektów objętych pomocą publiczną niezależnie od ich wartości.

Umowa została opracowana zgodnie z aktualnym wzorem, zaakceptowanym przez Departament Prawny w dniu 7 maja 2025 r. i zatwierdzonym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego w dniu 26 maja 2025 r.

Załącznik **nr .....** do Umowy
Ochrona danych osobowych

1. W celach określonych w art. 4 rozporządzenia ogólnego, na zasadach określonych w ustawie wdrożeniowej, rozporządzeniu ogólnym i rozporządzeniu EFS+ Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent przetwarzają dane osobowe pozyskiwane bezpośrednio od osób, których dane dotyczą, z systemu teleinformatycznego, lub z rejestrów publicznych (nie dotyczy Beneficjenta), o których mowa w art. 92 ust. 2 ustawy wdrożeniowej.
2. Zakres danych, o których mowa w **pkt 1**, obejmuje:
   1) dane identyfikujące osoby fizyczne, takie jak imię i nazwisko, adres, adres poczty elektronicznej, firma i adres, login, numer telefonu, numer faksu, numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL), numer identyfikacji podatkowej (NIP), numer w krajowym rejestrze urzędowym podmiotów gospodarki narodowej (REGON) lub inne identyfikatory funkcjonujące w danym państwie, forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby, płeć, wiek, wykształcenie, identyfikatory internetowe;
   2) dane związane z zakresem uczestnictwa osób fizycznych w Projekcie, niewymienione w p**pkt 1**, takie jak wymiar czasu pracy, stanowisko, kwota wynagrodzenia, obywatelstwo, obszar według stopnia urbanizacji (DEGURBA), status mieszkaniowy, data rozpoczęcia udziału w Projekcie lub wsparciu, data zakończenia udziału w Projekcie lub wsparciu, status na rynku pracy, data założenia działalności gospodarczej, kwota przyznanych środków na założenie działalności gospodarczej, kod w Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) założonej działalności gospodarczej, forma i okres zaangażowania w Projekcie, planowana data zakończenia edukacji w placówce edukacyjnej, w której skorzystano ze wsparcia;
   3) dane osób fizycznych niewymienione w p**pkt 1**, które widnieją na dokumentach potwierdzających kwalifikowalność wydatków, w tym kwota wynagrodzenia, numer rachunku bankowego, numer działki, gmina, obręb, numer księgi wieczystej, numer przyłącza gazowego, numer uprawnień budowlanych oraz dane dotyczące szczególnych potrzeb osób, o których mowa w art. 2 pkt 3 *ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami*.

   Szczegółowy zakres danych na temat uczestników projektów współfinansowanych z EFS+ oraz podmiotów obejmowanych wsparciem gromadzonych w CST2021 zawiera załącznik nr 1 do *Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027.*
3. W przypadku osób otrzymujących wsparcie z EFS+ i osób ubiegających się o wsparcie w ramach projektu finansowanego z EFS+, podmioty wskazane w **pkt 1**, mogą również przetwarzać dane dotyczące pochodzenia rasowego lub etnicznego lub zdrowia, o których mowa w art. 9 RODO, oraz dane dotyczące dat zakończenia odbywania kary pozbawienia wolności przez osoby skazane, o których mowa w art. 10 RODO, odnoszące się do tych osób, w celach określonych w art. 4 rozporządzenia ogólnego. Osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych są zobowiązane do zachowania tajemnicy zawodowej.
4. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent są administratorami w rozumieniu art. 4 pkt 7 RODO. Obowiązki administratora wypełniane są zgodnie z obowiązkami określonymi w RODO.

5. Beneficjent zapewnia Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 dostęp do danych, które przetwarza zgodnie z **pkt 1** w związku z realizacją Projektu oraz informacji gromadzonych przez Beneficjenta w zakresie niezbędnym do realizacji zadań Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, o których mowa w rozporządzeniu ogólnym i ustawie wdrożeniowej.
6. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 zapewnia Beneficjentowi dostęp do danych, które przetwarza zgodnie z **pkt 1** w związku z realizacją Programu w zakresie niezbędnym do realizacji obowiązków Beneficjenta wynikających z Umowy.
7. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent zobowiązują się do przetwarzania udostępnionych danych osobowych zgodnie z prawem, w tym z przepisami RODO, innymi przepisami Unii Europejskiej, przepisami prawa krajowego o ochronie danych osobowych oraz z Umową.
8. Na zasadach określonych w art. 89 ustawy wdrożeniowej dane przetwarzane zgodnie z **pkt 1** mogą zostać udostępnione ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego, ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, instytucjom pośredniczącym, Instytucji Audytowej, a także podmiotom, którym wymienione podmioty lub Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 powierzają realizację na podstawie odrębnej umowy, w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów ustawy wdrożeniowej, przepisów odrębnych lub właściwych umów, porozumień lub decyzji.
9. Dane osobowe mogą być gromadzone i przetwarzane w systemach teleinformatycznych, w tym CST2021. Dostęp do CST2021 jest nadawany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na zasadach określonych w **§ 19.** W odniesieniu do danych osobowych gromadzonych i przetwarzanych w CST2021 Beneficjent wypełnia obowiązki administratora w rozumieniu art. 4 pkt 7 RODO zgodnie z prawem, w tym z przepisami RODO, oraz *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*. W szczególności:
   1) stosuje odpowiednie zabezpieczenia organizacyjne i techniczne, w tym te zapewnione przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego występującego w roli administratora danych – gestora systemu CST2021 odpowiedzialnego za administrowanie systemem,
   2) ustanawia system upoważnień do przetwarzania danych osobowych obejmujący swoim zakresem, jeżeli dotyczy, przetwarzanie danych osobowych w CST2021 w zakresie czynności przetwarzania, które realizuje,
   3) wypełnia obowiązek informacyjny wobec odpowiednich osób, informując o możliwym przetwarzaniu danych przez pozostałych administratorów wskazanych w **pkt 8**,
   4) prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych.
10. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 jako administrator w celu wypełnienia obowiązku informacyjnego zgodnie z art. 13 i art. 14 *RODO* przekazuje Beneficjentowi klauzulę informacyjną, zgodnie ze wzorem określonym w **pkt 13**.
11. Beneficjent zobowiązuje się do wykonywania wobec osób, których dane osobowe będą przetwarzane w ramach realizacji Projektu, w tym uczestników Projektu, i których dane zostały udostępnione Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 obowiązku informacyjnego, zgodnie z wymogami określonymi w art. 13 i art. 14 RODO, w tym w szczególności poprzez przekazanie klauzuli informacyjnej na piśmie lub w inny sposób umożliwiający wykazanie jej skutecznego dostarczenia zgodnie ze wzorem określonym w **pkt 14.** Jednocześnie:

1) w przypadku zmiany celu, w którym dane osobowe zostały zebrane, przed przetwarzaniem Beneficjent zobowiązany jest do poinformowania osób, których dane dotyczą, o tym innym celu oraz udziela im wszelkich innych stosownych informacji, o których mowa w art. 13 ust. 2 i art. 14 ust. 2 RODO;
2) Beneficjent przechowuje dowody przekazania klauzuli informacyjnej w swojej siedzibie lub innym miejscu, w którym są zlokalizowane dokumenty związane z Projektem.

12. Zgodnie z art. 32-36 RODO Beneficjent jako administrator w rozumieniu art. 4 pkt 7 RODO odpowiada za bezpieczeństwo danych i naruszenia przetwarzanych w związku z realizacją Projektu, w tym za naruszenia ochrony danych osobowych w CST2021. Beneficjent dokumentuje wszelkie naruszenia ochrony danych osobowych, w tym okoliczności naruszenia, jego skutki oraz podjęte działania zaradcze.
13. Wzór klauzuli informacyjnej dla Beneficjenta dotyczącej przetwarzania danych osobowych.

Klauzula Informacyjna dla Beneficjenta
dotycząca przetwarzania danych osobowych

W związku z Państwa przystąpieniem do Projektu pn. …… (nr Projektu FEWM……) na podstawie art. 13 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), (dalej: RODO), informuję, iż:

1) Administratorem Państwa danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją ww. Projektu jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego z siedzibą w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, będący Instytucją Zarządzającą programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027).
2) Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 powołała Inspektora Ochrony Danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem email: iod@warmia.mazury.pl.
3) Państwa dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO. Oznacza to, że Państwa dane osobowe są niezbędne do wypełnienia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 obowiązków prawnych ciążących na niej w związku z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: FEWiM). Wspomniane obowiązki prawne ciążące na Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w związku z realizacją FEWiM określone zostały przepisami m.in. w niżej wymienionych aktach prawnych:
    1) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowe*,

2) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013*,
3) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*,
4) *Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (dalej: ustawa wdrożeniowa).

4) Państwa dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu wykonania przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 określonych prawem obowiązków w związku z realizacją ww. Projektu w szczególności w celu potwierdzenia kwalifikowalności wydatków (w tym uczestników), udzielenia wsparcia, zarządzania, monitoringu, sprawozdawczości, ewaluacji, kontroli i audytu oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach FEWiM.
5) Państwa dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa są udostępniane uprawnionym podmiotom i instytucjom, w tym wskazanym w art. 89 ustawy wdrożeniowej, w szczególności:
   1) Ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego – Ministrowi Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,
   2) Ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych – Ministrowi Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
   3) Instytucji Pośredniczącej – Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie, Plac Gen. Józefa Bema 3, 10-516 Olsztyn,
   4) Instytucji Audytowej – Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

   w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów ustawy wdrożeniowej.
6) Państwa dane osobowe mogą zostać powierzone lub udostępnione także specjalistycznym podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, kontrole i audyty w ramach FEWiM na zlecenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
7) Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
8) Państwa dane nie będą poddawane zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
9) Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w art. 87 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.
10) W każdym czasie przysługuje Państwu prawo dostępu do Państwa danych osobowych, jak również prawo żądania ich sprostowania. Natomiast prawo do usunięcia danych, prawo do ograniczenia przetwarzania danych, prawo do przenoszenia danych oraz prawo do sprzeciwu, przysługuje Państwu w przypadkach i na zasadach określonych odpowiednio w art. 17-22 RODO.
11) Jeżeli uznają Państwo, że przetwarzanie Państwa danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych, mają Państwo prawo wnieść skargę do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.
12) Podanie Państwa danych jest dobrowolne, aczkolwiek odmowa ich podania będzie równoznaczna z brakiem możliwości udziału w realizacji Projektu.

14. Wzór klauzuli informacyjnej dla osoby, której dane osobowe są przetwarzane w ramach realizacji Projektu

Klauzula informacyjna dla osoby,
której dane są przetwarzane w ramach realizacji Projektu[51]

W związku z Państwa udziałem w realizacji Projektu, świadczeniem pracy, wykonywaniem, świadczeniem lub dostarczeniem robót, usług lub produktów w ramach Projektu/złożeniem oferty[52] w ramach Projektu pn. ……..…… (nr Projektu FEWM……..) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 na podstawie art. 13 *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*)* (dalej: RODO), informuję iż:

1. Administratorem Państwa danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją ww. Projektu jest …….., będący Beneficjentem tego Projektu (dalej: Beneficjent).
2. Beneficjent powołał Inspektora Ochrony Danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem email ……[53]
3. Państwa dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. C i art. 9 RODO. Oznacza to, że Państwa dane osobowe są niezbędne do wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków prawnych ciążących na nim w związku z realizacją ww. Projektu. Wspomniane obowiązki prawne ciążące na Beneficjencie w związku z realizacją ww. Projektu określone zostały Umową o dofinansowanie Projektu nr .....…… [wskazać numer umowy] oraz przepisami m.in. w niżej wymienionych aktach prawnych:
   1) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowe*,
   2) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013*,

---

[51] Przez osobę, której dane osobowe są przetwarzane w ramach realizacji Projektu należy rozumieć m. in. Partnera, podmiot realizujący Projekt, Uczestnika Projektu, personel Projektu, pracownika instytucji zaangażowanej we wdrażanie Programu, oferenta, wykonawcę/stronę umowy zawartej w sprawie realizacji zamówienia w ramach Projektu, w tym o roboty budowlane, dostawę lub świadczenie usług, członka personelu i/lub osobę reprezentującą oferenta/wykonawcę/stronę powyższych umów.

[52] Niepotrzebne skreślić lub ewentualnie dopisać.

[53] Jeśli nie dotyczy, należy wpisać tekst „Nie dotyczy”.

3) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*,
4) *Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (dalej: ustawa wdrożeniowa).

4. Państwa dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu wykonania przez Beneficjenta określonych prawem i Umową o dofinansowanie Projektu nr …….[54] obowiązków w związku z realizacją Projektu nr …….... pn. ……...
5. Państwa dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa są udostępniane uprawnionym podmiotom i instytucjom, w tym wskazanym w art. 89 ustawy wdrożeniowej, w szczególności:
   1) Ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego – Ministrowi Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,
   2) Ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych – Ministrowi Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
   3) Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 – Zarządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego, ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,
   4) Instytucji Pośredniczącej – Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie, Plac Gen. Józefa Bema 3, 10-516 Olsztyn,
   5) Instytucji Audytowej – Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
   6) w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów tej ustawy. Dodatkowo Państwa dane osobowe zostały powierzone do przetwarzania lub udostępnione podmiotom (o ile dotyczy), które na zlecenie Beneficjenta uczestniczą w realizacji Projektu –

   ……
   ……
   (nazwa i adres ww. podmiotów)

6. Państwa dane osobowe mogą zostać powierzone lub udostępnione także specjalistycznym podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, kontrole i audyty w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, w szczególności na zlecenie Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 lub Beneficjenta.
7. Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
8. Państwa dane osobowe nie będą poddawane zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
9. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w art. 87 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.
10. W każdym czasie przysługuje Państwu prawo dostępu do swoich danych osobowych, jak również prawo żądania ich sprostowania. Natomiast prawo do usunięcia danych, prawo

[54] Należy wskazać numer umowy o dofinansowanie.

do ograniczenia przetwarzania danych, prawo do przenoszenia danych oraz prawo do sprzeciwu, przysługuje w przypadkach i na zasadach określonych odpowiednio w art. 17-22 RODO.

11. Jeżeli uznają Państwo, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych, mają Państwo prawo wnieść skargę do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.
12. Podanie przez Państwa danych osobowych jest dobrowolne, aczkolwiek odmowa ich podania będzie równoznaczna z brakiem możliwości udziału w realizacji Projektu.

Zapoznałem/am się*

.....

PODPIS

*W przypadku uczestnika projektu nieposiadającego zdolności do czynności prawnych fakt zapoznania się z powyższymi informacjami potwierdza jego opiekun prawny.

Załącznik **nr** .... do Umowy

Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych,
   w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym[55] (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i widoczność) oraz zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021- 2027*, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji* oraz *Wzorami/szablonami wizualizacji programu FEWiM 2021-2027* publikowanymi przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na stronie internetowej Programu.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 4** Umowy Beneficjent jest zobowiązany do:
   1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy, wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego na:
      a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
      b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produktach drukowanych lub cyfrowych) podawanych do wiadomości publicznej,
      c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
      d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
   2) umieszczenia w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu w odniesieniu do:
      a) projektów wspieranych z EFRR, których całkowity koszt przekracza 500 000 EUR[56],

[55] Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz.Urz.UE L 231 z 30.06.2021, str. 159, z późn. zm.).

[56] Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie.

b) projektów wspieranych z -EFS+, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.[57]

W przypadku gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umiejscowienie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027.

Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu aż do końca okresu trwałości Projektu.

3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w **ppkt. 2**, umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;

4) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na profilu w mediach społecznościowych (jeżeli Beneficjent nie posiada konta w mediach społecznościowych, ma obowiązek takie konto założyć) i oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada. Opis projektu musi zawierać:

a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,
b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej, znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),
e) cel lub cele projektu,
f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
g) wartość projektu (całkowity koszt projektu),
h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;

5) jeżeli projekt ma znaczenie strategiczne[58] lub jego całkowity koszt przekracza 10 mln EUR[59], **zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego** (np. konferencji prasowej, wydarzenia promującego Projekt, prezentacji Projektu na targach branżowych) **w ważnym momencie realizacji Projektu,** np. na otwarcie Projektu, zakończenie Projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.

Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji

[57] Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie

[58] Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiąganie celów Programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

[59] Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie.

Zarządzającej FEWiM 2021-2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej redakcjafe@warmia.mazury.pl oraz regio-poland@ec.europa.eu.

6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.

3. Beneficjent, który realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 mln EUR[60] lub Projekt, który otrzymał współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, stanowiące uzupełnienie do środków EFRR, a kwota tego współfinansowania przekracza 2 mln zł[61], informuje Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 o:

1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem,

2) ważnych etapach realizacji Projektu, takich jak wydarzenie otwierające, kończące realizację Projektu lub związane z rozpoczęciem/realizacją/zakończeniem ważnego etapu Projektu.

4. Beneficjent przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w **pkt 3**, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027: redakcjafe@warmia.mazury.pl. Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.

5. Każdorazowo na prośbę Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 Beneficjent jest zobowiązany do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym dla mediów (np. briefingu prasowym, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.

6. Jeśli Beneficjent realizuje Projekt, w którym przewidziany jest udział uczestników Projektu[62], Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.

7. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w **pkt 2 ppkt 1 lit. a - c oraz ppkt 2-5**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 6** o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z Wykazem pomniejszeń wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków informacyjnych i promocyjnych beneficjentów Funduszy Europejskich, określonym w **pkt 14**. W takim przypadku Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 6**, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznie, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku

---

[60] Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie.

[61] Nie dotyczy projektów dofinansowanych z EFS+.

[62] Uczestnik projektu oznacza osobę fizyczną, która odnosi bezpośrednio korzyści z danego projektu, przy czym nie jest odpowiedzialna ani za inicjowanie projektu, ani jednocześnie za jego inicjowanie i wdrażanie oraz, która nie otrzymuje wsparcia finansowego.

pomniejszenia dofinasowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.

8. Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów *Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych*.
9. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych, związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu), powstałych w ramach Projektu, Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
10. Każdorazowo na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu) powstałych w ramach Projektu.
11. Na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej, niewyłącznej i nieodwołalnej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
    1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
    2) na okres 10 lat,
    3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
        a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
        b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
        c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
        d) udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz ich pracownikom, a także publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),

e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej,

4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w **pkt 11 ppkt 1-3**.

12. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek są określone we *Wzorach/szablonach wizualizacji programu FEWiM 2021-2027* dostępnych na stronie Programu pod adresem funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl oraz w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji*.

13. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta oraz informacji na temat Projektu w publikowanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wykazie projektów[63].

[63] Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

14. Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów Funduszy Europejskich (maksymalna wielkość pomniejszenia za wszystkie uchybienia nie może przekroczyć 3% kwoty dofinansowania).

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
1.	Umieszczenia krótkiego opisu Projektu na profilu w mediach społecznościowych (jeżeli Beneficjent nie posiada konta w mediach społecznościowych, ma obowiązek takie konto założyć) i oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada. Opis projektu musi zawierać: a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej, znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego , c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione, etc.), d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta), e) cel lub cele projektu, f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów), g) wartość projektu (całkowity koszt projektu), h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr ….** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **pkt 2 ppkt 4**).	Brak opisu Projektu na profilu w mediach społecznościowych i na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada lub brak w umieszczonym opisie Projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej	0,5%

2.	Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego na: a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu, b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produktach drukowanych lub cyfrowych) podawanych do wiadomości publicznej, c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr …** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **pkt 2 ppkt 1 lit. a-c**).	Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale.	0,25%
3.	Umieszczenie w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr ….** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **pkt 2 ppkt 2**).	Nieumieszczenie tablicy	0,5%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie ze wzorem określonym w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji*	0,25%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa.	0,25%
4.	Umieszczenie w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza	0,5%

	A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. d rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr ….** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **pkt 2 ppkt 3**).	Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji*	0,25%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
5.	Zorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencji prasowej, wydarzenia promującego Projekt, prezentacji Projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji Projektu, np. na otwarcie Projektu, zakończenie Projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp. Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr ….** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **pkt 2 ppkt 5**).	Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego lub niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.	0,5%

Załącznik nr……do Umowy

Zasady kwalifikowalności wydatków

w ramach

Priorytetu Środowisko

Działania FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa

programu regionalnego

Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

Schemat C

Projekt strategiczny Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020 pn. Sanitacja jezior w obszarze Wielkich Jezior Mazurskich (w zakresie określonym w schemacie A typ 5)

Zasady kwalifikowalności wydatków

Podstawowym dokumentem w zakresie kwalifikowalności wydatków w FEWiM 2021-2027 są *Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* wydane przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej.
Okres kwalifikowalności wydatków:

- początkiem okresu kwalifikowalności wydatków jest 1 stycznia 2021 r.
- końcową datą kwalifikowalności wydatków jest 31 grudnia 2029 r.

W przypadku, gdy informacje zawarte w przedmiotowym załączniku stoją w sprzeczności z Wytycznymi Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, to stosuje się wprost Wytyczne Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego dotyczące kwalifikowalności wydatków.

Wydatki mogą zostać uznane za kwalifikowalne o ile:

- zostały ujęte we wniosku o dofinansowanie projektu oraz zostały poniesione zgodnie z niniejszymi zasadami;
- nie wykluczają ich przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania pomocy publicznej.
- w sytuacji gdy wydatek jest ponoszony w walucie innej niż PLN, za kwalifikowalne uznaje się różnice kursowe powstałe w wyniku płatności w walutach obcych.

Zatwierdzenie projektu do dofinansowania i podpisanie z Beneficjentem umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki ujęte we wniosku o dofinansowanie zostaną zrefundowane. Ocena kwalifikowalności wydatków jest także przeprowadzana na etapie rozliczania wniosku o płatność i kontroli.
Rozliczanie wydatków metodami uproszczonymi nie ma zastosowania.
Wszystkie wydatki w ramach projektów rozliczane są na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

1.1 Wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu:

1) nadzór/ Inwestor zastępczy/ Inżynier kontraktu (kategoria WOD2021: nadzór/zarządzanie inwestycją): nadzór inwestorski, autorski, konserwatorski jeśli koszty te związane (zintegrowane) są z kosztami inwestycyjnymi, tj. powinny być ponoszone w tym samym czasie, co prace na gruncie, budynkach, maszynach oraz powinny być uznawane za część inwestycji;
2) zakup materiałów lub robót budowlanych;
3) odszkodowania za zajęcie cudzej nieruchomości na czas prowadzenia robót budowlanych związane z uzyskaniem prawa dostępu do terenu budowy mogą być uznane za kwalifikowalne, jeśli nie jest możliwy swobodny dostęp do terenu budowy z drogi publicznej;
4) roboty zamienne jeżeli są:

   - w przypadku robót nierozpoczętych potwierdzone ustaleniami z projektantem dla projektów posiadających dokumentację projektową lub w przypadku realizacji inwestycji bez wymaganej dokumentacji projektowej decyzja inwestora wraz z uzasadnieniem;
   - w przypadku robót rozpoczętych potwierdzone protokołem konieczności.

5) dokumentacja techniczna lub jej aktualizacja (kwalifikuje się jedna wersja dokumentu);
6) PFU oraz dokumenty/uzgodnienia/pozwolenia wymagane do przygotowania PFU (np. dokumentacja OOŚ). W przypadku projektów realizowanych w systemie zaprojektuj i wybuduj istnieje możliwość złożenia projektu do dofinansowania tylko w przypadku, gdy inwestycja jest gotowa do realizacji, tzn. na etapie składania wniosku o dofinansowanie posiada już pełną dokumentację techniczną (projekt budowlany);
7) koszty raportu oddziaływania na środowisko, o ile jest wymagany;
8) przebudowa urządzeń obcych, jeśli konieczność ich przebudowy wynika z projektu budowlanego;
9) opłaty poniesione na podstawie zezwolenia na usunięcie drzew lub krzewów oraz za zajęcie pasa drogowego, jeśli zostały rzeczywiście i ostatecznie poniesione przez Beneficjenta na rzecz innego podmiotu;
10) odtworzenie nawierzchni drogi poza pasem prowadzonych robót, jeśli obowiązek odtworzenia nawierzchni wynika z zezwolenia na zajęcie pasa drogowego;
11) w przypadku zajęcia pasa drogowego w celu prowadzenia robót, zezwolenie na zajęcie pasa drogowego powinno określać warunki przywrócenia pasa do poprzedniego stanu użyteczności. W przypadku, gdy zezwolenie nałożyło

na Beneficjenta obowiązek odtworzenia nawierzchni drogi poza pasem prowadzonych robót będą mogły być uznane za kwalifikowalne;

12) przebudowa infrastruktury kolidującej oraz niezbędna infrastruktura towarzysząca (m. in. kanalizacja deszczowa, urządzenia odwadniające i podczyszczające wodę, oświetlenie) pod warunkiem, że stanowią niezbędny element projektu;

13) wydatki poniesione na podatek od towarów i usług w przypadku:

a) projektów, których całkowity koszt (z VAT) wynosi mniej niż 5 000 000 EUR (dotyczy również pomocy de minimis);

b) projektów, których całkowity koszt (z VAT) wynosi co najmniej 5 000 000 EUR albo projektów z pomocą publiczną (bez względu na ich wartość), a VAT nie może zostać odzyskany w oparciu o przepisy krajowe. Jednocześnie decydujące dla kwalifikowalności wydatku jest to, czy istnieje prawna możliwość odzyskania VAT z budżetu państwa, a nie czy VAT w danym przypadku rzeczywiście zostanie odzyskany.

14) promocja projektu poniesiona zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021 – 2027 w zakresie informacji i promocji*, nie może przekraczać 5% wydatków kwalifikowalnych (wydatki kwalifikowalne są to wszystkie wydatki kwalifikowalne oprócz kosztów promocji) i nie większa niż 150.000,00 zł brutto, tym (zgodnie z art. 50 ust. 1 litera e Rozporządzenia 2021/1060) zorganizowanie wydarzenia informacyjnego lub działań komunikacyjnych, stosownie do sytuacji, oraz włączenie w te działania Komisji i odpowiedzialnej instytucji zarządzającej w odpowiednim terminie;

15) poniesione na opracowanie lub aktualizację studium wykonalności/biznesplanu lub ich elementów do 10.000,00 zł;

16) w przypadków projektów partnerskich, w których uczestniczy co najmniej 4 partnerów wydatki poniesione na opracowanie lub aktualizację studium wykonalności/biznes planu lub ich elementów do 20.000,00 zł;

17) w ramach typu projektu 5 *Zapewnienie nowoczesnych systemów odbioru nieczystości płynnych i stałych z jednostek pływających w przystaniach, portach żeglarskich, stanicach wodnych i innych miejscach cumowania i w kamperowiskach oraz sezonowych pakietów sanitarnych w obozowiskach:*
   a) **w ramach inwestycji polegających na zapewnieniu nowoczesnych systemów odbioru nieczystości płynnych i stałych z jednostek pływających w przystaniach, portach żeglarskich, stanicach wodnych i innych miejscach cumowania i w kamperowiskach**, kwalifikowane będą wydatki o ile Wnioskodawca we wniosku o dofinansowanie uzasadni, iż system odbioru nieczystości płynnych i stałych będzie „nowoczesny", tzn. taki, który można zidentyfikować jako nowy, postępowy, charakterystyczny dla współczesności, rozwojowy, nie posiadający cech systemów, których już

się nie stosuje lub które wychodzą ze stosowania, z uwagi na istniejące nowsze rozwiązania;

b) **w ramach inwestycji dotyczących sezonowych pakietów sanitarnych w obozowiskach** kwalifikowane będą wydatki realizowane w pomieszczeniu/obiekcie/ obiekcie mobilnym, w którym można skorzystać z toalety, umywalni lub pryszniców.

Za sezonowy uznaje się dostępny w określonej jednostce czasu (kwartał, miesiąc) i powtarzający się w kolejnych latach;

18) wydatki dotyczące kampanii edukacyjno-informacyjnej/warsztatów na temat znaczenia sanitacji i zachowania dobrego stanu wód;

19) wydatki na środki trwałe wraz z montażem/podłączeniem oraz wartości niematerialne i prawne niezbędne do realizacji projektu w ramach w typu projektu 5 *Zapewnienie nowoczesnych systemów odbioru nieczystości płynnych i stałych z jednostek pływających w przystaniach, portach żeglarskich, stanicach wodnych i innych miejscach cumowania i w kamperowiskach oraz sezonowych pakietów sanitarnych w obozowiskach*.

1.2 Wydatki niekwalifikowalne w projekcie:

1) poniesione na opracowanie lub aktualizację studium wykonalności/biznes planu lub ich elementów powyżej 10.000,00 zł;

2) w przypadków projektów partnerskich, w których uczestniczy co najmniej 4 partnerów wydatki poniesione na opracowanie lub aktualizację studium wykonalności/biznes planu lub ich elementów powyżej 20.000,00 zł;

3) kolejna wersja studium wykonalności/biznesplanu, dokumentacji technicznej (kwalifikuje się jedna wersja dokumentu: opracowanie lub aktualizacja);

4) roboty budowlane dodatkowe nieprzewidziane na etapie składania wniosku o dofinansowanie;

5) roboty realizowane metodą gospodarczą, tzn. samodzielne wykonywanie prac na budowie oraz samodzielny zakup materiałów budowlanych;

6) koszt sporządzenia dokumentacji powykonawczej;

7) koszty ubezpieczeń dotyczących fazy eksploatacyjnej projektu;

8) usługa inżyniera kontraktu poniesiona w okresie gwarancyjnym (po zakończeniu robót budowalnych);

9) koszty bieżącego utrzymania infrastruktury;

10) budowa/przebudowa/remont parkingów;

11) zakup środków transportu;

12) koszty amortyzacji;

13) koszty związane z zaangażowaniem personelu;

14) zarządzanie i obsługa projektu, w tym przygotowanie wniosku o dofinansowanie oraz wniosków o płatność rozliczających wydatki w projekcie;

15) zakup tzw. gadżetów – np. kubków, słodyczy, czapeczek, smyczy, breloczków, długopisów, notatników, odzieży, itp.;

16) szkolenia pracowników (z wyłączeniem przeszkolenia przez Wykonawcę pracowników Beneficjenta w zakresie obsługi specjalistycznego sprzętu nabytego w ramach projektu);

17) koszty pośrednie;

18) promocja projektu poniesiona niezgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021 – 2027 w zakresie informacji i promocji* oraz przekraczająca 5% wydatków kwalifikowalnych (wydatki kwalifikowalne są to wszystkie wydatki kwalifikowalne oprócz kosztów promocji) i wyższa niż 150.000,00 zł brutto;

19) zakup urządzenia/ maszyny zasilanych paliwami kopalnymi, poza wyjątkami ujętymi w art. 7 ust. 1 lit. h) ppkt (i)–(iii) i ust. 2-4 rozporządzenia EFRR lub jeżeli istnieje możliwość zakupu urządzenia/ maszyny/ środków transportu zasilanych paliwami kopalnymi w celu realizacji projektów, które przyczyniają się do osiągnięcia celów szczegółowych programu, gdy nie istnieje realna alternatywna technologia;

20) wydatki niezgodne z Rozporządzeniami wynikającymi z SZOP:

- Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu;
- Rozporządzeniem Komisji (UE) 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis;
- Rozporządzeniem Komisji (UE) 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym;
- Rozporządzeniem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11 października 2022 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach programów regionalnych na lata 2021–2027 ;
- Rozporządzeniem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 kwietnia 2024 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów na lata 2021-2027

oraz

- Decyzją Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym;

- Komunikatem Komisji w sprawie stosowania reguł UE w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym;
- Zasadami ramowymi Unii Europejskiej dotyczącymi pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011);

21) sieci wodno-kanalizacyjne;

22) wydatki na inwestycje, których zadaniem będzie składowanie komunalnych osadów ściekowych;

23)koszty zabiegów związanych z renaturyzacją cieków (czyszczenie,pogłębianie itp.);

24) koszty związane z wyposażeniem i funkcjonowaniem bazy noclegowej oraz bazy gastronomicznej;

25) infrastruktura rekreacyjna i sportowa;

26) wydatki w ramach projektu, realizowane w budynkach mieszkalnych/ indywidualnych mieszkaniach;

27) zakup nieruchomości;

28) wydatki objęte cross-financingiem;

29) koszty zakupu urządzeń i sprzętu niezbędnego do organizacji imprez (m.in. nagłośnienie, oświetlenie, wieża realizatorska), koszty związane z realizacją umów z artystami biorącymi udział w imprezie;

30) spoty TV;

31) koszty wynajęcia powierzchni reklamowej (m.in. słupy reklamowe, billboardy, telebimy, ekrany reklamowe LED oraz pozostałych nośnikach informacji np. powierzchnie reklamowe na strojach sportowych, parkietach, boiskach);

32) honoraria dla artystów biorących udział w wydarzeniach związanych z prowadzeniem kampanii edukacyjno-informacyjnych (m.in. wystawy, warsztaty, spektakle, kampanie promocyjne, sesje edukacyjne);

33) honoraria za organizację tj. m.in. prowadzenie i kierownictwo wydarzeń (m.in. reżyseria, konferansjerka, scenarzyści, scenografia);

34) honoraria za opracowanie scenariusza wydarzeń.

35) nagrody w konkursach edukacyjno-promocyjnych;

36) inne wydatki poniesione niezgodnie z typem projektu uwzględnionym w SZOP, w priorytecie FEWM.02 ŚRODOWISKO, Działanie FEWM.02.08 Gospodarka wodno-ściekowa **Schemat C.**

WZÓR

Załącznik nr 8 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z …… 2025 r.

Aneks Nr FEWM……

do

UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU
……...
Nr Umowy FEWM……
w ramach
Priorytetu ……..……
Działania ……..…..
programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
współfinansowanego ze środków
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

zawarty w dniu …..... r. w Olsztynie pomiędzy:
Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,
reprezentowanym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, zwanym dalej Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, w imieniu którego działają:

1) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

2) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego
a

..... z siedzibą w ……,
NIP ……., REGON ……., KRS ……..
zwaną/ym dalej Beneficjentem,
reprezentowanym przez:

Pana/Panią .....
na podstawie pełnomocnictwa ……..…….. z dnia ……..…,[1] przy kontrasygnacie

[1] Należy przywołać pełnomocnictwo, jeśli Strona jest reprezentowana przez pełnomocnika. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć.

……
…… [2]

zwanymi dalej **Stronami.**

I.

Strony zgodnie postanawiają nadać nowe brzmienie Umowie Nr FEWM..... zawartej w dniu ..... r. o treści następującej:

(Nowe brzmienie treści Umowy)

II.

Niniejszy aneks do umowy został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

III.

Aneks wchodzi w życie z dniem zawarcia.

Podpisy:

…… ……

…… ……

Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 **Beneficjent**

[2] Jeśli nie dotyczy, należy usunąć.

Załącznik nr 9 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z ..... 2025 r.

Program regionalny
Fundusze Europejskie
dla Warmii i Mazur
2021-2027

Instrukcja zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027

Olsztyn, ...2023 r.

1. Wykaz aktów prawnych 3
2. Wykaz skrótów i pojęć 4
3. Uwagi ogólne 5
4. Formy zabezpieczeń prawidłowej realizacji Umowy 7
5. Ogólne zasady dotyczące zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umów 8
6. Wybór dodatkowego zabezpieczenia 9
7. Termin i sposób wniesienia zabezpieczenia 9
8. Tok postępowania przy ustanawianiu zabezpieczeń 10
9. Pełnomocnictwo 11
ZAŁĄCZNIKI 12

1. Wykaz aktów prawnych

1) Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, zwana dalej „ustawą wdrożeniową”;

2) Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich;

3) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;

4) Ustawa z dnia 6 lipca 1982 r. o księgach wieczystych i hipotece;

5) Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny;

6) Ustawa z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego;

7) Ustawa z dnia 6 grudnia 1996 r. o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów;

8) Ustawa z dnia 28 kwietnia 1936 r. Prawo wekslowe;

9) Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych;

10) Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe;

11) Ustawa z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe;

12) Ustawa z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne;

13) Ustawa z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości;

14) Ustawa z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych;

15) Ustawa z dnia 25 lutego 1964 r. Kodeks rodzinny i opiekuńczy.

2. Wykaz skrótów i pojęć

Użyte *w Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027* określenia oznaczają:

1. **„Beneficjent”** – strona umowy o dofinansowanie;
2. **„Dłużnik”** – Beneficjent, który w związku z nieprawidłowym wydatkowaniem środków publicznych, przyznanych umową o dofinansowanie został wezwany przez Wierzyciela do zwrotu tych środków;
3. **„Dłużnik z tytułu zabezpieczenia”** – osoba trzecia, która ustanowiła zabezpieczenie na rzecz Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 z tytułu zawartej Umowy o dofinansowanie z Beneficjentem;
4. **„FEWiM 2021-2027”** – program regionalny „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”;
5. **„Instrukcja”** – *Instrukcja zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”*;
6. **„IZ FEWiM 2021-2027”** – Instytucja Zarządzająca programem regionalnym „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”; zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy wdrożeniowej – Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
7. **„Umowa”** – Umowa o dofinansowanie projektu zawarta z Beneficjentem określająca w szczególności warunki przekazywania, wykorzystania i rozliczania dofinansowania;
8. **„Wierzyciel”** – Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027, zobowiązana przepisami prawa wspólnotowego i krajowego oraz Umową, do odzyskiwania nieprawidłowo wydatkowanych środków dofinansowania;
9. **„Zaliczka”** – część kwoty dofinansowania przekazana Beneficjentowi na realizację Projektu przed poniesieniem przez Beneficjenta wydatków, na podstawie wniosku o płatność, po spełnieniu warunków określonych w Umowie.

3. Uwagi ogólne

IZ FEWiM 2021-2027 opracowała niniejszą Instrukcję w celu prawidłowego zabezpieczenia Umów zgodnie z wymogami z art. 206 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz Rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Instrukcja została sporządzona na podstawie obowiązujących przepisów prawa, które mają na celu wskazanie dostępnych form zabezpieczeń oraz trybu ich wnoszenia. Poniżej omówiono poszczególne formy zabezpieczeń oraz potencjalne możliwości ich zastosowania.

Instrukcja nie ma zastosowania do Beneficjentów , którzy są jednostkami sektora finansów publicznych albo fundacjami, których jedynym fundatorem jest Skarb Państwa, a także do Banku Gospodarstwa Krajowego.

Beneficjent dokonuje wstępnego wyboru formy zabezpieczenia z katalogu określonego w niniejszej Instrukcji, za wyjątkiem weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową, który jest obligatoryjną formą zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy. IZ FEWIM 2021-2027 akceptując proponowane przez Beneficjenta zabezpieczenia bierze pod uwagę kryterium adekwatności zabezpieczenia, kryterium ryzyka przy egzekwowaniu zabezpieczenia oraz ocenia skuteczności tego zabezpieczenia pod kątem zbywalność przedmiotu zabezpieczenia. Beneficjent ustanawia zabezpieczenie dopiero po weryfikacji i zaakceptowaniu przez IZ FEWiM 2021-2027.

Przy ustanawianiu zabezpieczenia IZ FEWIM 2021-2027 każdorazowo analizuje, czy podmiot ustanawiający określone zabezpieczenie jest należycie reprezentowany. W przypadku wadliwej reprezentacji, podmiot taki może podnieść zarzut wadliwego ustanowienia zabezpieczenia i odmówić potwierdzenia czynności dokonanej przez osoby niebędące należycie umocowane do reprezentowania tego podmiotu. Ocena prawidłowości reprezentacji Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia następuje w zależności od jego formy prawnej na podstawie aktualnych odpisów rejestrów, w tym KRS, przepisów ustawowych regulujących daną formę prawną oraz aktów wewnętrznych danego podmiotu, statutów, umów założycielskich. W przypadku, gdy Beneficjentem/Dłużnikiem z tytułu zabezpieczenia są osoby fizyczne należy ustalić stan cywilny. W przypadku pozostawania w związku małżeńskim, należy ustalić obowiązujący majątkowy ustrój małżeński. Przy rozdzielności majątkowej Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia przedstawia stosowny akt notarialny albo prawomocne orzeczenie sądowe. Przy wspólności majątkowej rekomendowana jest zgoda drugiego współmałżonka na ustanowienie zabezpieczenia wyrażona w formie pisemnej.

Zabezpieczenie Umów zapewnia IZ FEWiM 2021-2027, jako instytucji odpowiedzialnej za realizację FEWiM 2021-2027, zachowanie zasad należytej staranności oraz maksymalnej redukcji potencjalnych ryzyk przy wydatkowaniu funduszy. W związku z powyższym na IZ FEWiM 2021-2027 ciąży obowiązek wszechstronnej analizy podmiotu ubiegającego się o dofinansowanie zarówno pod względem sytuacji materialnej, jak i prawnej.

Decyzję o przyjęciu proponowanego przez Beneficjenta zabezpieczenia podejmuje IZ FEWiM 2021-2027.

Na gruncie obowiązujących przepisów prawa, zabezpieczenia dzieli się na osobiste i rzeczowe.

Zabezpieczenie osobiste charakteryzuje się tym, że ustanawiający je podmiot (Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia) odpowiada za zobowiązania całym swoim majątkiem, aktualnym jak i przyszłym (tzw. odpowiedzialność osobista). Wierzyciel ma prawo zaspokoić się z całego majątku dłużnika. Skuteczność takiego zabezpieczenia jest zatem zależna od sytuacji finansowo-ekonomicznej Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia. W przypadku osobistych form zabezpieczenia IZ FEWiM 2021-2027 powinnna posiadać możliwość weryfikacji zdolności do spłaty zabezpieczonej należności przez Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia na podstawie właściwych dokumentów.

Zabezpieczenie rzeczowe ustanawia się na konkretnym składniku majątku Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia. Ustanawiający zabezpieczenie rzeczowe odpowiada do wysokości wartości składnika majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenie. Zabezpieczenia rzeczowe rodzą odpowiedzialność Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia tylko z określonej, wskazanej w umowie zabezpieczenia rzeczy. W przypadku zastawu rejestrowego i hipoteki Wierzyciel może się zaspokoić w sposób uprzywilejowany, tj. z pierwszeństwem przed innymi Wierzycielami, nawet jeśli prawo własności tego przedmiotu przejdzie na inną osobę. Zaznaczyć należy, że w przypadku istnienia kilku hipotek/zastawów na tej samej rzeczy, Wierzyciele zaspokajani są w kolejności przysługujących im praw (na przykład według kolejności wpisu, zastrzeżonego prawa pierwszeństwa, uprawnień wynikających z roszczenia o przeniesienie hipoteki na opróżnione miejsce hipoteczne). IZ FEWiM 2021-2027 zaleca, aby hipoteka i zastaw rejestrowy były ustanawiane z najwyższym pierwszeństwem. W związku z powyższym, konieczne jest uprzednie ustalenie stanu prawnego rzeczy, na której ma być ustanowione zabezpieczenie oraz prześledzenie regulacji w przedmiocie zasad pierwszeństwa w zaspokajaniu się z zabezpieczeń rzeczowych.

IZ FEWiM 2021-2027 nie akceptuje zabezpieczenia rzeczowego ustanowionego na rzeczach znajdujących się poza granicami kraju.

Zakres ustanowionego zabezpieczenia w każdym przypadku obejmuje wszelkie wierzytelności wynikające z Umowy, w tym przyznane dofinansowanie wraz z należnymi odsetkami oraz kosztami postępowania.

4. Formy zabezpieczeń prawidłowej realizacji Umowy

4.1. Obligatoryjnym zabezpieczeniem każdej Umowy jest **weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową** wystawione/sporządzone przy wykorzystaniu wzoru, stanowiącego **Załącznik nr 1 i 2,** z zastrzeżeniem pkt. 5.1.

Zasady wystawiania weksli określono w **Załączniku nr 3** do Instrukcji.

4.2. Beneficjent wnosi do IZ FEWiM 2021-2027 **dodatkowe zabezpieczenie**, w przypadku, gdy wartość dofinansowania Projektu, udzielonego w formie zaliczki, przekracza 10 000 000 zł, przy czym w tym przypadku zabezpieczenie jest ustanawiane na kwotę odpowiadającą wysokości co najmniej 130% najwyższej transzy zaliczki w jednej albo kliku następujących formach:

4.2.1. Pieniężnej – na warunkach określonych przez IZ FEWiM 2021-2027.

4.2.2. Poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej – Beneficjent zobowiązany jest do złożenia projektu umowy poręczenia.

4.2.3. Gwarancji bankowej – Beneficjent zobowiązany jest do złożenia projektu gwarancji.

4.2.4. Gwarancji ubezpieczeniowej – Beneficjent zobowiązany jest do złożenia projektu gwarancji.

4.2.5. Poręczenia, o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości – Beneficjent zobowiązany jest do przedłożenia projektu umowy o udzielenia poręczenia.

4.2.6. Weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej - Poręczyciel składa oświadczenie o poręczeniu na wekslu na pierwszej stronie weksla. Oświadczenie poręczyciela, bez względu na miejsce jego złożenia, składa się z wyrazów: „poręczam za…" oraz własnoręcznego podpisu.

4.2.7. Zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – Beneficjent zobowiązany jest do przedłożenia dokumentu potwierdzającego ustanowienie zastawu.

4.2.8. Zastawu rejestrowego na zasadach określonych w ustawie o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; zastaw jest ustanawiany wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu.

W przypadku tego zabezpieczenia Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia przedkłada:

1) określone przez IZ FEWIM 2021-2027 dokumenty potwierdzające prawo własności oraz wartość przedmiotu zastawu (na przykład umowa sprzedaży, faktura, polisa ubezpieczeniowa, wycena, dowód rejestracyjny);
2) dokumenty na okoliczność, czy występuje ograniczenie ustawowe, statutowe, umowne w ustanowieniu zastawu rejestrowego, a w szczególności, czy ustanowienie zabezpieczenia wymaga uzyskania zgody osoby trzeciej lub organu Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia;
3) zaświadczenia z Centralnej Informacji o Zastawach Rejestrowych i Rejestru Zastawów Skarbowych potwierdzające, że przedmiot zastawu jest wolny od obciążeń.

Z uwagi na różnorodność zastawów rejestrowych (zastaw na rzecz indywidualnie oznaczonej/na rzeczach oznaczonych co do gatunku/zbiorze rzeczy) umowa zastawu rejestrowego będzie każdorazowa ustalana indywidualnie.

4.2.9. Przewłaszczenie rzeczy ruchomych na zabezpieczenie – przewłaszczenie jest ustanawiane wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem przewłaszczenia.

W przypadku tego zabezpieczenia Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia przedkłada:

1) określone przez IZ FEWIM 2021-2027 dokumenty potwierdzające prawo własności oraz wartość przedmiotu przewłaszczenia (na przykład umowa sprzedaży, faktura, polisa ubezpieczeniowa, wycena, dowód rejestracyjny);
2) dokumenty na okoliczność, czy występuje ograniczenie ustawowe, statutowe, umowne w ustanowieniu przewłaszczenia, a w szczególności, czy ustanowienie zabezpieczenia wymaga uzyskania zgody osoby trzeciej lub organu Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia;

Przedmiotem przewłaszczenia nie mogą by rzeczy nabyte w ramach realizacji Umowy.

Z uwagi na różnorodność przewłaszczenia (na rzeczach oznaczonych co do tożsamości/ na rzeczach oznaczonych co do gatunku) umowa przewłaszczenia będzie każdorazowa ustalana indywidualnie.

4.2.10. Hipoteka – w przypadku gdy mienie objęte hipoteką może stanowić przedmiot ubezpieczenia, hipoteka jest ustanawiana wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem hipoteki.

Ustanowienie hipoteki wymaga szczegółowego przeanalizowania stanu faktycznego i prawnego ujawnionego w aktualnym odpisie księgi wieczystej. Hipoteka powinna być wpisana z najwyższym pierwszeństwem, chyba że w ocenie IZ FEWiM 2021-2027 wartość nieruchomości pozwala na przyjęcie hipoteki z dalszym pierwszeństwem.

W przypadku tego zabezpieczenia Beneficjent/Dłużnik z tytułu zabezpieczenia przedkłada:

1) wycenę nieruchomości (nie starszą niż 12 miesięcy) sporządzoną przez rzeczoznawcę majątkowego, określającą aktualną wartość nieruchomości oraz wartość dla przyszłej sprzedaży przy założeniu realizacji inwestycji będącej przedmiotem dofinansowania;
2) oświadczenie wierzycieli hipotecznych o wysokości aktualnego zadłużenia (jeżeli dotyczy);
3) wyjaśnienia, dokumenty dotyczące obciążeń wpisanych w Dziale III Księgi wieczystej albo wzmianek w Działach I - IV.

Ustanowienie hipoteki następuje w formie aktu notarialnego, który składany jest w IZ FEWiM 2021-2027 oraz wpisu w dziale IV Księgi wieczystej.

4.2.11. Poręczenie według prawa cywilnego.

5. Ogólne zasady dotyczące zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umów

5.1. Obowiązek wniesienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, nie dotyczy Beneficjentów będących jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, których jedynym fundatorem jest Skarb Państwa, a także BGK.

5.2. Koszty ustanowienia, zmiany i zwolnienia zabezpieczenia ponosi Beneficjent.

5.3. W przypadku projektów realizowanych przez stowarzyszenie jednostek samorządu terytorialnego utworzonych na podstawie art. 84 ust. 1 Ustawy o samorządzie gminnym, art. 75 ust. 1 ustawy o samorządzie powiatowym, art. 8b ust. 1 ustawy o samorządzie wojewódzkim samodzielnie lub w partnerstwie, forma zabezpieczania umowy będzie każdorazowo przedmiotem ustaleń pomiędzy IZ FEWiM 2021-2027 a Beneficjentem. Rozstrzygnięcie w tej sprawie będzie warunkowane indywidualnym charakterem projektu, typem Beneficjenta, możliwościami finansowymi Beneficjenta, formą płatności przekazywanego dofinansowania oraz wysokością dofinansowania.

6. Wybór dodatkowego zabezpieczenia

6.1. W przypadku konieczności wniesienia dodatkowego zabezpieczenia, o którym mowa w **pkt 4.2**, Beneficjent przedstawia propozycję w *Deklaracji wyboru zabezpieczenia,* której wzór określono w dokumencie pn. *Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu,* stanowiącym Załącznik do Regulaminu wyboru projektów.

6.2. Zaakceptowana przez IZ FEWiM 2021-2027 *Deklaracja wyboru zabezpieczenia* należytego wykonania Umowy stanowi podstawę ustanowienia przez Beneficjenta dodatkowego zabezpieczenia.

6.3. Ustanowienie przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania Umowy podlega formalno-prawnej weryfikacji IZ FEWiM 2021-2027. IZ FEWiM 2021-2027 sprawdza m.in. prawidłowość i odpowiedni charakter ustanowionego przez Beneficjenta rodzaju zabezpieczenia z uwzględnieniem: formy prawnej Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia, przyznanej kwoty dofinansowania projektu oraz efektywności zaproponowanego zabezpieczenia.

6.4. W przypadku stwierdzenia przez IZ FEWiM 2021-2027 , że:

a) zaproponowane zabezpieczenie w sposób niewystarczający gwarantuje należyte wykonanie Umowy,

b) zabezpieczenie zostało ustanowione nieprawidłowo,

c) wartość zabezpieczenia uległa zmniejszeniu albo z innych przyczyn zabezpieczenie nie realizuje prawidłowo swojego celu,

Beneficjent zobowiązany jest do ustanowienia kolejnego zabezpieczenia w terminie określonym przez IZ FEWiM 2021-2027.

6.5. Każdorazowa zmiana Umowy skutkować może dokonaniem zmiany formy i/lub wartości zabezpieczenia złożonego przez Beneficjenta, które podlega ponownie procedurze weryfikacji dokonywanej przez IZ FEWiM 2021-2027.

6.6. Beneficjent zobowiązany jest do przedkładania na żądanie IZ FEWiM 2021-2027 aktualnego operatu szacunkowego nieruchomości/wyceny rzeczy ruchomych, stanowiących przedmiot zabezpieczenia.

7. Termin i sposób wniesienia zabezpieczenia

7.1. Beneficjent wnosi poprawnie ustanowione zabezpieczenie/przedkłada dokumenty potwierdzające ustanowienie zabezpieczeń prawidłowej realizacji Umowy w dniu podpisania Umowy lub nie później niż w terminie **30 dni** od daty zawarcia Umowy lub w przypadku zmiany Harmonogramu płatności wprowadzającego/zmieniającego wysokość transz zaliczki w dniu podpisania aneksu do Umowy lub nie później niż w terminie **30 dni** od daty zawarcia aneksu do Umowy.

7.2. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 w szczególnie uzasadnionych przypadkach, może, na pisemnie uzasadniony wniosek Beneficjenta, wydłużyć termin wniesienia zabezpieczenia/dokumentów potwierdzających ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy, o którym mowa w **pkt 7.1.**

Wniosek w sprawie wydłużenia terminu Beneficjent wnosi na piśmie wraz z podaniem przyczyny niezachowania terminu, nie później, niż przed upływem pierwotnego terminu wniesienia zabezpieczenia/dokumentów potwierdzających ustanowienie zabezpieczenie.

IZ FEWiM 2021-27 każdorazowo analizuje wniosek Beneficjenta. W przypadku podjęcia decyzji o wydłużeniu terminu wniesienia zabezpieczenia, IZ FEWiM 2021-2027 informuje Beneficjenta na piśmie o ustalonym terminie na wniesienie zabezpieczenia/dokumentów potwierdzających ustanowienie zabezpieczenie.

7.3. Za spełnienie warunku ustanowienia zabezpieczenia przyjmuje się w przypadku:

7.3.1. hipoteki - przedłożenie aktu notarialnego ustanowienia hipoteki, prawomocnego wpisu hipoteki do księgi wieczystej, umowy przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia przedmiotu hipoteki (jeżeli dotyczy),

7.3.2. zastawu rejestrowego – zawarcie umowy, przedłożenie prawomocnego postanowienia sądu o wpisie zastawu rejestrowego do rejestru zastawów, umowy przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu, a w przypadku gdy przedmiotem zastawu jest pojazd dodatkowo stosowną adnotację w dowodzie rejestracyjnym,

7.3.3. przewłaszczenia – zawarcie umowy, a w przypadku gdy przedmiotem przewłaszczenia jest pojazd, wpis w dowodzie rejestracyjnym IZ FEWiM 2021-2027 jako właściciela,

7.3.4. przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia, które to zabezpieczenie jest ustanawiane łącznie z hipoteką, zastawem rejestrowym, przewłaszczeniem – zawarcie umowy oraz potwierdzenie przez ubezpieczyciela, że przyjął do wiadomości informację o zawartej umowie cesji oraz adnotacja na polisie o cesji na rzecz IZ FEWiM 2021-2027,

7.3.5. zabezpieczenia, o których mowa w pkt. 4.2.1, 4.2.2, 4.2.5, , 4.2.7, 4.2.11 – zawarcie umowy zabezpieczenia,

7.3.6. zabezpieczenia, o których mowa w pkt 4.2.3 i 4.2.4 – przedłożenia dokumentu gwarancji odpowiadającemu warunkom określonym przez IZ FEWiM 2021-2027**,**

7.3.7. zabezpieczenia, o którym mowa w pkt 4.2.6 - wystawienie weksla in blanco wraz z poręczeniem i deklaracją wekslową,

8. Tok postępowania przy ustanawianiu zabezpieczeń

8.1. Ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy następuje w siedzibie IZ FEWiM 2021-2027 i wymaga osobistego stawiennictwa Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia. Osoba reprezentująca Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia zobowiązana jest do okazania dokumentów potwierdzających i tożsamość oraz dokumentów, z których będzie wynikać uprawnienie do ustanowienia zabezpieczenia

8.2. Ustanowienie zabezpieczenia przez pełnomocnika wymaga okazania oryginału pełnomocnictwa, upoważniającego do dokonania określonej czynności. Upoważnienia do zaciągnięcia zobowiązań wekslowych wymagają pełnomocnictwa rodzajowego lub szczegółowego.

8.3. Ustanowienie zabezpieczenia poza siedzibą IZ FEWiM 2021-2027 wymaga notarialnie poświadczonych podpisów Beneficjenta/Dłużnika z tytułu zabezpieczenia.

8.4. IZ FEWiM 2021-2027 prowadzi rejestr zabezpieczeń.

8.5. W przypadku Beneficjentów - osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą jednoosobowo lub w ramach spółki cywilnej pozostających w związku małżeńskim, w którym obowiązuje wspólność majątkowa małżeńska, przy ustanawianiu zabezpieczeń konieczne jest dodatkowo złożenie przez małżonka Beneficjenta *Oświadczenia współmałżonka Wnioskodawcy o wyrażeniu zgody na zawarcie Umowy o dofinansowanie zawartej z Województwem Warmińsko-Mazurskim* (którego wzór określono w dokumencie pn. *Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu*, stanowiącym Załącznik do Regulaminu wyboru projektów*)* oraz na ustanowienie zabezpieczenia. Analogiczną zgodę powinien wyrazić także małżonek poręczyciela wekslowego/cywilnego.

8.6. Sposób i formę złożenia *Oświadczenia*, o którym mowa w **pkt 8.5** określa dokument pn. *Załączniki do wniosku i umowy o dofinansowanie projektu*, stanowiący Załącznik do Regulaminu wyboru projektów.

8.7. W przypadku rozdzielności majątkowej pomiędzy małżonkami, Beneficjent nie jest obowiązany do uzyskania zgody małżonka na ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy, pod warunkiem przedłożenia IZ FEWiM 2021-2027 dowodu zniesienia wspólności ustawowej małżeńskiej (umowy notarialnej albo prawomocnego orzeczenia sądu). Beneficjent przedkłada oryginały ww. dokumentów celem potwierdzenia dokumentacji przez pracowników IZ FEWiM 2021-2027 za zgodność z oryginałem.

8.8. Beneficjent ma obowiązek przedstawić na żądanie IZ FEWiM 2021-2027 również inne dokumenty, niezbędne do prawidłowego ustanowienia zabezpieczenia należytego wykonania Umowy.

9. Pełnomocnictwo

Instytucja prawna pełnomocnictwa uregulowana jest przepisami art. 98 – 109 k.c. i umożliwia upoważnienie osoby trzeciej do składania oświadczeń woli ze skutkami realizującymi się bezpośrednio w sferze prawnej reprezentowanego. Oświadczenie woli pełnomocnika, złożone przy spełnieniu przesłanek skutecznego działania przedstawiciela, prowadzi do takich rezultatów, jakby złożył je sam Beneficjent.

Przepis art. 98 k.c. określa zakres pełnomocnictwa, dzieląc je na trzy kategorie: pełnomocnictwo ogólne (do czynności zwykłego zarządu), rodzajowe (do dokonania czynności określonego rodzaju) i szczególne (do poszczególnej czynności). IZ FEWiM 2021-2027 wymaga, aby pełnomocnictwo do zawarcia Umowy i umów zabezpieczenia miało charakter pełnomocnictwa rodzajowego lub szczególnego.

Upoważnienie obejmujące umocowanie osoby trzeciej do złożenia w imieniu Beneficjenta oświadczenia woli w celu ustanowienia zabezpieczenia należytego wykonania Umowy, może być udzielone w siedzibie IZ FEWiM 2021-2027 bądź poza siedzibą z podpisem notarialnie poświadczonym. Pełnomocnictwo do ustanowienia hipoteki wymaga formy aktu notarialnego.

Odrębnym rodzajem pełnomocnictwa jest prokura uregulowana art. 109^1-109^8 k.c. udzielana przez przedsiębiorcę podlegającego obowiązkowemu wpisowi do CEiDG, rejestru przedsiębiorców KRS, obejmująca umocowanie do czynności sądowych i pozasądowych, jakie są związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa. Prokura powinna być udzielona na piśmie pod rygorem nieważności oraz zgłoszona do CEiDG, rejestru przedsiębiorców KRS, ze wskazaniem jej rodzaju oraz sposobu wykonywania.

ZAŁĄCZNIKI

Załącznik nr 1 Wzór weksla

Załącznik nr 2 Wzór deklaracji wekslowej do weksla in blanco wystawionego w celu ustanowienia zabezpieczenia do umowy o dofinansowanie projektu finansowanego z EFRR w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”

Załącznik nr 3 Zasady wystawiania weksli in blanco

Załącznik nr 4 Wzór umowy poręczenia

Załącznik nr 5 Wzór umowy przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia

Załącznik nr 6 Wzór umowy o ustanowieniu zastawu rejestrowego

Załącznik nr 7 Wzór umowy przewłaszczenia na zabezpieczenie

Załącznik nr 1
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

Wzór weksla

WEKSEL

……., dnia …… na ……
(miejsce wystawienia weksla) *(data wystawienia weksla)* *(suma wekslowa cyfrowa/waluta)*

……zapłacę/imy bez protestu za ten **własny weksel**
(termin płatności weksla)

na zlecenie ……
Wierzyciela (remitenta)

sumę ……..
(suma wekslowa słownie/waluta)

Płatny: ……

……
podpisy wystawcy/ wystawców

Załącznik nr 2

do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

Wzór deklaracji wekslowej do weksla in blanco wystawionego w celu ustanowienia zabezpieczenia do umowy o dofinansowanie projektu finansowanego z EFRR w ramach programu regionalnego „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”

DEKLARACJA WEKSLOWA

Ja (My),

……..
(pełne określenie Beneficjenta, zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie)

zwany/zwani **„Beneficjentem”**

oświadczam/my co następuje:

I.

W załączeniu składam/my do dyspozycji **Województwa Warmińsko- Mazurskiego,** zwanego dalej **„Wierzycielem”**, weksel własny *in blanco* z mojego/naszego wystawienia z klauzulą bez protestu, wypełniony przeze mnie / nas miejscem i datą wystawienia, wystawiony w celu zabezpieczenia należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu ..... nr …….. z dnia ……..

II.

W razie powstania obowiązku zwrotu wypłaconego dofinansowania na podstawie umowy o dofinansowanie określonej w punkcie I (w szczególności w przypadku nie wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z ww. umowy o dofinansowanie, w razie stwierdzenia wykorzystania środków niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem obowiązujących procedur lub pobrania dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, bądź gdy zostanie naruszona zasada trwałości operacji) **Wierzyciel** ma prawo**:**

a) wypełnić weksel in blanco na sumę odpowiadającą mojemu/naszemu zadłużeniu z powyższego tytułu łącznie do kwoty równej wysokości przekazanego dofinansowania, powiększonego o kwotę należnych odsetek w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków oraz o kwotę wynikającą z poniesionych kosztów dochodzenia należności,

b) opatrzeć weksel datą płatności według swego uznania, zawiadamiając mnie/nas listem poleconym pod wyżej wskazanym adresem. List ten powinien być wysłany przynajmniej na 7 dni przed terminem płatności weksla.

III.

1. Jednocześnie zobowiązuję się do informowania Wierzyciela o każdorazowej zmianie mojej nazwy (firmy) lub siedziby (adresu) z tym skutkiem, że pismo Wierzyciela skierowane na ostatni znany Wierzycielowi adres będzie uważane za skutecznie doręczone.
2. Zobowiązuję się do zapłaty należności wynikających z wypełnionego zgodnie z niniejszą deklaracją weksla niezwłocznie po wezwaniu do zapłaty.
3. Weksel płatny będzie w Olsztynie.
4. Deklaracja została sporządzona w …….. jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Wierzyciela, wystawcy weksla i poręczyciela/ li wekslowych.

…….
Miejsce i data

……..
nazwa i adres Beneficjenta/wystawcy weksla oraz czytelne podpisy osób upoważnionych do wystawiania weksli w imieniu Beneficjenta

Oświadczenie współmałżonka wystawcy

Ja…….....PESEL……..., legitymująca/y się dowodem osobistym seria……. numer…… wyrażam zgodę na zaciągnięcie zobowiązania wekslowego przez mojego współmałżonka ……..według powyższej deklaracji wekslowej.

……
Miejsce i data

……..
Czytelny podpis współmałżonka Beneficjanta

Oświadczenie poręczyciela/li

Niniejszym nieodwołalnie poręczam solidarnie za wszelkie zobowiązania **……** (pełna nazwa i siedziba wystawcy weksla) wynikające z umowy o dofinansowanie projektu …… z dnia …….. nr …….. zawartej z **Województwem Warmińsko-Mazurskim,** zwanym dalej **„Wierzycielem”** **……..**
istniejące i mogące powstać w przyszłości, w związku z czym na składanym przez wystawcę wekslu własnym in blanco złożyłem swój podpis jako solidarny poręczyciel za wystawcę.

Niniejszym akceptuję warunki podane w niniejszej deklaracji wekslowej.

W razie wypełnienia weksla przez **Wierzyciela** zgodnie z niniejszą deklaracją wekslową powinienem być na równi z wystawcą zawiadomiony o tym na **7 dni** przed terminem płatności pod niżej wskazanym adresem.

Jednocześnie zobowiązuję się do informowania Wierzyciela o każdorazowej zmianie mojej nazwy (firmy) lub siedziby (adresu) z tym skutkiem, że pismo Wierzyciela skierowane na ostatni znany Wierzycielowi adres będzie uważane za skutecznie doręczone.

…… ……..
Miejsce i data *podpis poręczyciela weksla ze wskazaniem jego imienia i nazwiska, nr i serii dowodu osobistego, nr PESEL oraz adres*

Oświadczenie współmałżonka poręczyciela

Ja…….....PESEL……., legitymująca/y się dowodem osobistym seria……. numer…… wyrażam zgodę na poręczenie powyższego zobowiązania wekslowego przez mojego współmałżonka ……..według powyższej deklaracji wekslowej.

……. …….
Miejsce i data *Czytelny podpis współmałżonka poręczyciela*

……..
Potwierdzam własnoręczność wyżej złożonych podpisów
(data i podpis pracownika IZ FEWiM 2021-2027)

Załącznik nr 3
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

Zasady wystawiania weksli in blanco

1. Pracownik przyjmuje na zabezpieczenie weksel in blanco zawierający podpis wystawcy weksla, bądź osoby upoważnionej do zaciągania w jego imieniu zobowiązań wekslowych oraz datę i miejsce wystawienia weksla.
2. Podpis wystawcy weksla, bądź osoby upoważnionej do zaciągania w jego imieniu zobowiązań musi być:
   1) własnoręczny, czytelny i obejmować pełne brzmienie imienia i nazwiska,
   2) złożny w obecności pracownika IZ FEWiM 2021-2027,
   3) złożony poniżej całej treści weksla lub w prawej dolnej części formularza weksla (pod miejscem na wpisanie sumy weksla i z prawej strony miejsca przeznaczonego na określenie miejca płatności weksla),

   przy czym:

   a) w przypadku, gdy wystawcą weksla jest osoba fizyczna, oprócz podpisu wystawca zamieszcza na wekslu numer PESEL oraz adres zamieszkania,
   b) w przypadku, gdy wystawca weksla jest osoba prawna, spółka osobowa prawa handlowego, lub inna jednostka organizacyjna podpisy osób upoważnionych do zaciągania w jej imieniu zobowiązań wekslowych zamieszcza się pod pieczęciami:
      - firmową zgodną z Krajowym Rejestrem Sądowym lub w innym właściwym rejestrem
      - funkcyjnymi zawierającymi imię i nazwisko oraz fukcję;, w przypadku gdy osoby te nie dysponują pieczęciami funkcyjnymi , funkcja lub stanowisko (np. Prezes Zarządu, Członek Zarządu lub wspólnik w przypadku spółki osobowej) wpisana jest własnoręcznie.
3. Podpis w imieniu wystawcy może być złożony przez pełnomocnika.
4. Pełnomocnik zobowiązany jest przedłożyć w IZ FEWiM 2021-2027 wyraźne upoważnienie do zaciągania zobowiązań wekslowych, udzielone na piśmie. Oprócz własnoręcznego, czytelnego podpisu, obejmującego pełne brzmienie imienia i nazwiska pełnomocnik zamieszcza wzmiankę wskazującą na stosunek pełnomocnictwa, np: „X jako pełnomocnik Y". W przypadku niezamieszczenia takiej wzmianki osoba podpisująca weksel będzie sama odpowiadać z weksla.
5. W przypadku weksla wystawianego przez wspólników spółki cywilnej, weksel musi być podpisany przez wszystkich wspólników.

Załącznik nr 4
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

WZÓR

UMOWA PORĘCZENIA

zawarta w dniu **.....** r. pomiędzy:

Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,
reprezentowanym przez:

1) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

2) ..... Województwa Warmińsko-Mazurskiego

zwanym dalej ***„Województwem”,***

a

.....[1]

zwanym dalej ***„Poręczycielem”,***

§ 1

1. Poręczyciel oświadcza, że zapoznał się z treścią umowy o dofinansowanie projektu „……” Nr …… z dnia …….. zawartej między Województwem a ……., dalej „Beneficjentem” i niniejszym udziela solidarnie Województwu poręczenia za zobowiązania Beneficjenta z tytułu w/w umowy dofinansowania, z zastrzeżeniem § 2.
2. Poręczyciel zobowiązuje się wykonać zobowiązanie na wypadek, gdyby Beneficjent zobowiązania nie wykonał.
3. Województwo oświadcza, że przyjmuje niniejsze poręczenie.

§ 2

Zobowiązanie Poręczyciela ograniczone jest do kwoty …… zł (słownie: …..)[2]

[1] wypełnić odpowiednio do formy prawnej Poręczyciela
[2] kwotę poręczenia należy określać według zasad określonych w pkt 4.2. Instrukcji

§ 3

Niniejsze poręczenie jest ważne do dnia……. .[3]

§ 4

Województwo zobowiązuje się do zawiadomienia Poręczyciela o powstaniu obowiązku zwrotu dofinansowania oraz o opóźnieniu Beneficjenta w spłacie zobowiązań z tytułu umowy dofinansowania.

§ 5

Poręczyciel oświadcza, że zobowiązanie z tytułu niniejszego poręczenia wykona po doręczeniu zawiadomienia, o którym mowa w § 4 oraz wezwania do zapłaty.

§ 6

Poręczyciel zobowiązuje się do przedkładania, na żądanie Województwa, dokumentów przedstawiających jego sytuację ekonomiczno-finansową.

§ 7

Do rozpoznawania sporów wynikłych na tle Umowy poręczenia właściwy miejscowo będzie Sąd dla siedziby Województwa.

§ 8

Umowa niniejsza została sporządzona w dwóch egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

.....	.....
.....	……
/za Poręczyciela/	/za Województwo /

[3] termin obowiązywania poręczenia powinien uwzględniać: (1) datę płatności końcowej wydłużoną o 2 m-ce, (2) okres trwałości projektu, w przypadku gdy projekt objęty jest trwałością, wydłużony o 2 m-ce

Oświadczenie współmałżonka poręczyciela

Ja…….....PESEL……., legitymująca/y się dowodem osobistym seria……. numer…… wyrażam zgodę na poręczenie przez mojego współmałżonka …….. za zobowiązanie wskazane w powyższej umowie poręczenia.

…… ……

Miejsce i data czytelny podpis współmałżonka Beneficjanta

.....

Potwierdzam własnoręczność wyżej złożonych podpisów
(data i podpis pracownika IZ)

Załącznik nr 5
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

UMOWA
PRZELEWU WIERZYTELNOŚCI Z UMOWY UBEZPIECZENIA

zawarta w dniu .....pomiędzy:

Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie, przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, REGON 510750309, NIP 739-29-65-551, reprezentowanym przez Zarząd Województwa, w imieniu którego działają:

……..- Wicemarszałek Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

……..- Wicemarszałek Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

zwanym dalej „Województwem”,

a

……[1]

zwanym dalej „Cedentem”,

zwanych łącznie „Stronami”

§ 1

W dniu **…… r.** została zawarta umowa o dofinansowanie projektu „……” nr ……, zwana dalej „umową dofinansowania”.

§ 2

Zabezpieczeniem wierzytelności Województwa z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy dofinansowania jest hipoteka …….. ustanowiona na nieruchomości, dla której SR w …… prowadzi Kw nr ……/zastaw rejestrowy na …… wpisany do rejestru

[1]wypełnić odpowiednio do formy prawnej Cedenta

zastawów pod nr……*.

§ 3

1. Cedent oświadcza, że (zapoznał się Umową i)[2] :
   1) przedmiot zabezpieczenia, o którym mowa w § 2 jest ubezpieczony i na potwierdzenie przedkłada aktualną umowę ubezpieczenia/polisę ubezpieczeniową seria ..... nr ..... z dnia ..... r., zwaną dalej „umową ubezpieczenia", wystawioną przez ....., dalej „Ubezpieczycielem", której kopia poświadczona za zgodność stanowi załącznik nr 1 do umowy,
   2) umowa ubezpieczenia nie zawiera postanowień wyłączających lub ograniczających możliwość przelewu wierzytelności na osobę trzecią i do tej pory taki przelew nie został dokonany,
   3) przelewa na rzecz Województwa:
      a) swoje wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia, o której mowa w pkt 1,
      b) swoje przyszłe wierzytelności jakie powstaną na podstawie zawartych w przyszłości z Ubezpieczycielem umów, stanowiących kontynuację ubezpieczenia, o którym mowa w pkt 1,

   z zastrzeżeniem warunku, że jeżeli umowa dofinansowania zostanie wykonana należycie, umowa ubezpieczenia traci moc, a wierzytelność z umowy ubezpieczenia przechodzi z powrotem na Cedenta, bez konieczności zawierania odrębnej umowy.

§ 4

Województwo przyjmuje przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia.

§ 5

Cedent zobowiązuje się do:

1) niezwłocznego pisemnego zawiadomienia Ubezpieczyciela o dokonanym przelewie wierzytelności z umowy ubezpieczenia i przedłożenia Województwu oświadczenia Ubezpieczyciela o przyjęciu do wiadomości dokonania przelewu,
2) kontynuowania ubezpieczenia przez okres wymagany § 16 umowy o dofinansowanie,.
3) przedkładania - do wglądu - Województwa oryginału kolejnych polis w całym okresie, o którym mowa w pkt 2,
4) terminowego opłacania składek z tytułu umowy ubezpieczenia w całym okresie, o którym mowa w pkt 2 oraz przedkładania dowodów uiszczenia składek,
5) niezwłocznego zawarcia kolejnej umowy przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia na rzecz Województwa w przypadku zawarcia umowy ubezpieczenia z innym ubezpieczycielem, niż wskazany w § 2.

§ 6

W okresie obowiązywania niniejszej umowy Województwo jest jedynym uprawnionym do odbioru odszkodowań z tytułu umowy ubezpieczenia**,** z przeznaczeniem na spłatę wierzytelności Województwa.

[2] dotyczy przypadku, gdy Cedent nie jest Beneficjentem

§ 7

1. Cedent zobowiązany jest do dopełnienia wszystkich wymogów stawianych przez Ubezpieczyciela warunkujących wypłatę odszkodowania oraz do każdorazowego niezwłocznego powiadomienia Województwa o podstawie do wystąpienia o wypłatę odszkodowania.
2. Cedent zapewnia, że dołoży starań aby informacja o cesji praw z umowy ubezpieczenia na rzecz Wierzyciela była każdorazowo zamieszczana na umowach ubezpieczenia.

§ 8

W przypadku należytego wykonania umowy Województwo zawiadamia w formie pisemnej Ubezpieczyciela o utracie mocy niniejszej umowy.

§9

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 10

Do rozpoznawania sporów wynikłych z umowy będzie Sąd właściwy miejscowo dla siedziby Województwa.

§ 11

W zakresie nieuregulowanym niniejszą umową stosuje się odpowiednie przepisy Kodeksu cywilnego.

§ 12

Umowa niniejsza sporządzona została w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron oraz dla Ubezpieczyciela.

……. …….

(Cedent) (Województwo)

…….

Potwierdzam własnoręczność wyżej złożonych podpisów
(data i podpis pracownika IZ FEWiM 2021-2027)

*niepotrzebne skreślić

Oświadczenie Ubezpieczyciela

Niniejszym:

1) potwierdzamy z dniem ……. przyjęcie do wiadomości faktu dokonania przelewu praw z umowy ubezpieczenia potwierdzonej polisą, o której mowa w § 2 umowy i wyrażamy zgodę na dokonanie na rzecz Województwa Warmińsko-Mazurskiego cesji praw z umowy ubezpieczenia oraz kolejnych umów stanowiących kontynuację ubezpieczenia,
2) zobowiązujemy się do zamieszczania na umowie ubezpieczenia/polisie informacji o dokonanej na rzecz Województwa Warmińsko-Mazurskiego cesji praw,
3) zobowiązujemy się do wypłaty odszkodowania na wskazany przez Województwo Warmińsko-Mazurskie rachunek bankowy.

.....

(data, stempel i podpisy osób działających w imieniu Ubezpieczyciela)

Załącznik nr 6
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

UMOWA O USTANOWIENIU ZASTAWU REJESTROWEGO

(na zbiorze rzeczy ruchomych stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie)

zawarta w dniu ….. pomiędzy:

Województwem Warmińsko –Mazurskim z siedzibą Olsztynie, przy ul. E Plater 1, 10-562 Olsztyn, reprezentowanym przez Zarząd Województwa, w imieniu którego działają:

1. **……. - ……..**
2. **……. - ……..**

zwanym dalej **„Wierzycielem” ,**

a

.....[1]

zwanym dalej **„Zastawcą”,**

zwanych łącznie „Stronami”

§ 1

W dniu …….. została zawarta umowa o dofinansowanie projektu …… Nr …….. między Wierzycielem a Beneficjentem ……., zwanej dalej „Umową”.

§ 2

1. Zastawca oświadcza, że (zapoznał się Umową i)[2] w celu zabezpieczenia wierzytelności Wierzyciela z tytułu Umowy, o której mowa w § 1, obejmującej wierzytelności pieniężne jakie mogą powstać z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, w tym zwrot dofinansowania wraz odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zapłaty oraz o zapłatę przyznanych kosztów postępowania, zwanych dalej „wierzytelnością”, ustanawia na rzecz Wierzyciela zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej ……[3] (słownie: ……..),

[1] wypełnić odpowiednio do formy prawnej Zastawcy
[2] dotyczy przypadku, gdy Zastawca nie jest Beneficjentem
[3] wpisać kwotę odpowiadającą 130% kwoty najwyższej transzy zaliczki wynikającej z Umowy

a Wierzyciel przyjmuje ten zastaw na niżej wymienionym zbiorze rzeczy ruchomych lub praw stanowiących całość gospodarczą (B 3), chociażby jego skład był zmienny, zwanym dalej „przedmiotem zastawu", tj. na:

.....

.....

/określenie według opisu Katalogu sposobu opisu przedmiotów zastawu, dział B/

2. Strony ustalają łączną wartość przedmiotu zastawu na dzień zawarcia niniejszej umowy na kwotę …… (słownie: ……)[4].

§ 3

Zastawca oświadcza, że przedmiot zastawu stanowi jego wyłączną własność, nie jest obciążony prawami osób trzecich, a rozporządzanie nim nie podlega żadnym ograniczeniom.

§ 4

Przedmiot zastawu Instytucja Zarządzająca pozostawia w posiadaniu Zastawcy.

§ 5

1. Zastawca zobowiązuje się do niezbywania i nieobciążania przedmiotu zastawu przed wygaśnięciem zastawu rejestrowego, z zastrzeżeniem § 6. W przypadku zbycia lub obciążenia przedmiotu zastawu wbrew powyższemu zastrzeżeniu, Wierzyciel może żądać natychmiastowego zaspokojenia wierzytelności zabezpieczonej zastawem.
2. W przypadku, gdy przedmiot zastawu znajduje się w posiadaniu Zastawcy, Zastawca zobowiązuje się do:
   1) trwałego zewnętrznego oznaczenia miejsca, w których składowane są obciążone na rzecz Instytucji Zarządzającej rzeczy i utrzymania tego oznaczenia przez cały okres trwania zastawu,
   2) odrębnego przechowywania przedmiotu zastawu oraz prowadzenia ewidencji rzeczy wchodzących i wychodzących oraz zużytych, z równoczesnym z równoczesnym wskazaniem rzeczy objętych zastawem,
   3) umożliwienia Wierzycielowi zbadanie stanu przedmiotu zastawu, jego ewidencjonowania, oznakowania oraz sposobu przechowywania,
   4) zachowania przedmiotu zastawu w stanie nie gorszym niż wynikający z jego prawidłowego używania,
   5) używania przedmiotu zastawu zgodnie z jego przeznaczeniem i nieudostępniania go osobom trzecim,
   6) wydania przedmiotu zastawu na pisemne wezwanie Instytucji Zarządzającej.

§ 6

[4] ustalenie wartości na podstawie faktury, umowy sprzedaży, wyceny rzeczoznawcy

1. Zastawca może zbywać rzeczy wchodzące w skład przedmiotu zastawu pod warunkiem równoczesnego zastępowania tych rzeczy rzeczami tego samego rodzaju oraz tej samej ilości i jakości, przy zachowaniu wymogu właściwego ich przechowywania i oznaczania, zgodnie z postanowieniami zawartymi w § 5 ust. 2. Zastaw na rzeczach sprzedanych, zbywanych w ramach prowadzenia zwykłej działalności gospodarczej Zastawcy wygasa, a rzeczy wchodzące w skład majątku Zastawcy w miejsce zbytych zostają obciążone zastawem z chwilą wejścia Zastawcy w ich posiadanie.
2. W przypadku, gdy Zastawca użyje przedmiotu zastawu do dalszej produkcji, wskutek czego nie będzie posiadał już w swoim majątku rzeczy ruchomych tego samego rodzaju oraz tej samej jakości i tej samej ilości jak objęte zastawem na rzecz Instytucji Zarządzającej i nie zastąpi tych przedmiotów innymi rzeczami w trybie przewidzianym w ust. 1, zastaw obejmuje z mocy samego prawa przedmioty wytworzone z rzeczy objętych zastawem do wysokości wartości pierwotnego przedmiotu zastawu.

§ 7

1. Zastawca oświadcza, że przedmiot zastawu jest ubezpieczony od …….. do pełnej wartości przedmiotu zastawu.
2. Zastawca zobowiązuje się:
   1) niezwłocznie zawiadomić ubezpieczyciela o przelewie wierzytelności z umowy ubezpieczenia oraz przekazać Instytucji Zarządzającej pisemne oświadczenie ubezpieczyciela o przyjęciu do wiadomości dokonanego przelewu,
   2) przedłożyć – do wglądu – Instytucji Zarządzającej oryginał polisy ubezpieczeniowej,
   3) kontynuować ubezpieczenie przedmiotu zastawu rejestrowego oraz terminowo opłacać składki ubezpieczeniowe do dnia wykreślenia zastawu z rejestru zastawów, dopełniając każdorazowo obowiązków,
   4) niezwłocznie zawiadomić Instytucję Zarządzającą o powstaniu objętej ubezpieczeniem szkody w przedmiocie zastawu.

§ 8

1. Wygaśnięcie wierzytelności pociąga za sobą wygaśnięcie zastawu rejestrowego.
2. Wierzyciel po wygaśnięciu wierzytelności wyda Zastawcy oświadczenie o wygaśnięciu zastawu rejestrowego w celu wykreślenia z rejestru zastawów.

§ 9

1. Zaspokojenie roszczeń Wierzyciela w przypadku niedokonania w całości lub w części spłaty wierzytelności następuje z przedmiotu zastawu według wyboru Wierzyciela :
   1) w trybie sądowego postępowania egzekucyjnego,
   2) przez sprzedaż przedmiotu zastawu w drodze przetargu publicznego przeprowadzonego przez notariusza lub komornika,
2. Wierzyciel przed podjęciem czynności, o których mowa w ust.1 zawiadamia Zastawcę na

piśmie o zamiarze podjęcia tych czynności.

§ 10

W przypadku dokonania przez Wierzyciela sprzedaży przedmiotu zastawu w drodze przetargu publicznego, w dniu otrzymania kwoty ze sprzedaży Wierzyciel zalicza ją na poczet spłaty wierzytelności po odliczeniu poniesionych kosztów związanych z przechowaniem, wyceną i sprzedażą przedmiotu zastawu.

§ 11

W przypadku, gdy cena uzyskana ze sprzedaży przedmiotu zastawu jest wyższa od kwoty niespłaconej wierzytelności, Wierzyciel zwraca nadwyżkę Zastawcy w terminie 14 dni od dnia otrzymania kwoty ze sprzedaży.

§ 12

1. Zastaw rejestrowy podlega wpisowi do rejestru zastawów prowadzonego przez sąd rejestrowy Sąd Rejonowy Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów w…….[5].
2. Ustanowienie zastawu rejestrowego następuje z chwilą wpisu do rejestru zastawów.
3. Wniosek o wpis do rejestru zastawów składa w sądzie rejestrowym Zastawca.

§ 13

Wszelkie koszty związane z ustanowieniem, zmianą i wykreśleniem zastawu rejestrowego z rejestru zastawów obciążają Zastawcę.

§ 14

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 15

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 6 grudnia 1996 r. o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów.

§ 16

Umowa niniejsza sporządzona została w trzech egzemplarzach, po jednym dla Wierzyciela , Zastawcy i sądu rejestrowego.

……

…… ……

Województwo Warmińsko-Mazurskie Zastawca

Oświadczenie małżonka Zastawcy

[5] wpisać sąd rejonowy – sąd gospodarczy rejestru zastawów, w którego okręgu znajduje się miejsce zamieszkania (siedziba) Zastawcy

Ja, ...
……..

(imię i nazwisko małżonka Zastawcy, adres zam., PESEL, rodzaj, seria i numer dokumentu tożsamości)

wyrażam zgodę na zawarcie przez mojego małżonka w/w umowy o ustanowieniu zastawu rejestrowego.

……..

(Data i podpis małżonka Zastaw

Załącznik nr 7
do Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR w ramach FEWiM 2021-2027

UMOWA PRZEWŁASZCZENIA NA ZABEZPIECZENIE
rzeczy ruchomych oznaczonych co do tożsamości

zawarta w dniu ….. pomiędzy:

Województwem Warmińsko –Mazurskim z siedzibą Olsztynie, przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, reprezentowanym przez Zarząd Województwa, w imieniu którego działają:

1. **……. - ……..**
2. **……. - ……..**

zwanym dalej **„Wierzycielem” ”,**

a

.....[1]

zwanym dalej **„Przewłaszczającym”,**

zwanych łącznie „Stronami”

§ 1

W dniu ……. została zawarta umowa o dofinansowanie projektu …… Nr …….. zwanej dalej „Umową” między Wierzycielem a Beneficjentem …… .

§ 2

1. Przewłaszczający oświadcza, że (zapoznał się z Umową i)[2] w celu zabezpieczenia wierzytelności obejmującej wierzytelności pieniężnej, jakie mogą powstać z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, w tym zwrot dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zapłaty oraz o zapłatę przyznanych kosztów postępowania, zwanych dalej „wierzytelnością”, przenosi na Wierzyciela prawo własności następujących rzeczy ruchomych:

   1. .....,
      (dane pozwalające na identyfikację np. nr…, seria…., data produkcji ….., producent …….)

[1] wypełnić odpowiednio do formy prawnej Przewłaszczającego
[2] dotyczy przypadku, gdy Przewłaszczający nie jest Beneficjentem

– o wartości netto ..... (słownie: .....

złotych),

2. .....,
(dane pozwalające na identyfikację np. nr…, seria…., data produkcji ……, producent …….)

– o wartości netto ..... (słownie: .....

złotych),

3. .....,
(dane pozwalające na identyfikację np. nr…, seria…., data produkcji ……, producent …….)

– o wartości netto ..... (słownie: .....

złotych),

zwanych dalej „Przedmiotem przewłaszczenia", z zastrzeżeniem, że jeżeli wierzytelność Wierzyciela zostanie spłacona w terminie albo Umowa wygaśnie, prawo własności przechodzi automatycznie z powrotem na Przewłaszczającego.

2. Przewłaszczający oświadcza, że Przedmiot przewłaszczenia stanowi jego wyłączną własność, znajduje się w jego posiadaniu, nie jest obciążony prawami osób trzecich, a rozporządzanie nim nie podlega żadnym ograniczeniom ustawowym lub umownym.

§ 3

1. Wierzyciel zobowiązuje się do niezbywania i nieobciążania przewłaszczonych rzeczy w czasie obowiązywania umowy przewłaszczenia.

2. Wierzyciel zobowiązuje się do korzystania z prawa własności Przedmiotu przewłaszczenia w sposób niewykraczający poza granice uzasadnione zabezpieczeniem Umowy.

§ 4

1. Przewłaszczający zatrzymuje Przedmiot przewłaszczenia w swoim władaniu w charakterze biorącego w użyczenie. Może on ich używać wyłącznie w sposób odpowiadający ich właściwościom i zgodnie z przeznaczeniem, w sposób wykluczający utratę ich wartości ponad normalne zużycie eksploatacyjne.

2. Przewłaszczający jest odpowiedzialny wobec Wierzyciela za zachowanie rzeczy w należytym stanie, umożliwiającym zaspokojenie z niej roszczeń Wierzyciela .

3. Przewłaszczający ma prawo do pobierania pożytków cywilnych i prawnych.

4. Bez zgody Wierzyciela Przewłaszczający nie może oddać rzeczy użyczonej osobie trzeciej do używania.

5. Przewłaszczający ponosi wszelkie koszty i ciężary, w tym publicznoprawne, związane z Przedmiotem przewłaszczenia .

6. Przewłaszczający zobowiązuje się umożliwić Wierzycielowi zbadanie stanu Przedmiotu przewłaszczenia.

7. Przewłaszczający zobowiązuje się do ubezpieczenia Przedmiotu przewłaszczenia oraz dokonania przelewu wierzytelności na rzecz Wierzyciela w całym okresie obowiązywania umowy ubezpieczenia.
8. Przewłaszczający zobowiązuje się wydania Przedmiotu przewłaszczenia na pierwsze pisemne wezwanie Wierzyciela.

§ 8

W przypadku niespłacenia w całości lub w części wierzytelności w terminie Wierzyciel:

1) może wezwać Przewłaszczającego do wydania Przedmiotu przewłaszczenia, a jeżeli żądanie to nie zostanie spełnione w terminie,
2) jest uprawniony według własnego wyboru do:

   a) zbycia Przedmiotu przewłaszczenia w drodze sprzedaży, z zaliczeniem uzyskanej ceny sprzedaży, po pomniejszeniu jej o koszty sprzedaży na spłatę zabezpieczonej wierzytelności,

   b) wynajęcia lub wydzierżawienia Przedmiotu przewłaszczenia z zaliczeniem uzyskanego czynszu, po pomniejszeniu o koszty wydzierżawienia lub wynajęcia na spłatę zabezpieczonej wierzytelności,

   c) zatrzymania Przedmiotu przewłaszczenia z zaliczeniem jego aktualnej wartości na spłatę zabezpieczonej wierzytelności.

§ 9

W przypadku zbycia, bądź zatrzymania Przedmiotu przewłaszczenia, gdy uzyskana cena sprzedaży, pomniejszona o podatek od towarów i usług oraz o koszty sprzedaży lub aktualna wartość zatrzymanego Przedmiotu przewłaszczenia jest wyższa od kwoty wierzytelności Wierzyciel zobowiązany jest do zwrotu nadwyżki Przewłaszczającemu.

§ 10

1. Zatrzymanie Przedmiotu przewłaszczenia następuje poprzez złożenie Przewłaszczającemu pisemnego oświadczenia w tym zakresie.
2. Strony zgodnie ustalają, że w przypadku zatrzymania Przedmiotu przewłaszczenia, Wierzyciel zalicza wartość zatrzymanego Przedmiotu przewłaszczenia na spłatę zadłużenia, ustaloną według wyboru Wierzyciela na podstawie ceny rynkowej lub na podstawie wyceny rzeczoznawcy sporządzonej na koszt Przewłaszczającego.
3. W przypadku zatrzymania przez Wierzyciela Przedmiotu przewłaszczenia, Przewłaszczający zobowiązany jest do wystawienia na rzecz Wierzyciela faktury/rachunku na kwotę odpowiadającą wartości przedmiotu przewłaszczenia, ustalonej według zasad określonych w ust. 2.

§ 11

W przypadku wydzierżawienia lub wynajęcia Przedmiotu przewłaszczenia i zaspokojenia wierzytelności z czynszu uzyskanego z wydzierżawienia lub wynajęcia Wierzyciel zobowiązany

jest przenieść na Przewłaszczającego prawo własności Przedmiotu przewłaszczenia na podstawie złożonego w tym zakresie oświadczenia.

§ 12

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 13

W sprawach nieuregulowanych stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego.

§ 14

Do rozpoznania sporu wynikającego z umowy przewłaszczenia właściwy miejscowo jest sąd siedzibę Wierzyciela.

§ 15

Umowa niniejsza została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

.....

....

Województwo Warmińsko-Mazurskie Przewłaszczający

Oświadczenie małżonka Przewłaszczającego

Ja, ...
.....

(imię i nazwisko małżonka Zastawcy, adres zam., PESEL, rodzaj, seria i numer dokumentu tożsamości)

wyrażam zgodę na zawarcie przez mojego małżonka w/w umowy przewłaszczenia na zabezpieczenie.

.....

(Data i podpis małżonka Przewłaszczającego)

Załącznik nr 10 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z ..... 2025 r.

Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta

Dane Beneficjenta:	
Kraj	
NIP Beneficjenta	
Nazwa Beneficjenta	
Nr projektu	
Tytuł projektu	

Dane osoby uprawnionej:	
Adres e-mail	
Imię i nazwisko	

Oświadczenie osoby uprawnionej:

Ja, niżej podpisany/a ……..……..…. ……..……..…… oświadczam, że:
Imię Nazwisko

- Zapoznałem się z Regulaminem bezpiecznego użytkowania CST2021 i zobowiązuję się do jego przestrzegania
- Zapoznałem się z Regulaminem SM EFS i szkoleniem z bezpieczeństwa SM EFS i zobowiązuję się do jego przestrzegania[1].

…….
Data, Podpis osoby uprawnionej

…….
Data, Podpis Beneficjenta

[1] Pozostawić, jeżeli dotyczy.

Załącznik nr 11 do Regulaminu wyboru projektu
w ramach naboru nr FEWM.02.08-IZ.00-003/25
z …….. 2025 r.

KLAUZULA INFORMACYJNA
dotycząca przetwarzania danych osobowych[1]

Na podstawie art. 13 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), (dalej: RODO), informuję, iż:

1. Administratorem Państwa danych osobowych przetwarzanych jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego z siedzibą w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, będący Instytucją Zarządzającą programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027).
2. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 powołała Inspektora Ochrony Danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem email: iod@warmia.mazury.pl.
3. Państwa dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO. Oznacza to, że Państwa dane osobowe są niezbędne do wypełnienia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 obowiązków prawnych ciążących na niej w związku z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: FEWiM). Wspomniane obowiązki prawne ciążące na Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w związku z realizacją FEWiM określone zostały przepisami m.in. w niżej wymienionych aktach prawnych:
   1) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowe*,
   2) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013*,
   3) *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*,

[1] dot. Wnioskodawcy, Partnera/-ów (o ile dotyczy) oraz ich Jednostek Organizacyjnych (o ile dotyczy).

4) *Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (dalej: *ustawa wdrożeniowa*).

4. Państwa dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu wykonania przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 określonych prawem obowiązków związanych z przeprowadzeniem postępowania mającego na celu wybór podmiotu realizującego projekt w ramach FEWiM oraz zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.
5. Państwa dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa są udostępniane uprawnionym podmiotom i instytucjom, w tym wskazanym w art. 89 *ustawy wdrożeniowej,* w szczególności:
   1) Ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego – Ministrowi Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,
   2) Ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych – Ministrowi Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
   3) Instytucji Audytowej – Szefowi Krajowej administracji Skarbowej, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

   w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów *ustawy wdrożeniowej.*
6. Państwa dane osobowe mogą zostać powierzone lub udostępnione także specjalistycznym podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, kontrole i audyty w ramach FEWiM na zlecenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
7. Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
8. Państwa dane nie będą poddawane zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
9. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w art. 87 ust. 1 *ustawy wdrożeniowej*.
10. W każdym czasie przysługuje Państwu prawo dostępu do Państwa danych osobowych, jak również prawo żądania ich sprostowania. Natomiast prawo do usunięcia danych, prawo do ograniczenia przetwarzania danych, prawo do przenoszenia danych oraz prawo do sprzeciwu, przysługuje Państwu w przypadkach i na zasadach określonych odpowiednio w art. 17-22 *RODO*.
11. Jeżeli uznają Państwo, że przetwarzanie Państwa danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych, mają Państwo prawo wnieść skargę do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.
12. Podanie Państwa danych jest dobrowolne, aczkolwiek odmowa ich podania będzie równoznaczna z brakiem możliwości udziału w postępowaniu mającym na celu wybór podmiotu realizującego projekt w ramach FEWiM oraz zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.