Załącznik nr 3

do Umowy Powierzenia Zadań

WYTYCZNE W ZAKRESIE POLITYKI LOKOWANIA NIEZAANGAŻOWANYCH ŚRODKÓW

1. W celu ochrony środków Wykonawcy i zarządzania jego płynnością, środki niewypłacone na podstawie umów z Pośrednikami Finansowymi lub umów z Odbiorcami Wsparcia (jeśli takie wystąpią), w tym zasoby zwrócone, jak również odsetki od tych środków mogą być przechowywane na rachunkach bankowych Wykonawcy w pełnej wysokości lub częściowo lokowane na zasadach określonych w Umowie Powierzenia Zadań oraz niniejszych Wytycznych.
2. Rachunki bankowe Wykonawcy powinny być oprocentowane, a oprocentowanie powinno być ustalone na okres jednego miesiąca.
3. Kapitalizacja środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Wykonawcy dokonywana powinna być miesięcznie w ostatnim dniu miesiąca.
4. Wykonawca powinien dokonywać lokat niezaangażowanych środków w sposób, który zapewni płynność finansową i możliwość realizacji Umowy Powierzenia Zadań, zgodnie z terminami
i parametrami określonymi w Strategii Inwestycyjnej.
5. Długość lokat co do zasady nie powinna przekraczać 1 roku kalendarzowego przy jednoczesnym założeniu, iż kapitalizacja odsetek powinna następować w okresach miesięcznych.
6. Instrumenty finansowe, które wyłącznie mogą być wykorzystywane przez Wykonawcę przy dokonywaniu lokat niezaangażowanych środków:

a. papiery wartościowe, w tym:

- skarbowe papiery wartościowe (bony skarbowe, obligacje skarbowe);

- obligacje komunalne;

b. lokaty bankowe, w tym:

- lokaty w bankach mających siedzibę na terytorium Polski,

- depozyty u Ministra Finansów, prowadzone za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego.