



**Instytucja Wdrażająca i Kontraktująca:**

**POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI**

**PROGRAM PHARE 2002 – 2002/000-580-06.02-03  
SEKTOROWY PROGRAM ROZWOJU MŚP I INNOWACJI**

**KRAJOWY FUNDUSZ DOTACJI INWESTYCYJNYCH**

## **WYTYCZNE DLA WNIOSKODAWCÓW**

**Linia budżetowa:**

**2002/000-580-06.02-03 Fundusz Dotacji Inwestycyjnych**

## SPIS TREŚCI

<b>I</b>	<b>Sektorowy program rozwoju MŚP i innowacji – Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych</b>	<b>3</b>
1.1.	Informacje podstawowe	3
1.2.	Cele programu i priorytety na lata 2004-2005	3
1.3.	Alokacja Środków Przez Instytucję Kontraktującą	4
<b>II</b>	<b>Zasady dotyczące zaproszenia do składania wniosków</b>	<b>4</b>
2.1.1	Wymagania wobec wnioskodawców: kto może ubiegać się o dotację	5
2.1.2	Partnerzy	6
2.1.3	Wymagania dotyczące projektów, na które udzielana jest dotacja	6
2.1.4	Wymagania dotyczące kosztów możliwych do finansowania z funduszu dotacji	7
2.2	Sposób przygotowania wniosku oraz opis procedur	9
2.2.1	Formularz wniosku o udzielenie dotacji i wymagane załączniki	9
2.2.2	Gdzie i w jaki sposób składać wnioski o udzielenie dotacji	11
2.2.3	Termin przyjmowania wniosków o udzielenie dotacji	12
2.2.4	Informacje dodatkowe	12
2.2.5	Potwierdzenie przyjęcia wniosku o udzielenie dotacji	13
2.3	Ocena i wybór wniosków o udzielenie dotacji	13
2.4	Powiadomienie o decyzji Instytucji Kontraktującej	15
2.5	Warunki realizacji projektu po decyzji o przyznaniu dotacji	15
<b>III</b>	<b>Zarządzanie funduszem dotacji</b>	<b>18</b>
3.1	Decentralizacja systemu wdrażania	18
3.2	Zadania poszczególnych stron we wdrażaniu funduszu dotacji	18
3.3	Harmonogram wdrażania funduszu dotacji	20
<b>IV</b>	<b>Wykaz Załączników</b>	<b>22</b>

# I SEKTOROWY PROGRAM ROZWOJU MŚP I INNOWACJI – KRAJOWY FUNDUSZ DOTACJI INWESTYCYJNYCH

## 1.1. INFORMACJE PODSTAWOWE

Program *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* jest wdrażany w ramach Programu Phare 2002 Sektorowy Program Rozwoju MŚP i Innowacji (2002/000-580-06.02-03) na podstawie Memorandum Finansowego zawartego w grudniu 2002 r. przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej i Komisję Europejską. Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych został stworzony w oparciu o doświadczenia i rezultaty działalności Funduszy Dotacji Inwestycyjnych realizowanych w ramach Phare 2000 i Phare 2001.

Aktualne wydanie funduszu dotacji inwestycyjnych – *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* – został zaprojektowany jako kontynuacja poprzednich funduszy. W ramach funduszy realizowanych w poprzednich latach, Agencja zapewniała współfinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez MŚP, rozwijających swoją działalność w oparciu o rozwiązania innowacyjne i nowe technologie. Dotacje inwestycyjne będą przyznawane przedsiębiorstwom będącym w trakcie unowocześniania swoich technologii, wdrażania planu rozwoju przedsiębiorstwa, zwiększających ich konkurencyjność i wydajność z uwzględnieniem unowocześnienia produktu, maszyn, urządzeń, urządzeń automatyzacji, sprzętu komputerowego i oprogramowania.

*Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* został utworzony w ramach Sektorowego Programu Rozwoju MŚP i Innowacji w celu zwiększania konkurencyjności i wydajności MŚP poprzez współfinansowanie wdrożenia działań inwestycyjnych związanych z rozwojem przedsiębiorstwa.

Instytucją Wdrażającą *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* (2002/000-580-06.02-03) jest Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości działająca pod nadzorem Pełnomocnika ds. Realizacji Programu (PAO) usytuowanego w Ministerstwie Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej (MGPiPS).

*Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* jest zarządzany i administrowany w całej Polsce przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości we współpracy z Regionalnymi Instytucjami Finansującymi zwanymi dalej RIF, wybranymi w drodze konkursu.

## 1.2. CELE PROGRAMU I PRIORYTETY NA LATA 2004-2005

Celem i priorytetem *Krajowego Funduszu Dotacji Inwestycyjnych* jest wsparcie MŚP w rozwoju działalności opierającej się na innowacjach i nowych technologiach. Poprzez *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* Małe i Średnie Przedsiębiorstwa mają możliwość współfinansowania projektów polegających na wdrożeniu nowej technologii lub innowacji związanej z rozwojem przedsiębiorstwa. Dotacje będą udzielane przedsiębiorcom w celu zwiększenia ich konkurencyjności i wydajności poprzez współfinansowanie działań mających na celu wdrożenie nowej technologii lub innowacji.

Celem strategicznym *Krajowego Funduszu Dotacji Inwestycyjnych* jest poprawa realizacji celów krajowej spójności społeczno-gospodarczej w dziedzinie konkurencyjności gospodarki poprzez dostosowanie strukturalne i modernizację produkcji i usług.

Celem *Krajowego Funduszu Dotacji Inwestycyjnych* jest wsparcie MŚP w rozwoju ich konkurencyjności oraz zdolności wdrażania innowacyjnych rozwiązań, dzięki czemu w całej Polsce tworzone będą miejsca pracy poza upadającymi lub przechodzącymi restrukturyzację branżami przemysłu. Fundusz dotacji stworzono z myślą o sektorze małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) w celu współfinansowania realizacji działań na rzecz rozwoju przedsiębiorczości obejmujących wdrażanie nowoczesnych technologii – pozyskanych lub opartych na własnych rozwiązaniach. Dotacje inwestycyjne będą przyznawane podmiotom będącym w trakcie modernizacji technologii, wdrażającym plany rozwoju przedsiębiorstwa mające na celu poprawę jego konkurencyjności i

wydajności poprzez modernizację produktów, maszyn i urządzeń automatyzacji oraz aktualizację sprzętu i oprogramowania komputerowego.

### 1.3. ALOKACJA ŚRODKÓW PRZEZ INSTYTUCJĘ KONTRAKTUJĄCĄ

Planowana całkowita kwota udostępniona w ramach niniejszego *Zaproszenia do składania wniosków* wynosi 10.670.000 EUR, w tym 8.000.000 EUR pochodzące ze środków Wspólnoty Europejskiej oraz 2.670.000 EUR pochodzące z budżetu państwa.

Linia budżetowa	Całkowity budżet Programu	w tym:	
		Środki Wspólnoty Europejskiej	Środki z budżetu państwa
2002/000-580-06.02-03	10.67 mln EUR	8.0 mln EUR	2.67 mln EUR

Instytucja Kontraktująca zastrzega sobie prawo do nie przyznania wszystkich dostępnych środków.

#### Wysokość dotacji

- Minimalna kwota dotacji: 2.000 EUR
- Maksymalna kwota dotacji: 100.000 EUR

Maksymalny udział dotacji w finansowaniu kosztów działań:

- 30% kosztów kwalifikowanych opisanych w punkcie 2.1.4, jeżeli projekt jest realizowany w powiecie m. Warszawa (miasto na prawach powiatu) lub w powiecie m. Poznań,
- 40% kosztów kwalifikowanych opisanych w punkcie 2.1.4, jeżeli projekt jest realizowany w powiecie: m. Wrocław, m. Kraków, m. Gdańsk, m. Gdynia lub m. Sopot,
- 50% kosztów kwalifikowanych opisanych w punkcie 2.1.4, jeżeli projekt jest realizowany w powiecie innym niż wyżej wymienione.

Wnioskodawca musi zagwarantować sfinansowanie pozostałej części kosztów kwalifikowanych ze środków własnych, w tym może korzystać z kredytu bankowego udzielonego w rachunku kredytowym lub pożyczki udzielonej przez jeden z funduszy pożyczkowych działających w ramach Krajowego Systemu Usług, przeznaczonych na współfinansowanie działania inwestycyjnego, którego dotyczy wniosek o dotację. Jeżeli Wnioskodawca skorzysta z kredytu/pożyczki, udział środków własnych w finansowaniu całkowitych kosztów kwalifikowanych musi wynosić minimum 20%.

Dotacja jest finansowana w 75% ze środków funduszu Phare 2002 oraz w 25% ze środków budżetu państwa. Dotacje są udzielane zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. dotyczącego stosowania art. 87 i 88 Traktatu ustanawiającego Wspólnoty Europejskie, dotyczącego pomocy publicznej dla małych i średnich przedsiębiorstw.

## II ZASADY DOTYCZĄCE ZAPROSZENIA DO SKŁADANIA WNIOSKÓW

Niniejsze *Wytyczne* określają zasady składania i wyboru wniosków oraz realizacji projektów finansowanych w ramach programu, zgodnie z postanowieniami *Praktycznego przewodnika procedur zawierania umów stosowanego w przypadku finansowania pochodzącego z Unii Europejskiej*<sup>2</sup>.

<sup>2</sup> Dostępny w Internecie na stronach: [http://europa.eu.int/comm/europeaid/tender/gestion/index\\_en.htm](http://europa.eu.int/comm/europeaid/tender/gestion/index_en.htm).

## 2.1. Kryteria kwalifikacyjne

Istnieją trzy rodzaje kryteriów kwalifikacyjnych, dotyczące:

- wnioskodawców, którzy mogą ubiegać się o dotację,
- działań, na które może zostać przyznana dotacja,
- rodzajów kosztów, które mogą być finansowane w ramach dotacji.

### 2.1.1 Wymagania wobec wnioskodawców: kto może ubiegać się o dotację

Aby kwalifikować się do przyznania dotacji, wnioskodawca musi:

- być małym lub średnim przedsiębiorcą, o którym mowa w ustawie z dnia 19 listopada 1999 r. Prawo działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 101, poz. 1178 z późn. zm.)<sup>2</sup>, którego przedsiębiorstwo spełnia warunki, o których mowa w Załączniku I do rozporządzenia Komisji Europejskiej Nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorców (Dz. Urz. WE L10 z 13.01.2001, str. 33-42) nie prowadzącym działalności związanej z produkcją, przetwórstwem lub promocją produktów wymienionych w Załączniku I do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską
- mieć siedzibę na terenie Rzeczypospolitej Polskiej,
- być bezpośrednio odpowiedzialnym za przygotowanie projektu i jego realizację, nie działając jako pośrednik,
- dysponować odpowiednimi środkami finansowymi zapewniającymi płynną i terminową realizację działań,
- mieć stosowne doświadczenie i potrafić wykazać zdolność zarządzania projektem o skali odpowiadającej skali działania, którego dotyczy wniosek o udzielenie dotacji.

Potencjalnym wnioskodawcom nie przysługuje prawo do ubiegania się o dotację, ani też nie może ona zostać im przyznana, jeżeli:

- (a) są w stanie upadłości lub w trakcie likwidacji, ich działalność znajduje się pod zarządem komisarycznym, przystąpili do postępowania naprawczego, zawiesili prowadzenie działalności, są przedmiotem postępowania w powyższym zakresie lub znajdują się w innej, analogicznej sytuacji wynikającej z podobnej procedury określonej obowiązującymi przepisami prawa;
- (b) zostali skazani prawomocnym wyrokiem (od którego nie ma odwołania, *res judicata*) sądu za przestępstwo dotyczące prowadzonej działalności zawodowej;
- (c) są winni poważnego wykroczenia w zakresie prowadzonej działalności zawodowej, które będzie w stanie udowodnić Instytucja Kontraktująca;
- (d) nie spełnili obowiązków w zakresie płatności składek na ubezpieczenie społeczne lub uiszczania podatków zgodnie z przepisami obowiązującymi w kraju, na terenie którego znajduje się ich siedziba lub z przepisami kraju Instytucji Kontraktującej bądź też z przepisami obowiązującymi w kraju, w którym ma być realizowany projekt;

---

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2000 r. Nr 86, poz. 958 i Nr 114, poz. 1193, z 2001 r. Nr 67, poz. 679, Nr 49, poz. 509, Nr 102, poz. 1115 i Nr 147, poz. 1643, z 2002 r. Nr 1, poz. 2, Nr 115, poz. 995 i Nr 130, poz. 1112 oraz z 2003 r. Nr 86, poz. 789, Nr 128, poz. 1176 i Nr 217, poz. 2125

- (e) zostali skazani prawomocnym (*res judicata*) wyrokiem sądu za nadużycia finansowe, korupcję, udział w organizacji przestępczej lub jakąkolwiek nielegalną działalność szkodzącą finansowemu interesowi Wspólnot;
- (f) stwierdzono, że w istotny sposób naruszyli postanowienia umowy nie spełniając określonych w niej obowiązków w zakresie procedury zamówienia publicznego lub innej procedury udzielania dotacji finansowanej ze środków budżetu Wspólnoty.

Wnioskodawcy nie mogą ubiegać się o przyznanie dotacji ani nie przysługują im one, jeżeli w trakcie ubiegania się o dotację:

- (g) podlegają konfliktowi interesów;
- (h) podali fałszywe dane dostarczając informacje wymagane przez Instytucję Kontraktującą jako warunek uczestnictwa w zaproszeniu do składania wniosków, bądź też w ogóle nie dostarczyli wymaganych informacji;
- (i) próbowali wejść w posiadanie informacji poufnych lub wpłynąć na decyzję komisji oceniającej lub Instytucji Kontraktującej w trakcie procesu oceny wniosków w ramach bieżącego lub poprzednich zaproszeń do składania wniosków.

W przypadkach, o których mowa w punktach (a), (c), (d), (f), (h) oraz (i) okres wykluczenia wnioskodawcy wynosi dwa lata od momentu stwierdzenia naruszenia. W przypadkach określonych w punktach (b) i (e), okres wykluczenia wnioskodawcy wynosi cztery lata od daty zawiadomienia o wyroku.

Wraz z wnioskiem wnioskodawcy muszą złożyć oświadczenie, że nie dotyczy ich żadna z kategorii określonych w punktach od (a) do (f).

Potencjalni wnioskodawcy nie są uprawnieni do ubiegania się o dotację, jeżeli wcześniej uzyskali w ramach innych publicznych programów pomocowych dotacje na realizację projektów, których dotyczy wniosek.

### 2.1.2 Partnerzy

Wnioskodawcy będą działać indywidualnie, nie zaś w ramach konsorcjum z partnerami - przedsiębiorstwami lub organizacjami.

### 2.1.3 Wymagania dotyczące projektów, na które udzielana jest dotacja

#### Wielkość projektów

- wartość projektów: nie ma żadnych ograniczeń co do całkowitego kosztu realizowanego projektu, niemniej kwota dotacji musi być zgodna z limitami (minimalnym i maksymalnym) określonymi w pkt. I.1.3.,
- okres realizacji: kwalifikowane działania realizowane w ramach programu *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych* powinny być zakończone do dnia 15 sierpnia 2005 r.

#### Zakres podmiotowy

Sektor MŚP

#### Lokalizacja

Projekty, których dotyczy wnioski o dotację, muszą być realizowane na terenie Polski.

## Rodzaje działań

Wszystkie zgłoszone wnioski muszą dotyczyć realizacji przez Wnioskodawcę kwalifikowanych działań na rzecz rozwoju przedsiębiorstwa w oparciu o wdrożenie nowoczesnej technologii (pozyskanej lub opartej na własnych rozwiązaniach), maszyn i urządzeń automatyzacji, zgodnie z poniższym opisem.

Działanie obejmować będzie projekty inwestycyjne bezpośrednio wdrażające nowoczesne technologie, maszyny oraz urządzenia automatyzacji w MŚP. Razem z wnioskami o przyznanie dotacji inwestycyjnej musi zostać przedłożone studium wykonalności

*Następujące działania uznaje się za kwalifikowane:*

- zakup, transport i instalacja nowych urządzeń i maszyn oraz sprzętu z oprzyrządowaniem;
- zakup i transport nowych urządzeń oraz wyposażenia biurowego;
- zakup nowego sprzętu komputerowego;
- wartości niematerialne i prawne, w tym oryginalne oprogramowanie komputerowe oraz patenty;
- zakup i transport nowego majątku obrotowego o kluczowym znaczeniu dla projektu;
- działania prawne o charakterze jednorazowym niezbędne dla projektu.

Wszelkie pozostałe działania uznane są za nie kwalifikowane.

Dotacje nie będą udzielane na działania realizowane w następujących sektorach:

- 1) rolnictwa;
- 2) rybołówstwa;
- 3) rybactwa;
- 4) skupu produktów rolnych lub ich pierwszego przetworzenia;
- 5) górnictwa i wzbogacania węgla kamiennego i węgla brunatnego;
- 6) produkcji żeliwa i stali oraz stopów żelaza, produkcji rur stalowych, przewodów rurowych i profili drażonych oraz pozostałej obróbki wstępnej żeliwa i stali;
- 7) formowania lub teksturowania włókien syntetycznych i przędzy z włókien ciągłych powstałych na bazie poliestru, poliamidu, akrylu lub polipropylenu, niezależnie od ich końcowego zastosowania;
- 8) polimeryzacji, włącznie z polikondensacją, jeżeli urządzenia do polimeryzacji i formowania włókien i przędzy z włókien ciągłych powstałych na bazie poliestru, poliamidu, akrylu lub polipropylenu, niezależnie od ich końcowego zastosowania są połączone jedną linią technologiczną;
- 9) innym niż wymienione w pkt 7 i 8, związanym z procesem formowania lub teksturowania włókien syntetycznych i przędzy z włókien ciągłych powstałych na bazie poliestru, poliamidu, akrylu lub polipropylenu, niezależnie od ich końcowego zastosowania, jeżeli urządzenia są połączone w jedną linię technologiczną.

## Liczba wniosków złożonych przez jednego wnioskodawcę

Wnioskodawca może złożyć więcej niż jeden wniosek. Współfinansowanie każdego projektu nie może być mniejsze niż 2 000 EUR, przy czym suma wszystkich przyznanych dotacji nie może wynosić więcej niż 100 000 EUR.

2.1.4 Wymagania dotyczące kosztów możliwych do finansowania z funduszu dotacji
--

Jedynie "koszty kwalifikowane" mogą być brane pod uwagę. Koszty te przedstawiono szczegółowo poniżej. W związku z tym, budżet projektu stanowi zarówno oszacowanie jego maksymalnego kosztu oraz górnego pułapu "kosztów kwalifikowanych". Zwraca się uwagę wnioskodawcy na fakt, że koszty kwalifikowane muszą być kosztami rzeczywistymi i nie mogą przybierać formy zryczałtowanej.

Wnioski rekomendowane są zawsze do otrzymania dotacji pod warunkiem, że proces kontroli poprzedzający podpisanie umowy dotacji nie ujawni problemów, które wymagałyby wprowadzenia zmian w kosztorysie. W wyniku wspomnianej kontroli Instytucja Kontraktująca może zażądać wyjaśnień oraz, w odpowiednich przypadkach, dokonać redukcji kosztów.

W interesie wnioskodawcy zatem jest przedstawienie realistycznego i efektywnego pod względem ekonomicznym kosztorysu.

#### Bezpośrednie koszty kwalifikowane

Aby spełnić warunek kwalifikowania się w ramach zaproszenia do składania wniosków, koszty muszą:

- być kosztami niezbędnymi do realizacji działania; zostać uwzględnione w umowie dotacji, której wzór stanowi załącznik C do niniejszych *Wytycznych*; być zgodne z zasadami gospodarki finansowej opartej na zasadach bilansowych, w szczególności najbardziej korzystnego stosunku nakładów do rezultatów oraz efektywności ekonomicznej;
- być rzeczywiście poniesione przez beneficjentów w okresie realizacji działania zgodnie z art. 2 Warunków Szczegółowych, bez względu na czas rzeczywistego wydatkowania przez beneficjenta, przy czym nie ma to wpływu na kwalifikowanie kosztów końcowego audytu;
- być ujęte w rachunkach i dokumentacji podatkowej beneficjenta, w sposób umożliwiający ich identyfikację oraz sprawdzenie, i być udokumentowane oryginałami wymaganych załączników;
- odpowiadać stawkom rynkowym;
- być poniesione z uwzględnieniem zasady pochodzenia towarów i dostawców zgodnie z którą, wszelkie towary, dostawy i dostawcy muszą pochodzić z krajów Unii Europejskiej lub z państw kwalifikujących się (zobacz Załącznik VIII do Umowy dotacji). Pochodzenie towarów i dostaw określone będzie zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 2913/92 oraz polskim Kodeksem Celnym.

Koszty usług lub dostaw wykonywanych przez zewnętrznych dostawców/usługodawców niezbędne dla realizacji kwalifikowanych działań wyszczególnionych w punkcie 2.1.3 niniejszych *Wytycznych*, obejmuje koszty:

- (a) nowych urządzeń i maszyn oraz sprzętu z oprzyrządowaniem wymienione w grupie 3, 4, 5, 6 Klasyfikacji Środków Trwałych oraz wymienionych w rodzajach 800, 801, 802 podgrupy 80 grupy 8 Klasyfikacji Środków Trwałych;
- (b) nowych urządzeń biurowych oraz wyposażenia biurowego wymienione w rodzaju 803 podgrupy 80 grupy 8 Klasyfikacji Środków Trwałych;
- (c) nowego sprzętu komputerowego;
- (d) wartości niematerialnych i prawnych, w tym oryginalnego oprogramowania komputerowego oraz patentów
- (e) nowego majątku obrotowego o kluczowym znaczeniu dla projektu;
- (f) koszty prawne o charakterze jednorazowym niezbędne dla projektu.

Jeżeli umowa(y) z jednym dostawcą/usługodawcą przewiduje(a) współfinansowanie ze środków dotacji w kwocie większej niż 5.000 EUR, wnioskodawca zobowiązany jest do wyboru dostawcy/usługodawcy w oparciu o porównanie, co najmniej trzech aktualnych ofert przygotowanych



przez potencjalnych dostawców/usługodawców<sup>3</sup>. Uzasadnienie wyboru musi być załączone do Raportu Technicznego z realizacji działania (Załącznik V do Umowy).

Ponadto, wartość zakupu środków trwałych, może być realizowana z jednym dostawcą/usługodawcą w ramach jednego rodzaju Klasyfikacji Środków Trwałych i nie może przekroczyć 30.000 EUR. Powyższa zasada dotyczy wszystkich kosztów kwalifikowanych, na które można przyznać dotację.

### Koszty i aktywa niekwalifikowane

Następujące rodzaje kosztów i aktywów uznaje się za niekwalifikowane:

- koszty pojazdów mechanicznych i drogowych (samochodów osobowych, ciężarowych);
- rutynowej wymiany aktywów;
- koszty towarów pochodzących z państw niekwalifikujących się<sup>4</sup>;
- rezerwa na pokrycie przyszłych strat lub długów;
- koszty odsetek;
- koszty uzyskania przychodów, jak czynsz i opłaty;
- ujemne różnice kursowe, nie naruszając warunków Artykułu 15 (9) Umowy dotacji;
- koszty poniesione przed lub po okresie realizacji działań kwalifikowanych, określonym w Umowie dotacji;
- płatności gotówkowe za pojedyncze zobowiązania, jeżeli są one niezgodne z Art. 13 Prawo działalności gospodarczej<sup>5</sup>;
- towary, których zakup był współfinansowany w ramach innego programu pomocy publicznej;
- podatek od towarów i usług (VAT);
- cła oraz inne opłaty importowe;
- koszty studiów przygotowawczych lub innych działań przygotowawczych;
- nakłady mające charakter wkładu rzeczowego (np. ziemia, nieruchomości – w części lub w całości, dobra trwałe, surowce, praca charytatywna wykonywana przez osoby fizyczne lub prawne).

Wszelkie koszty muszą być rzeczywiście poniesione, opisane w raporcie finansowym i udokumentowane następującymi dowodami: kopią faktury wystawionej przez dostawcę/usługodawcę i potwierdzeniem dokonania płatności (kopia potwierdzenia realizacji przelewu lub wyciągu z konta) potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta (Wnioskodawcy).

## **2.2 SPOSÓB PRZYGOTOWANIA WNIOSKU ORAZ OPIS PROCEDUR**

### **2.2.1 Formularz wniosku o udzielenie dotacji i wymagane załączniki**

Wniosek należy składać według formularza (jeden oryginał i poświadczona za zgodność z oryginałem przez osobę uprawnioną do reprezentowania wnioskodawcy, 1 kopia wniosku<sup>6</sup> oraz jego wersja

<sup>3</sup> Wszystkie oferty muszą być ważne na dzień dokonania porównania przez Beneficjenta oraz muszą zawierać opis przedmiotu, cenę i okres ważności oferty

<sup>4</sup> Wszystkie dostawy i urządzenia kupowane w ramach Umowy dotacji muszą pochodzić z państw członkowskich Wspólnot Europejskich lub państw beneficjentów programu Phare (Bułgaria, Republika Czeska, Estonia, Węgry, Łotwa, Litwa, Polska, Rumunia, Słowacja, Słowenia) oraz Cypru, Malty i Turcji.

<sup>5</sup> Prawo działalności gospodarczej z dnia 19 listopada 1999 r. (Dz.U. z dnia 17 grudnia 1999 r., nr 101, poz. 1178 z późn. zm.).

<sup>6</sup> Można złożyć dwa oryginały.

elektroniczna na dyskietce) stanowiącego załącznik do niniejszych *Wytycznych* (Załącznik A), który jest również dostępny na stronach internetowych Instytucji Kontraktującej pod adresem: <http://www.parp.gov.pl> oraz stronach internetowych RIF (por. Załącznik B). Należy ściśle przestrzegać układu wniosku i kolejności stron. Wnioski składane na formularzu niestandardowym będą odrzucane.

Wnioskodawca musi wypełnić wniosek w języku polskim (z wyjątkiem tytułu projektu, który dodatkowo musi być podany również w języku angielskim) oraz podpisać go. Jeżeli którykolwiek z załączników do wniosku o dotację sporządzony jest w języku obcym, należy dołączyć jego tłumaczenie na język polski, wykonane przez tłumacza przysięgłego. Wniosek musi być podpisany przez osobę upoważnioną do reprezentowania Wnioskodawcy. Oryginał wniosku musi być parafowany na każdej stronie.

Prosimy o staranne wypełnienie formularza wniosku, w sposób możliwie najbardziej przejrzysty w celu właściwej jego oceny. Aby zapewnić czytelność wniosku, należy go wypełnić językiem precyzyjnym i podać odpowiednią ilość szczegółowych informacji, w szczególności na temat sposobu realizacji celów projektu, wynikających z niego korzyści oraz zgodności proponowanego projektu z celami programu.

Nie będą przyjmowane wnioski wypełnione odręcznie (odręcznie można zaznaczyć jedynie pola wyboru w części II i III formularza; wszelkie pozostałe dopiski oraz skreślenia będą ignorowane).

#### Wymagane załączniki

Do wniosku należy dołączyć następujące załączniki:

- aktualny dokument rejestrowy wnioskodawcy<sup>7</sup>,
- aktualne sprawozdanie finansowe wnioskodawcy (sporządzone na koniec miesiąca, nie wcześniej niż 3 miesiące przed miesiącem złożenia wniosku) w formie określonej we wzorze Studium Wykonalności (Załącznik D do Wytycznych dla wnioskodawców, sekcja E, punkty: E-1 – Bilans, E-2 – Rachunek zysków i strat). Dokumenty te muszą być podpisane przez osobę (osoby) upoważnioną do reprezentowania wnioskodawcy oraz ewentualnie przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie rachunkowości,
- potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię odpowiedniego dla wnioskodawcy formularza, PIT lub CIT, ostatnio złożonego w Urzędzie Skarbowym,
- studium wykonalności projektu inwestycyjnego, określające techniczną, ekonomiczną i finansową wykonalność i trwałość projektu co najmniej do końca okresu obrachunkowego kończącego się w 2008 roku, w formie określonej w Załączniku D do Wytycznych;
- ocenę oddziaływania na środowisko, o ile wymagają tego przepisy prawa (zgodnie z ustawą z dn. 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, Dz. U. Nr 62, poz. 627 z późniejszymi zmianami).

*W przypadku działań inwestycyjnych, które wnioskodawca planuje współfinansować kredytem/pożyczką, do wniosku o dotację należy dołączyć:*

- kopię wniosku o kredyt/pożyczkę, który wnioskodawca zamierza złożyć lub złożył w banku lub funduszu pożyczkowym bądź kopię promesy udzielenia kredytu/pożyczki wystawionej przez bank lub fundusz pożyczkowy, dotyczącego finansowania realizacji planowanych działań kwalifikowanych.

#### Ważne uwagi dotyczące zakupu dostaw/usług przez wnioskodawcę:

- należy wziąć pod uwagę, że początek realizacji działań współfinansowanych dotacją może nastąpić dopiero po podpisaniu umowy dotacji przez ostatnią ze stron. Data podpisania umowy

---

<sup>7</sup> Nie starszy niż 6 miesięcy przed terminem złożenia wniosku o udzielenie dotacji.

dotacji przez ostatnią ze stron jest datą zawarcia umowy dotacji. Żadne działania kwalifikowane nie mogą być finansowane przed tą datą.

- Instytucja Kontraktująca będzie procesować wniosek o dotację przez ok. 80 dni kalendarzowych od terminu składania wniosków (zob. punkt 3.3 "Harmonogram wdrażania funduszu dotacji"),
- jeżeli umowa(y) z jednym dostawcą/usługodawcą przewiduje(a) współfinansowanie ze środków dotacji w kwocie większej niż 5.000 EUR, wnioskodawca zobowiązany jest do wyboru dostawcy/usługodawcy w oparciu o porównanie, co najmniej trzech aktualnych ofert przygotowanych przez potencjalnych dostawców/usługodawców<sup>8</sup>. Uzasadnienie wyboru musi być załączone do Raportu Technicznego z realizacji działania.
- wartość zakupu środków trwałych, może być realizowana z jednym dostawcą/usługodawcą w ramach jednego rodzaju Klasyfikacji Środków Trwałych i nie może przekroczyć 30.000 EUR. Powyższa zasada dotyczy wszystkich kosztów kwalifikowanych, na które można przyznać dotację.

#### W przypadku działań inwestycyjnych, które wnioskodawca planuje współfinansować kredytem/pożyczką:

- realizacja kwalifikowanych działań współfinansowanych z dotacji może nastąpić po spełnieniu dwóch warunków: a) podpisaniu umowy dotacji przez ostatnią ze stron; b) dostarczeniu do Instytucji Kontraktującej umowy kredytowej/pożyczki i uzyskaniu potwierdzenia zgodności umowy kredytowej/pożyczki z umową dotacji, wystawionego przez Instytucję Kontraktującą. Data podpisania umowy dotacji przez ostatnią ze stron jest datą zawarcia umowy dotacji. Żadne kwalifikowane działania nie mogą być finansowane przed spełnieniem powyższych warunków. Umowę kredytową/pożyczki należy dostarczyć do Instytucji Kontraktującej najpóźniej w terminie 60 dni po podpisaniu umowy dotacji przez wnioskodawcę, chyba że umowa dotacji stanowi inaczej,
- wnioskodawca może podpisać umowę kredytową/pożyczki jedynie po otrzymaniu promesy przyznania dotacji, wystawionej przez Instytucję Kontraktującą.

#### 2.2.1 Gdzie i w jaki sposób składać wnioski o udzielenie

Wnioski należy wysłać w zaklejonej kopercie listem poleconym, przesyłką kurierską lub dostarczyć do rąk własnych (dostarczający otrzyma potwierdzenie odbioru z podpisem i datą) na adres Regionalnej Instytucji Finansującej (RIF) właściwej dla lokalizacji projektu inwestycyjnego.

Lista adresowa RIF stanowi Załącznik B do niniejszych *Wytycznych*, a także jest dostępna na stronach Instytucji Kontraktującej pod adresem: <http://www.parp.gov.pl>.

Wnioski przesłane w inny sposób (np. faksem lub pocztą elektroniczną) lub dostarczone na inny adres zostaną odrzucone.

Wnioski (formularz wniosku i wymagane załączniki) muszą być złożone w dwóch egzemplarzach. Wniosek należy również dostarczyć w wersji elektronicznej (w formacie Microsoft Word). Należy dostarczyć oryginały wymaganych załączników bądź też ich kopie, których zgodność z oryginałem poświadczona jest przez osobę (osoby) upoważnioną do reprezentowania wnioskodawcy<sup>9</sup>. Jeżeli

<sup>8</sup> Wszystkie oferty muszą być ważne na dzień dokonania porównania przez Beneficjenta oraz muszą zawierać opis przedmiotu, cenę i okres ważności oferty.

<sup>9</sup> Przez stwierdzenie „Za zgodność z oryginałem” należy rozumieć, że kopia dokumentu jest potwierdzona za zgodność z oryginałem z adnotacją na pierwszej stronie „Potwierdzone za zgodność z oryginałem od strony... do strony...” i parafowany na każdej ze stron przez osobę upoważnioną do reprezentowania wnioskodawcy lub każda ze stron kopii danego dokumentu jest potwierdzona „Za zgodność z oryginałem”

dokumenty te sporządzone są w języku obcym, należy dołączyć ich tłumaczenie na język polski, wykonane przez tłumacza przysięgłego, przy czym wersja polska będzie rozstrzygająca przy interpretacji wniosku.

Na kopercie należy umieścić numer referencyjny ogłoszenia o *Zaproszeniu do składania wniosków o udzielenie dotacji*, nazwę i adres Regionalnej Instytucji Finansującej, do której wnioskodawca składa wniosek, pełną nazwę wnioskodawcy, adres przedsiębiorstwa i sformułowanie: "Nie otwierać przed terminem sesji otwarcia".

Wnioskodawca powinien sprawdzić, czy wniosek jest kompletny na podstawie listy kontrolnej zamieszczonej w formularzu wniosku (zob. Zał. A).

### 2.2.3 *Termin przyjmowania wniosków o udzielenie dotacji*

Wyznaczono 3 terminy przyjmowania wniosków w 2004 r.: do 12 lipca, do 16 sierpnia i do 13 września do godz. 15.00.

Wnioski otrzymane po pierwszym lub kolejnym terminie będą automatycznie dołączane do następnej grupy wniosków. Wnioski otrzymane po upływie ostatniego terminu będą automatycznie odrzucane, nawet jeśli stempel pocztowy będzie wskazywał datę poprzedzającą termin lub opóźnienie zostało zawinione przez firmę kurierską.

### 2.2.4 *Informacje dodatkowe*

Pytania można przysyłać faksem lub za pośrednictwem poczty elektronicznej do Instytucji Kontraktującej (PARP), najpóźniej 21 dni przed danym terminem składania wniosków, wskazując numer referencyjny *Zaproszenia do składania wniosków o udzielenie dotacji*.

Instytucja Kontraktująca (PARP) zobowiązana jest do udzielenia odpowiedzi najpóźniej 11 dni przed danym terminem składania wniosków.

Pytania, które mogą być istotne dla innych wnioskodawców, wraz z udzielonymi na nie odpowiedziami, będą umieszczone na stronach internetowych PARP pod adresem: <http://www.parp.gov.pl>

### 2.2.5 *Potwierdzenie przyjęcia wniosku o udzielenie dotacji*

Po sesji otwarcia wniosków, RIF prześle do wszystkich wnioskodawców potwierdzenie przyjęcia wniosku, wskazując, czy wniosek wpłynął przed terminem i informując wnioskodawcę o nadanym numerze referencyjnym wniosku.

## 2.3 *Ocena i wybór wniosków o udzielenie dotacji*

---

przez osobę upoważnioną do reprezentowania wnioskodawcy zgodnie z aktualnym dokumentem rejestrowym (wystarczy jedna osoba w przypadku wieloosobowej reprezentacji). Podpis osoby potwierdzającej zgodność kopii z oryginałem musi być czytelny lub uzupełniony imienną pieczętką.

Wnioski będą rozpatrywane i oceniane przez Instytucję Kontraktującą i RIF, z ewentualną pomocą ekspertów zewnętrznych. Wszystkie projekty wnioskodawców będą oceniane według następujących kryteriów:

### **(1) Zgodność administracyjna**

Sprawdzenie zgodności administracyjnej wniosku. Weryfikacja zostanie przeprowadzona zgodnie z listą kontrolną załączoną do formularza wniosku.

### **(2) Kryteria kwalifikujące wnioskodawców i działania**

Sprawdzenie, czy wnioskodawca i działania kwalifikują się zgodnie z kryteriami określonymi w punktach 2.1.1, 2.1.2 oraz 2.1.3. Weryfikacja zostanie przeprowadzona zgodnie z listą kontrolną załączoną do formularza wniosku.

Wnioski, które nie spełnią kryteriów zgodności administracyjnej lub kryteriów kwalifikowania się nie będą oceniane.

### **(3) Ocena jakości oraz ocena finansowa wniosku**

Ocena jakości wniosków, łącznie z proponowanym kosztorysem, będzie dokonywana zgodnie z kryteriami oceny określonymi w arkuszu oceny przedstawionym poniżej. Istnieją dwa rodzaje kryteriów oceny: kryteria wyboru oraz kryteria przyznania dotacji.

Kryteria wyboru mają na celu pomóc w ocenie zdolności finansowych i operacyjnych wnioskodawców, aby zapewnić, że wnioskodawcy:

- mają dostęp do stabilnych i wystarczających źródeł finansowania, umożliwiających kontynuację działalności w okresie realizacji działania oraz udział w jego finansowaniu,
- mają kwalifikacje zawodowe oraz umiejętności wymagane dla pomyślnej realizacji proponowanego działania.

Kryteria przyznania dotacji pozwalają dokonać oceny jakości składanych wniosków w odniesieniu do określonych celów i priorytetów, a także dotacji przeznaczonych na działania zwiększające ogólną skuteczność zaproszenia do składania wniosków. Obejmują one takie aspekty, jak: (1) zgodność z celami programu, jakość, spodziewane oddziaływanie; (2) spójność działań; (3) trwałość oraz efektywność ekonomiczna.

Prosimy zwrócić uwagę na następującą ważną informację:

#### *Punktacja*

Kryteria oceny podzielone są na sekcje i podsekcje. Każda podsekcja otrzyma punktację pomiędzy 1 a 5, zgodnie z następującymi wytycznymi: 1 = niedostateczny; 2 = mierny; 3 = dostateczny; 4 = dobry; 5 = bardzo dobry. Wnioski, które otrzymają najwyższą punktację mają pierwszeństwo przy udzielaniu dotacji.

#### *Uwaga odnośnie do sekcji 1. Zdolność finansowa i operacyjna*

Jeżeli łączny wynik uzyskany za punkt 1 jest poniżej oceny "dostatecznej" (12 punktów), wniosek nie będzie dalej oceniany.

#### *Uwaga odnośnie do sekcji 2. Zgodność z założeniami programu.*

Jeżeli łączny wynik uzyskany za sekcję 2 jest poniżej oceny "dobrej" (20 punktów), wniosek nie będzie dalej oceniany.

Aby dotacja została przyznana wymagane jest przekroczenie progu wynoszącego 60% łącznej punktacji. W przypadku, gdy suma wnioskowanych dotacji przekroczy budżet funduszu dotacji, dotacje będą przyznawane według terminu złożenia oraz liczby punktów.

### Arkusze oceny

Punkt	Maksymalna punktacja	Formularz wniosku (AF)
		Studium wykonalności (FS)
<b>1. Zdolność finansowa i operacyjna</b>	<b>Maksimum 20</b>	
1.1 Na ile zadowolające jest doświadczenie wnioskodawcy w prowadzeniu działalności gospodarczej?	5	AF II.3 FS B1, B3, B5, C1, E
1.2. Na ile zadowolająca jest aktualna zdolność wnioskodawcy do zarządzania (z uwzględnieniem posiadanych nagród i certyfikatów)?	5	AF II. 4 FS D2
1.3. Czy wnioskodawca dysponuje stabilnymi i wystarczającymi źródłami finansowania? Czy sytuacja finansowa wnioskodawcy gwarantuje możliwość realizacji działań?	2 x 5	AF I. 1.6., 3, II 3., 4 FS B, C, D, E
<b>2. Zgodność z założeniami programu</b>	<b>Maksimum 25</b>	
2.1. W jakim stopniu cele projektu zgodne są z celami programu oraz funduszu dotacji?	5	AF I.1.4., 1.5., 1.6. FS D
2.2. Jaka jest jakość rozwoju przedsiębiorstwa?	5	AF I 1.6., 1.7., 1.9., 2. FS D
2.3. W jakim stopniu projekt zwiększa wartość dodaną opartą na nowej technologii lub innowacji?	5	AF I. 2. FS D
2.4. W jakim stopniu wniosek uzasadnia potrzebę wsparcia (dodatkowość)?	5	AF I. 1.6. FS B, D
2.5. W jakim stopniu wniosek gwarantuje, że projekt nie doprowadzi do przeinwestowania i nie wywoła efektu przeniesienia w zakresie miejsc pracy?	5	Ogólny FS A2, B, C1
<b>3. Metodologia</b>	<b>Maksimum 15</b>	
3.1. Czy proponowane działania są odpowiednie, zgodne z najlepszą praktyką oraz celami i spodziewanymi wynikami?	5	AF I. 1.8., 1.9., 3. FS A, B, C, D, E
3.2. Na ile przejrzysty i wykonalny jest plan działań?	5	AF I. 1.7., 1.8., 1.9. FS D
3.3. Na ile planowane wyniki są jasno określone i mierzalne?	5	AF I. 2. FS D1
<b>4. Trwałość</b>	<b>Maksimum 20</b>	
4.1 W jakim stopniu projekt przyczynia się do zwiększenia rentowności przedsiębiorstwa? Na ile rentowne jest przedsiębiorstwo?	5	AF I. 2., II. 3., 4. FS A, B, C, D, E
4.2 W jakim stopniu działanie będzie mieć wpływ na długofalowy rozwój firmy?	5	AF I. 2. FS B1, B3, B5, C1, E
4.3. W jakim stopniu planowane lub wdrażane jest unowocześnienie?	5	AF II 3, II 4 FS C2

4.4 Czy prawdopodobne jest, że działanie będzie mieć wymierny wpływ na rozwój produkcji/usług firmy oraz/lub zdolności techniczne i zdolności do zarządzania wnioskodawcy?	5	AF I.2 (a) i (b)
<b>5. Kosztorys i efektywność ekonomiczna</b>	<b>Maksimum 20</b>	
5.1 Na ile przejrzysty i szczegółowy jest kosztorys projektu?	5	AF I 3. FS D1
5.2 Na ile konieczne dla realizacji projektu są proponowane wydatki?	5	AF I. 1.5, 1.7, 2., 3.
5.3 Na ile zadowalający jest stosunek szacowanych kosztów do spodziewanych wyników?	5	AF I. 2., 3. FS D1
5.4. W jakim stopniu dotacja pełni rolę dźwigni w stosunku do innych źródeł współfinansowania?	5	AF I. 3. FS E
<b>Maksymalna całkowita punktacja</b>		<b>100</b>

## 2.4 POWIADOMIENIE O DECYZJI INSTYTUCJI KONTRAKTUJĄCEJ

Wnioskodawcy zostaną powiadomieni pisemnie o decyzji Instytucji Kontraktującej w sprawie wniosku.

Decyzja o odrzuceniu wniosku lub nie przyznaniu dotacji zostanie podjęta, jeżeli:

- wniosek wpłynął po ostatnim terminie lub po zakontraktowaniu całego budżetu Programu;
- wniosek był niekompletny lub w inny sposób niezgodny z podanymi warunkami administracyjnymi;
- wnioskodawca nie spełnił kryteriów kwalifikacyjnych;
- działanie zostało uznane za niekwalifikowane (np. proponowane działanie nie jest objęte programem, okres realizacji przekracza maksymalny dozwolony okres, wnioskowana dotacja przekracza maksymalną dozwoloną kwotę, itp.);
- wniosek nie cechował się wymaganą zgodnością z założeniami programu lub zdolność finansowa i operacyjna wnioskodawcy nie była wystarczająca, lub wybrane wnioski zostały uznane za lepsze pod tym względem;
- wniosek został uznany za gorszy pod względem finansowym i technicznym od wniosków, które wybrano;
- potencjalnie przyznana kwota dotacji, byłaby znacząco niższa od kwoty wnioskowanej.

Decyzja Instytucji Kontraktującej o odrzuceniu wniosku lub nie przyznaniu dotacji jest ostateczna<sup>10</sup>

Instytucja Kontraktująca w ciągu 52 dni po zakończeniu procedury przyznawania dotacji licząc od dnia upływu terminu składania wniosków o dotację, ogłosi decyzję o przyznaniu dotacji – okres ten ma jedynie charakter orientacyjny.

## 2.5 WARUNKI REALIZACJI PROJEKTU PO DECYZJI O PRYZNANIU DOTACJI

<sup>10</sup> Wnioskodawcy uważający, że zostali się poszkodowani wskutek błędu lub nieprawidłowości podczas procesu oceny, mogą złożyć odwołanie bezpośrednio do Instytucji Kontraktującej w terminie 14 dni po otrzymaniu zawiadomienia o odrzuceniu wniosku. Instytucja Kontraktująca jest zobowiązana do udzielenia odpowiedzi na zażalenie w ciągu 90 dni od jego wpływu. Jeżeli o takim zażaleniu zostanie powiadomiona Komisja Europejska, musi ona przedstawić swoją opinię Instytucji Kontraktującej oraz podjąć wszelkie możliwe działania celem ułatwienia polubownego rozwiązania sporu pomiędzy skarżącym (wnioskodawcą) a Instytucją Kontraktującą. Jeżeli powyższa procedura okaże się nieskuteczna, wnioskodawca może odwołać się do procedur przewidzianych przepisami prawa obowiązującego w kraju beneficjenta.

Po podjęciu decyzji o przyznaniu dotacji, Beneficjent otrzyma propozycję zawarcia umowy dotacji zgodnej ze wzorem umowy dotacji przygotowanej przez Instytucję Kontraktującą, stanowiącym Załącznik C do niniejszych Wytycznych.

Realizacja działań może nastąpić w dniu następującym po dniu, w którym umowa dotacji zostanie podpisana przez ostatnią z jej stron. Jeżeli wnioskodawca planuje sfinansować realizację działań kredytem bankowym lub pożyczką, realizacja działań kwalifikowanych może nastąpić w dniu następującym po dniu, w którym umowa dotacji zostanie podpisana przez ostatnią z jej stron i po otrzymaniu przez beneficjenta od Instytucji Kontraktującej potwierdzenia akceptacji umowy kredytowej/pożyczki. Wszelkie działania kwalifikowane powinny być zakończone w terminie podanym w umowie dotacji.

Umowa określać będzie w szczególności następujące prawa i obowiązki:

#### Określenie ostatecznej kwoty dotacji

Kwota dotacji podlega akceptacji Instytucji Kontraktującej w oparciu o rekomendację Komisji Oceniającej i nie może być większa niż wnioskowana kwota dotacji. Komisja Oceniająca może jednak zdecydować o rekomendowaniu przyznania mniejszej kwoty dotacji niż wnioskowana.

W umowie zostanie określona maksymalna kwota dotacji. Jak wspomniano w punkcie 2.1.4. powyżej, kwota ta jest oparta na kosztorysie, który ma charakter jedynie szacunkowy. Dlatego też, kwota ta będzie mieć charakter ostateczny dopiero po zakończeniu realizacji działań oraz po przedstawieniu ostatecznego sprawozdania finansowego (por. art.17(1) i 17(2) Warunków Ogólnych Umowy).

#### Niedotrzymanie warunków umowy

Jeśli beneficjent nie zdoła zrealizować działania zgodnie z postanowieniami umowy dotacji, Instytucja Kontraktująca zastrzega sobie prawo do wstrzymania płatności i/lub do rozwiązania umowy dotacji (por. art. 12 Warunków Ogólnych). Wkład Instytucji Kontraktującej może zostać zmniejszony i/lub Instytucja Kontraktująca może wymagać pełnego lub częściowego zwrotu wypłaconej już sumy dotacji, jeśli beneficjent nie wypełnia postanowień umowy.

#### Zmiany umowy oraz zmiany w budżecie

Wszelkie zmiany umowy muszą być sporządzone w formie pisemnych aneksów do pierwotnej umowy (por. art. 9 (1) Warunków Ogólnych). Niemniej o niektórych zmianach (np. adresów, rachunku bankowego, itp.) wystarczy jedynie powiadomić Instytucję Kontraktującą (por. art. 9(2) Warunków Ogólnych).

#### Zmiany w budżecie

Beneficjent w trakcie realizacji działań może dokonać zmian w budżecie, jeżeli zostaną spełnione następujące warunki:

- (1) zmiana nie będzie miała wpływu na podstawowy cel działania oraz
- (2) oddziaływanie finansowe ograniczy się do przesunięcia w ramach jednej pozycji kosztorysu lub do przesunięcia pomiędzy pozycjami kosztorysu, powodując zmianę pierwotnej wartości pozycji kosztorysu o mniej niż 15%.

W takich przypadkach, Beneficjent może dokonać zmiany i jest zobowiązany do bezzwłocznego powiadomienia o tym fakcie Instytucję Kontraktującą.

We wszelkich pozostałych przypadkach, wymagane jest: a) złożenie odpowiednio wcześniej wniosku do Instytucji Kontraktującej, oraz b) sporządzenie aneksu zmieniającego umowę dotacji. Aneks musi



być zawarty przed wprowadzeniem jakichkolwiek zmian w realizacji projektu i przed upływaniem terminu zakończenia realizacji działań.

### Raportowanie

Raporty muszą być sporządzone w języku polskim. Raporty techniczne i finansowe muszą być składane razem z wnioskami o wypłatę dotacji. Raporty techniczne nie są wymagane w przypadku zaliczek.

### Informacje dodatkowe

Zgodnie z art. 2.1 Warunków Ogólnych, Instytucja Kontraktująca może zażądać dostarczenia dodatkowych informacji.

### Płatności

Beneficjent może otrzymywać zaliczkę (prefinansowanie). Zaliczka wpłacana będzie wyłącznie na oddzielny rachunek bankowy utworzony specjalnie na potrzeby projektu; szczegółowe informacje na jego temat zostaną podane zgodnie z formularzem identyfikacji finansowej (Załącznik VII do umowy dotacji) wraz z wnioskiem o wypłatę dotacji. Zaliczka w wysokości 50% kwoty dotacji może zostać wypłacona Beneficjentowi pod warunkiem, że zostanie zabezpieczona wekslem in blanco złożonym wraz z deklaracją wystawcy weksla in blanco, stanowiącą załącznik VI do umowy dotacji.

Płatność końcowa zostanie dokonana po złożeniu przez beneficjenta oraz zatwierdzeniu przez Instytucję Kontraktującą ostatecznego raportu technicznego oraz finansowego (por. artykuł 15 (1) Warunków Ogólnych).

### Ewidencja przedsięwzięcia

Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia ewidencji w sposób dokładny i regularny oraz do przejrzystego rozliczania realizacji projektu (por. art. 16(1) Warunków Ogólnych). Beneficjent musi przechowywać dokumentację rachunkową przez okres siedmiu lat od daty wypłaty wsparcia.

### Kontrola

Umowa przewiduje możliwość przeprowadzenia kontroli dokumentacji oraz lokalizacji przedsięwzięcia przez: służby Instytucji Kontraktującej i Regionalnych Instytucji Finansujących; służby Instytucji Wdrażającej; służby Komisji Europejskiej oraz Europejskiego Trybunału Obrachunkowego (por. art. 16(2) Warunków Ogólnych).

### Wizualizacja programu

Należy zapewnić odpowiednią wizualizację oraz upowszechnianie informacji o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej, np. w raportach i publikacjach będących rezultatem projektu lub podczas imprez masowych związanych z jego realizacją, itp. (por. art. 6 Warunków Ogólnych).

### Umowy związane z realizacją projektu

Jeżeli umowa(y) z jednym dostawcą/usługodawcą przewiduje(a) współfinansowanie ze środków dotacji w kwocie większej niż 5.000 EUR, wnioskodawca zobowiązany jest do wyboru dostawcy/usługodawcy w oparciu o porównanie, co najmniej trzech aktualnych ofert przygotowanych

przez potencjalnych dostawców/usługodawców<sup>11</sup>. Uzasadnienie wyboru musi być załączone do Raportu Technicznego z realizacji działania.

Ponadto, wartość środków trwałych może być realizowana z jednym dostawcą/usługodawcą w ramach jednego rodzaju Klasyfikacji Środków Trwałych i nie może przekroczyć 30.000 EUR. Powyższa zasada dotyczy wszystkich kosztów kwalifikowanych, na które można przyznać dotację.

Jeżeli realizacja działania wymaga, aby Beneficjent zawierał umowy w ramach zamówień publicznych, musi on powierzyć realizację oferentowi proponującemu najbardziej korzystne warunki pod względem stosunku nakładów do rezultatów, czyli najlepszy stosunek ceny usługi do jakości wykonania, zgodnie z zasadami przejrzystości oraz jednakowego traktowania potencjalnych wykonawców, przy czym należy starać się unikać konfliktu interesów.

### Zasada pochodzenia

Beneficjent musi postępować z poszanowaniem zasady pochodzenia zgodnie z którą, wszelkie dostawy i urządzenia nabywane w ramach tego programu oraz dostawcy i usługodawcy, muszą pochodzić z krajów Unii Europejskiej lub z państw kwalifikujących się (zob. Załącznik VIII do Umowy dotacji). Pochodzenie towarów określone jest zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 2913/92 oraz polskim Kodeksem Celnym.

## **III ZARZĄDZANIE FUNDUSZEM DOTACJI**

### **3.1 DECENTRALIZACJA SYSTEMU WDRAŻANIA**

Instytucja Kontraktująca – Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości – nadzoruje wdrażanie *Krajowego Funduszu Dotacji Inwestycyjnych* w ramach Phare 2002 – 2002/000-580-06.02-03 *Sektorowego programu rozwoju MŚP i innowacji* oraz deleguje część odpowiedzialności Regionalnym Instytucjom Finansującym (RIF), które są partnerami Instytucji Kontraktującej na poziomie regionalnym. Porozumienia zawarte między Instytucją Kontraktującą a RIF stanowią podstawę współpracy w zakresie zarządzania i korzystania z Funduszu Dotacji.

### **3.2 ZADANIA POSZCZEGÓLNYCH STRON WE WDRAŻANIU FUNDUSZU DOTACJI**

#### **(1) Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP)**

PARP pełni rolę Instytucji Kontraktującej *Krajowy Fundusz Dotacji Inwestycyjnych*. Niemniej zarządzanie Funduszem Dotacji jest delegowane częściowo na RIF.

PARP, w szczególności:

- odpowiada za całościowy nadzór, zarządzanie oraz wdrażanie Funduszu Dotacji;
- koordynuje działania stron Funduszu Dotacji oraz reprezentuje je w kontaktach z Pełnomocnikiem ds. Realizacji Programu oraz służbami Komisji Europejskiej;
- odgrywa rolę pomocniczą i doradczą wobec RIF;
- ogłasza *Zaproszenia do składania wniosków*;
- rekomenduje Pełnomocnikowi ds. Realizacji Programu skład komisji oceniających;
- sprawdza ocenę wniosków dokonaną przez RIF;
- jest odpowiedzialna za końcową ocenę i wybór projektów;
- przygotowuje raporty oceniające i przedstawia je do zatwierdzenia przez Pełnomocnika ds. Realizacji Programu oraz Przedstawicielstwo KE w Polsce;
- powiadamia wnioskodawców o decyzji o przyznaniu dotacji lub odrzuceniu wniosku;

---

<sup>11</sup> Wszystkie oferty muszą być ważne na dzień dokonania porównania przez Beneficjenta oraz muszą zawierać opis przedmiotu, cenę i okres ważności oferty.

- przygotowuje i podpisuje umowy dotacji z wybranymi wnioskodawcami;
- nadzoruje i monitoruje zgodność umów z odpowiednimi zasadami i wytycznymi;
- sprawdza i zatwierdza wnioski beneficjentów o przyznanie zaliczki;
- przekazuje zaliczki i dokonuje rozliczeń z beneficjentami;
- przygotowuje dla RIF raporty o zaakceptowanych/przekazanych zaliczkach;
- sprawdza i zatwierdza otrzymane z RIF wnioski o końcową wypłatę dotacji;
- przekazuje końcowe wypłaty dotacji oraz dokonuje rozliczenia z beneficjentami;
- przygotowuje raporty dla Przedstawicielstwa KE w Polsce.

## **(2) Regionalne Instytucje Finansujące (RIF)**

PARP deleguje część odpowiedzialności na RIF. RIF każdego regionu zostały wybrane w drodze konkursów regionalnych. RIF działają w oparciu o porozumienia zawarte z PARP i odpowiadają za:

- rozpowszechnianie wśród potencjalnych beneficjentów informacji dotyczących możliwości otrzymania wsparcia z Funduszu Dotacji;
- udzielanie informacji dotyczących procedury *Zaproszenia do składania wniosków*, a także świadczenie usług doradczych dla wnioskodawców;
- zbieranie wniosków oraz sprawdzanie ich zgodności administracyjnej;
- sprawdzanie wnioskodawców i projektów pod względem kryteriów kwalifikujących do ubiegania się o wsparcie;
- składanie wniosków do PARP w celu dokonania oceny technicznej i finansowej;
- współpracę z PARP w zakresie regularnego technicznego i finansowego monitoringu dotacji (pod względem zgodności sposobu korzystania z dotacji z odpowiednimi zasadami i wytycznymi) i działań (realizacji usług) współfinansowanych przez dotację;
- zbieranie i sprawdzanie wniosków o wypłatę dotacji końcowej wraz z raportami beneficjentów;
- składanie wniosków o wypłatę dotacji końcowej do PARP;
- przygotowywanie raportów dla PARP;
- bezpośrednie świadczenie usług, na zasadzie "one-stop-shop", dla klientów MŚP; Regionalne Instytucje Finansujące odpowiadają za świadczenie usług doradczych "pierwszego kontaktu" na rzecz potencjalnego beneficjenta dotacji będącego MŚP. Doradcy "pierwszego kontaktu" pracujący w takiej jednostce powinni być w stanie:
  - dokonać wstępnej diagnozy potrzeb klienta;
  - pomóc klientowi w określeniu zakresu i przedmiotu potrzebnego wsparcia;
  - udzielić klientowi MŚP wsparcia w realizacji dalszych działań.

## **(3) Komisja Oceniająca**

Komisja Oceniająca:

- ocenia wnioski o udzielenie dotacji (w zakresie zgodności administracyjnej i kwalifikowania się, oceny technicznej i finansowej);
- rekomenduje Instytucji Kontraktującej przyznanie dotacji lub odrzucenie wniosku o jej udzielenie.

## **(4) Pełnomocnik ds. Realizacji Programu (PAO)**

Pełnomocnik ds. Realizacji Programu reprezentuje interesy Rządu Rzeczypospolitej Polskiej, będącego częściowym donatorem Funduszu Dotacji. Pełnomocnik odpowiada za właściwe wdrożenie, kontrolę oraz raportowanie dotyczące Funduszu Dotacji.

Pełnomocnik ds. Realizacji Programu:

- otrzymuje, opiniuje oraz zatwierdza *Wytyczne dla Wnioskodawców*;
- nadzoruje wdrażanie Funduszu Dotacji;
- zatwierdza skład Komisji Oceniającej;
- może brać udział w sesjach Komisji Oceniającej;

- zatwierdza (tzw. "zatwierdzenie milczące") raporty z oceny oraz listę umów z beneficjentami w ciągu 7 dni kalendarzowych od złożenia raportu z oceny;
- zapewnia współfinansowanie projektów ze środków budżetu państwa.

### (5) Przedstawicielstwo Komisji Europejskiej

Przedstawicielstwo KE reprezentuje interesy UE będącej donatorem dotacji w ramach Funduszu Dotacji.

Przedstawicielstwo KE:

- otrzymuje, opiniuje oraz zatwierdza *Wytyczne dla Wnioskodawców*;
- może brać udział w sesjach Komisji Oceniającej;
- zatwierdza (tzw. "zatwierdzenie milczące") raporty z oceny oraz listę umów z beneficjentami w ciągu 7 dni kalendarzowych od złożenia raportu z oceny;
- otrzymuje raporty dotyczące działań realizowanych w ramach Funduszu Dotacji.

### (6) Beneficjent

Beneficjent (wnioskodawca) – małe lub średnie przedsiębiorstwo, któremu przyznano dotację na warunkach określonych w umowie dotacji (podpisanej przez Beneficjenta i PARP). Beneficjent przyjmuje dotację i zobowiązuje się do zrealizowania projektu na własną odpowiedzialność.

## 3.3 HARMONOGRAM WDRAŻANIA FUNDUSZU DOTACJI

Działanie	Kto jest odpowiedzialny	Okres realizacji / terminy
<b>Przyznanie wsparcia i kontraktowanie</b>		
Ogłoszenie <i>Zaproszenia do składania wniosków</i> w Internecie	PARP	Od 30 kwietnia 2004 r.
Składanie wniosków	Wnioskodawca	Terminy: 3 terminy składania wniosków w 2004 r.: do 12 lipca, do 16 sierpnia i do 13 września – każdorazowo do godz. 15.00.
Przyjmowanie wniosków	RIF	Od 12 lipca do 13 września 2004 r.
Otwarcie, sprawdzenie pod kątem zgodności administracyjnej, kryteriów kwalifikacyjnych i przekazanie do PARP	RIF / KOMISJA OCENIAJĄCA	W ciągu 10 dni kalendarzowych po upływie kolejnego terminu składania wniosków
Sprawdzenie oceny dokonanej przez RIF, wybór wniosków do przyznania dotacji, złożenie raportu z oceny i listy przyznanych dotacji do Pełnomocnika ds. Realizacji Programu oraz Przedstawicielstwa KE	PARP / Komisja Oceniająca	W ciągu 20 dni kalendarzowych po złożeniu wniosków z RIF
"Milczące zatwierdzenie" raportu z oceny i listy dotacji, które ma przyznać Pełnomocnik ds. Realizacji Programu i Przedstawicielstwo KE	PAO / Przedstawicielstwo KE	W ciągu 14 dni kalendarzowych po złożeniu raportu z oceny przez PARP. Wszelkie zastrzeżenia zgłaszane będą na piśmie do PARP.
Przygotowanie i rozesłanie do Beneficjentów zawiadomienia o przyznaniu dotacji oraz Formularza Identyfikacji Finansowej	PARP	W ciągu 15 dni kalendarzowych po "milczącym zatwierdzeniu" raportu z oceny i listy dotacji, które ma przyznać Pełnomocnik ds. Realizacji Programu i Przedstawicielstwo KE
Przygotowanie i rozesłanie do wnioskodawców, których wnioski zostały odrzucone, zawiadomienia zawierającego	PARP	W ciągu kolejnych 15 dni kalendarzowych od wysłania do Beneficjentów zawiadomienia o

uzasadnienie takiej decyzji		przyznaniu dotacji
Publikacja w Internecie ogłoszenia o przyznaniu umów dotacji	PARP	W ciągu 30 dni kalendarzowych po "milczącym zatwierdzeniu"
Złożenie formularza identyfikacji finansowej w PARP (informacja dla PARP dotyczy oddzielnego rachunku bankowego dla zaliczek) - <i>dotyczy Beneficjentów, którzy chcą otrzymać płatność zaliczkową.</i>	Beneficjent	W ciągu 7 dni kalendarzowych po otrzymaniu przez Beneficjentów zawiadomienia o przyznaniu dotacji
Przygotowanie, podpisanie oraz rozesłanie umów dotacji do Beneficjentów	PARP	W ciągu 14 dni kalendarzowych po otrzymaniu formularza identyfikacji finansowej od Beneficjenta
Podpisanie i odesłanie umów dotacji do PARP	Beneficjent	Nie później niż w ciągu 30 dni po otrzymaniu przez Beneficjenta umowy dotacji
<b>Realizacja i płatności</b>		
<u>Dla Beneficjentów finansujących działania kredytem/pożyczką</u>		
Złożenie umowy kredytowej/pożyczki w PARP	Beneficjent/ (wnioskodawca)	W ciągu 60 dni po podpisaniu umowy dotacji przez Beneficjenta
Potwierdzenie zgodności umowy kredytowej/pożyczki z załącznikiem I do umowy dotacji	PARP	W ciągu 7 dni kalendarzowych po otrzymaniu umowy kredytowej/pożyczki przez PARP
Rozpoczęcie realizacji działań współfinansowanych dotacją	Beneficjent/ (wnioskodawca)	Po podpisaniu umowy dotacji przez ostatnią ze stron oraz po spełnieniu warunków określonych w art. 10 pkt (1) i (2) umowy dotacji
Zakończenie działań współfinansowanych dotacją	Beneficjent (wnioskodawca)	Według dat zawartych w umowie dotacji. Termin ostateczny: 16 sierpnia 2005.
Przygotowanie i złożenie do RIF raportu końcowego i wniosku o wypłatę dotacji	Beneficjent (wnioskodawca)	W ciągu 30 dni po zakończeniu działań. Termin ostateczny – 15 września 2005 r.
Kontrola pod kątem zgodności administracyjnej i przekazanie do PARP	RIF	W ciągu 10 dni kalendarzowych po złożeniu wniosku przez Beneficjenta
Kontrola pod kątem zgodności administracyjnej i wypłata dotacji	PARP	W ciągu 60 dni kalendarzowych po złożeniu wniosku przez Beneficjenta. Termin ostateczny – 30 listopada 2005 r.
<b>Realizacja i płatności</b>		
<u>Dla Beneficjentów <b>nie</b> finansujących działań kredytem/pożyczką</u>		
Rozpoczęcie realizacji działań współfinansowanych dotacją	Beneficjent/ (wnioskodawca)	Po podpisaniu umowy dotacji przez ostatnią ze stron
Zakończenie działań współfinansowanych dotacją	Beneficjent (wnioskodawca)	Według dat zawartych w umowie dotacji. Termin ostateczny: 16 sierpnia 2005
Przygotowanie i złożenie do RIF raportu końcowego i wniosku o wypłatę dotacji	Beneficjent (wnioskodawca)	W ciągu 30 dni po zakończeniu działań. Termin ostateczny – 15 września 2005 r.
Kontrola pod kątem zgodności administracyjnej i przekazanie do PARP	RIF	W ciągu 10 dni kalendarzowych po złożeniu wniosku przez beneficjenta
Kontrola pod kątem zgodności	PARP	W ciągu 60 dni kalendarzowych po

administracyjnej i wypłata dotacji		złożeniu wniosku przez beneficjenta. Termin ostateczny – 30 listopada 2005 r.
------------------------------------	--	---

#### IV. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

**ZAŁĄCZNIK A – Formularz wniosku o udzielenie dotacji**

**ZAŁĄCZNIK B – Lista Regionalnych Instytucji Finansujących (RIF)**

**ZAŁĄCZNIK C – Formularz umowy dotacji**

**Załącznik D – Studium wykonalności**