



Zarząd Województwa Śląskiego

Zasady finansowania projektu pn. „Modernizacja Parku Śląskiego” realizowanego w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013

I. Definicje

1. Dofinansowanie/Dofinansowanie JESSICA - bezzwrotne finansowanie w ramach drugiego obrotu ze środków finansowych pochodzących z wkładów do instrumentów inżynierii finansowej wnoszonych w ramach Inicjatywy JESSICA w perspektywie finansowej 2007 - 2013 (tj. środków zwróconych na rzecz instrumentu przez odbiorców końcowych wsparcia oraz wygenerowanych przez wkład korzyści w postaci odsetek);
2. Umowa - umowa o dofinansowanie Projektu miejskiego realizowanego w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 (RPO WSL 2007-2013);
3. IZ RPO WSL 2007-2013 - Województwo Śląskie, reprezentowane przez Zarząd Województwa Śląskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA;
4. Inwestor - podmiot realizujący Projekt Miejski w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA RPO WSL 2007-2013 na podstawie umowy o dofinansowanie;
5. Inicjatywa JESSICA - (Joint European Support for Sustainable Investment in City Areas - Wspólne Europejskie Wsparcie na rzecz Trwałych Inwestycji na Obszarach Miejskich) pozadotacyjny, zwrotny instrument inżynierii finansowej, stworzony przez Komisję Europejską, Europejski Bank Inwestycyjny (EBI) oraz Bank Rozwoju Rady Europy (CEB) w celu wspierania trwałych i zrównoważonych inwestycji, rozwoju i zatrudnienia na obszarach miejskich w okresie programowania 2007-2013;
6. Projekt miejski - przedsięwzięcie inwestycyjne szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie dla Projektu miejskiego będące przedmiotem umowy, zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami z określonym początkiem i końcem realizacji;
7. Trwałość Projektu miejskiego - zapewnienie trwałości każdego z poszczególnych zadań inwestycyjnych i utrzymania ich w obrębie województwa śląskiego przez okres co najmniej 5 lat od daty zakończenia realizacji danego zadania inwestycyjnego zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.
8. Zadanie inwestycyjne - zadanie określone we wniosku o dofinansowanie i „Harmonogramie finansowo - rzeczowym Projektu Miejskiego”, który będzie stanowił załącznik do umowy o dofinansowanie;
9. Rewitalizacja - działanie skupione na zdegradowanym obiekcie i obszarze, którego celem jest przywrócenie jego pierwotnego stanu i funkcji, bądź też znalezienie dla niego nowego zastosowania i doprowadzenie do stanu, w którym obiekt ten staje się wartościowy i funkcjonalny. Rewitalizacja jest

pojęciem stosowanym najczęściej w odniesieniu do części miasta lub zespołu obiektów budowlanych, które w wyniku przemian gospodarczych, społecznych, ekonomicznych i innych, utraciły częściowo swoją pierwotną funkcję i przeznaczenie. Rewitalizacja jest w tym znaczeniu zespołem działań z zakresu budownictwa, planowania przestrzennego, ekonomii i polityki społecznej, których celem jest doprowadzenie do ożywienia, poprawy funkcjonalności, estetyki, wygody użytkowania i jakości życia w rewitalizowanym zespole;

10. Program rewitalizacji - dokument inicjowany, opracowany i uchwalony przez radę gminy. To wieloletni program działań w sferze społecznej oraz gospodarczej lub przestrzenno - funkcjonalnej, technicznej, środowiskowej zmierzający do wyprowadzenia obszaru rewitalizacji ze stanu kryzysowego. Przez program rewitalizacji rozumie się np. lokalny program rewitalizacji, miejski program rewitalizacji, gminny program rewitalizacji;
11. Umowa o finansowaniu - umowa zawarta w dniu 9 lipca 2010 r. pomiędzy Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (EBI) oraz Województwem Śląskim w imieniu, którego występował Zarząd Województwa Śląskiego, jako IZ RPO WSL 2007-2013. Przedmiot Umowy stanowiło ustanowienie Funduszu Powierniczego JESSICA (dalej „Fundusz powierniczy”) oraz uzgodnienie zasad jego funkcjonowania m.in. w zakresie polityki wyjścia Funduszu Powierniczego z inwestycji w projekty odnowy i rozwoju miast realizowane za pośrednictwem wybranych funduszy rozwoju obszarów miejskich, z późniejszymi zmianami;
12. Umowa Operacyjna - Umowa dotycząca deponowania i zarządzania funduszami zawarta 24 października 2011 roku pomiędzy EBI a Bankiem Ochrony Środowiska (BOŚ), na mocy której został ustanowiony Fundusz Rozwoju Obszarów Miejskich (FROM) zorganizowany jako wydzielona jednostka finansowa w ramach Banku Ochrony Środowiska S.A. (BOŚ) oraz ustalono zasady dotyczące deponowania i zarządzania środkami pochodzącymi z Funduszu powierniczego, z późniejszymi zmianami;
13. Komitet Sterujący ds. Modernizacji Parku Śląskiego - podmiot decyzyjny powołany przez Zarząd Województwa Śląskiego, podejmujący decyzje w sprawie m.in. zmian do umowy o dofinansowanie a także odpowiedzialny za nadzór nad realizacją Projektu miejskiego. Skład Komitetu oraz Regulamin Komitetu wymaga zatwierdzenia przez Zarząd Województwa Śląskiego.
14. Wniosek/wniosek o dofinansowanie - aktualny wniosek o przyznanie dofinansowania dla Projektu miejskiego realizowanego w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA RPO WSL 2007-2013;
15. Wydatki/koszty kwalifikowalne Projektu miejskiego - wydatki niezbędne do realizacji Projektu miejskiego tj. wydatki mierzalne i uzasadnione, niezbędne do realizacji Projektu miejskiego, z zastrzeżeniem rozdziału IV niniejszych zasad, które dodatkowo będą stanowiły załącznik do umowy o dofinansowanie.

16. Wydatki/ koszty niekwalifikowalne - każdy wydatek poniesiony, który nie jest wydatkiem kwalifikowalnym lub jest poniesiony niezgodnie z przepisami prawa unijnego lub krajowego, z zastrzeżeniem rozdziału IV niniejszych zasad.
17. Pomoc publiczna - podstawą udzielenia ewentualnej pomocy publicznej w projekcie będzie Rozporządzenia Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Rozporządzenie GBER);
18. Efekt zachęty - warunek udzielenia pomocy publicznej określony w art. 6 Rozporządzenia GBER;
19. Płatnik - EBI/FROM, który zgodnie z dyspozycją IZ RPO WSL 2007-2013 oraz zapisami Umowy o finansowaniu/Umowy Operacyjnej będzie przekazywał środki na Rachunek bankowy Inwestora;
20. Rachunek bankowy Inwestora - indywidualny rachunek bankowy prowadzony przez Inwestora, na który będzie przekazywane dofinansowanie Projektu miejskiego i z którego będą pokrywane tylko i wyłącznie wydatki kwalifikowalne Projektu miejskiego;
21. UFP - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077);
22. Termin zakończenia realizacji projektu - zakończenie realizacji ostatniego zadania inwestycyjnego, szczegółowo określony w rozdziale IV pkt 4;
23. Wskaźniki Projektu miejskiego - wskaźniki produktu i rezultatu określone we wniosku o dofinansowanie, wskazujące na efekty/zmiany, jakie nastąpiły na skutek realizacji Projektu miejskiego, wybrane spośród wskaźników rodzajowo określonych w załączniku A do umowy o finansowaniu pn. Strategia Inwestycyjna i Planowanie;
24. PZP - ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.);
25. Transza/zaliczka - środki w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA RPO WSL 2007-2013 wypłacane przez Płatnika na Rachunek bankowy Inwestora na podstawie zlecenia/ dyspozycji płatności wystawianych przez IZ RPO WSL 2007-2013 i/lub na podstawie zapisów Umowy o finansowaniu i Umowy operacyjnej, które po wykorzystaniu podlegają rozliczeniu przez Inwestora;
26. Dochód - dochód lub dochody o charakterze jednostkowym, nie będące wynikiem działalności operacyjnej Projektu miejskiego i nieprzewidziane na etapie składania wniosku o dofinansowanie Projektu miejskiego (rozumiane jako różnica między przychodem a kosztem związanym z uzyskaniem tego przychodu);
27. Nieprawidłowość w Projekcie miejskim (dalej: nieprawidłowość) - oznacza każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie Projektu miejskiego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet

środków publicznych poprzez obciążenie budżetu środków publicznych nieuzasadnionym wydatkiem;

28. Zasady finansowania projektu - niniejszy dokument przyjęty przez Zarząd Województwa, który będzie stanowił załącznik do umowy o dofinansowanie;
29. Wydatki podlegające limitom - wydatki, które podlegają rozliczeniu w Projekcie miejskim jako kwalifikowalne do określonego stawką ryczałtową limitu zgodnie z rozdziałem IV niniejszych zasad.

II. Zasady ogólne

1. IZ RPO WSL 2007-2013 udziela dofinansowania na realizację Projektu miejskiego w ramach drugiego obrotu środkami wracającymi z Inicjatywy JESSICA pod warunkiem ich dostępności, z zastrzeżeniem, że ostateczna wartość dofinansowania będzie uzależniona od spłaty pożyczek udzielonych w ramach Projektów miejskich realizowanych w pierwszym obrocie Inicjatywy JESSICA w okresie programowania 2007-2013.
2. W ramach dofinansowania JESSICA mogą zostać sfinansowane tylko i wyłącznie wydatki kwalifikowalne w Projekcie Miejskim zgodnie z celem określonym w art. 78 ust. 7 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz.U.U.E.L. z 2006, poz. 210 str. 25 z późn. zm.), tj. na rzecz projektów z zakresu rozwoju obszarów miejskich.
3. Refundacji lub rozliczeniu wydatków mogą podlegać jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie, zapisami umowy o dofinansowanie oraz niniejszymi zasadami.
4. Inwestor pokrywa ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu miejskiego.
5. Inwestor realizuje Projekt miejski z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, oraz właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.
6. Inwestor realizuje Projekt miejski w sposób, który zapewni osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników produktów i rezultatów zakładanych we wniosku o dofinansowanie w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości Projektu miejskiego.
7. Inwestor prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową w ramach własnej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu miejskiego w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i wydatków w ramach Projektu miejskiego pod rygorem uznania niewyodrębnionych wydatków za niekwalifikowalne oraz do prowadzenia odrębnego Rachunku bankowego Inwestora, z którego środki mogą być przeznaczone wyłącznie na wydatki związane z Projektem miejskim.
8. Odsetki wygenerowane od środków gromadzonych na Rachunku bankowym Inwestora mogą być tylko i wyłącznie wykorzystane do pokrycia wydatków kwalifikowalnych w Projekcie miejskim i Inwestor jest zobowiązany do ich monitorowania i sprawozdawania do czasu całkowitego rozliczenia projektu.

9. Po podpisaniu umowy o dofinansowanie Projektu miejskiego Inwestor zobowiązany jest do ponoszenia wszystkich wydatków kwalifikowalnych z rachunku, o którym mowa powyżej.
10. Terminy i kwoty wypłacanych transz na rzecz Inwestora będą uzależnione od terminarza spłat pożyczek udzielonych w ramach Projektu miejskiego realizowanego w zakresie Inicjatywy JESSICA w okresie programowania 2007-2013 oraz dostępności środków.
11. Wartość wszystkich zaplanowanych do wypłaty transz nie może stanowić kwoty większej niż 99 % wartości dofinansowania.
12. Pierwsza transza może zostać wypłacona po prawidłowo ustanowionym zabezpieczeniu umowy oraz prawidłowo złożonym wniosku o płatność.
13. Wypłata drugiej i kolejnych transz jest uzależniona od zatwierdzenia przez IZ RPO WSL 2007-2013 wniosków o płatność zawierających rozliczenie poprzednio otrzymanych transz w wysokości nie niższej niż 70 % środków z dotychczas otrzymanych zaliczek.
14. W przypadku zmiany Rachunku do obsługi projektu Inwestor ma obowiązek powiadomić o tym niezwłocznie IZ i złożyć oświadczenie o rachunku bankowym wraz z dokumentem potwierdzającym.
15. W przypadku poniesienia w ramach Projektu miejskiego wydatku przed podpisaniem umowy, ale w okresie kwalifikowalności wydatków Inwestor zobowiązany jest wraz z pierwszym wnioskiem o płatność rozliczającym wydatki dostarczyć oświadczenie o numerze rachunku, z którego wydatki zostały poniesione, a następnie została dokonana refundacja z Rachunku bankowego Inwestora na rachunek wskazany w oświadczeniu.
16. Wyklucza się w przypadku Projektu miejskiego możliwość nakładania się pomocy przyznanej z funduszy strukturalnych, programów Unii Europejskiej oraz krajowych środków publicznych.
17. Wszędzie, gdzie następuje odniesienie do odsetek (dotyczy kwot dofinansowania należnych do zwrotu przez Inwestora) należy rozumieć odsetki zgodnie z art. 207 ustawy o finansach publicznych, czyli: odsetki w wysokości jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków na rachunek Inwestora, stanowiące koszt Inwestora.

III. Zamówienia publiczne i nieprawidłowości

1. Dla wydatków poniesionych w okresie kwalifikowalności, ale przed dniem zawarcia umowy, które to wydatki Inwestor przedstawi jako kwalifikowalne w Projekcie miejskim, obowiązują przepisy prawa unijnego w dziedzinie zamówień publicznych, w tym zasady określone w Traktacie o Unii Europejskiej i Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz przepisy prawa krajowego w szczególności ustawy Prawo zamówień publicznych i ustawy o finansach publicznych.
2. Dla wydatków poniesionych w okresie kwalifikowalności, po podpisaniu umowy o dofinansowanie obowiązują zapisy tejże umowy.
3. W przypadku naruszenia przez Inwestora zasad udzielania zamówień określonych w umowie o dofinansowanie IZ RPO WSL 2007-2013 może uznać całość lub część wydatków za niekwalifikowalne, z zastrzeżeniem rozdziału V niniejszych zasad. W tym celu informacja o wykrytej nieprawidłowości przekazywana jest do Komitetu Sterującego ds. Modernizacji Parku Śląskiego.
4. Komitet każdorazowo będzie rozpatrywał zasadność nałożenia korekty. Po podjęciu decyzji o konieczności zastosowania korekty będzie brał pod uwagę przy ustalaniu jej wysokości przede wszystkim:
 - a. wagę nieprawidłowości, jej zakres,
 - b. wpływ nieprawidłowości na projekt,
 - c. kwotę poniesionego wydatku, którego nieprawidłowość dotyczy,
 - d. dochowanie należytej staranności przez Inwestora.
5. W przypadku, gdy Inwestor nie zgadza się z rozstrzygnięciem Komitetu Sterującego, może pisemnie przedstawić swoje stanowisko, wyjaśnienia oraz zwrócić się z wnioskiem o ponowne rozpatrzenie sprawy.
6. Komitet Sterujący rozpatruje wnioski i wydaje ostateczną decyzję w sprawie nieprawidłowości.

IV. Kwalifikowalność wydatków i ich dokumentowanie

1. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikujące się do objęcia dofinansowaniem jest poniesienie ich przez Inwestora w związku z realizacją Projektu miejskiego, zgodnie z postanowieniami Umowy, przepisami pomocy publicznej, Zasadami finansowania projektu oraz z zasadami racjonalnej gospodarki finansowej, w szczególności zaś najkorzystniejszej relacji nakładów i rezultatów.
2. Wydatki kwalifikowalne spełniają łącznie następujące warunki:
 - są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu miejskiego,
 - zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków (pod pojęciem wydatku faktycznie poniesionego należy rozumieć wydatek poniesiony w znaczeniu kasowym),
 - zostały zweryfikowane i zatwierdzone przez IZ RPO WSL 2007-2013 i zaopiniowane przez Komitet Sterujący ds. Modernizacji Parku Śląskiego,
 - zostały prawidłowo udokumentowane.
3. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu miejskiego określa umowa.
4. Zakończenie realizacji Projektu miejskiego oznacza wykonanie pełnego zakresu rzeczowego Projektu miejskiego zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu miejskiego, to jest udokumentowanie wykonania robót, dostaw i usług, zgodnie z umową, odpowiednimi protokołami odbioru lub innymi dokumentami potwierdzającymi zgodność realizacji z warunkami umowy oraz zrealizowanie przez Inwestora pełnego zakresu finansowego Projektu miejskiego, co oznacza zrealizowanie przez Inwestora wszystkich płatności w ramach Projektu miejskiego.
5. Wydatki poniesione po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków nie będą uznane za kwalifikujące się do dofinansowania i będą uznane za niekwalifikowalne.
6. Ocena kwalifikowalności wydatku dokonywana jest na etapie oceny wniosku o dofinansowanie Projektu miejskiego, jak również w trakcie realizacji Projektu miejskiego oraz po zakończeniu realizacji Projektu miejskiego.
7. W przypadku gdy dofinansowanie w ramach projektu będzie stanowić pomoc publiczną, ocena kwalifikowalności wydatków będzie uwzględniała także przepisy obowiązujące Inwestora w tym zakresie.
8. Koszty kwalifikowalne w projekcie są ujmowane w podziale na dwie grupy: koszty bezpośrednie i administracyjne.
9. Koszty bezpośrednie to koszty kwalifikowane zadań realizowanych przez Inwestora, bezpośrednio związane z tym zadaniem. Koszty bezpośrednie są rozliczane na podstawie faktycznie poniesionych wydatków i nie podlegają limitom. Inwestor ma obowiązek opisywania, zbierania i przechowywania

dokumentów księgowych potwierdzających poniesione wydatki oraz rozliczania ich w składanych Wnioskach o płatność.

10. Wykaz poszczególnych kategorii kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich, które nie podlegają limitom oraz kosztów niekwalifikowalnych zawiera tabela poniżej.

Koszty bezpośrednio związane z realizacją Projektu miejskiego, tj. realizacją zadań inwestycyjnych, nie podlegające limitom	
Wydatki/koszty kwalifikowalne	Wydatki/koszty niekwalifikowalne
Wydatki związane z przygotowaniem projektu (m. in. ekspertyzy budowlane, analizy techniczne wymagane przepisami prawa, projekt budowlany, projekt wykonawczy, plan zagospodarowania terenu).	Podatek od towarów i usług (VAT),
Usługi dotyczące zarządzania i nadzoru nad projektem (m. in. inspektor nadzoru inwestorskiego, inżynier kontraktu, inwestor zastępczy, architekt krajobrazu, nadzór nad projektem).	
Wydatki związane z pracami budowlanymi, instalacyjnymi i adaptacyjnymi (m. in. roboty budowlane, przygotowanie terenu pod budowę, wydatki na przebudowę infrastruktury technicznej i komunalnej, prace geodezyjne, ziemne, budowlano-montażowe, instalacyjne, wykończeniowe, rozbiórkowe, roboty budowlane dotyczące chodników, placów i nawierzchni, zagospodarowanie zieleni)	
Wydatki związane z nabyciem środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Materiały i inne środki nie stanowiące środków trwałych niezbędne do realizacji projektu.	Nabycie środków transportu.

<p>Koszty dotyczące plakatów, bilbordów, tablic informacyjno-promocyjnych w ramach projektu.</p> <p>Wydatki na ogłoszenia/informacje medialne np. prasowe, spoty telewizyjne, radiowe w zakresie realizowanego projektu związane z zakończeniem realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych zatwierdzone przez Komitet Sterujący ds. Modernizacji Parku Śląskiego.</p>	<p>Wydatki na działania informacyjno-promocyjne, za wyjątkiem wydatków wskazanych w tabeli jako kwalifikowalne. Niedozwolone jest wykorzystywanie materiałów promocyjnych do celów niezwiązanych z projektem, w szczególności podczas kampanii wyborczych.</p>
---	--

11. Ze względu na szeroki zakres, złożoność i strategiczny charakter Projektu Miejskiego konieczne jest zapewnienie wysoko wykwalifikowanego personelu, który będzie zajmował się obsługą projektu i jego prawidłową realizacją. Przyjmuje się zatem, że koszty personelu obsługującego projekt (tj. kierownik projektu, specjalista ds. zamówień publicznych, obsługa prawna, stanowisko ds. księgowości i rozliczeń, nadzór budowlany/projektowy/techniczny oraz specjalista ds. komunikacji społecznej ze względu na społeczną wrażliwość projektu) będą mogły być rozliczane w projekcie, ale w ramach określonego w pkt. 14 limitu.
12. Rozliczeniu nie podlegają wynagrodzenia osób zajmujących inne stanowiska niż wprost wymienione w pkt. 11, wynagrodzenia osób nie związanych z realizacją i obsługą projektu oraz wynagrodzenia osób reprezentujących Inwestora.
13. W związku z przyjęciem stawki ryczałtowej rozliczania kosztów administracyjnych, do wniosku o płatność nie załącza się dokumentów źródłowych potwierdzających poprawność poniesienia tych wydatków.
14. Suma wydatków administracyjnych w projekcie nie może przekroczyć w całym okresie realizacji umowy o dofinansowanie 4,28 %¹ ogólnej wartości kosztów kwalifikowalnych (wydatki przewyższające wyliczoną w ten sposób kwotę stanowią koszty niekwalifikowalne).
15. Niedopuszczalna jest sytuacja, w której koszty administracyjne zostaną wykazane w ramach kosztów bezpośrednich.
16. Wydatki administracyjne podlegające limitom zawiera tabela poniżej.

¹ Z uwagi na fakt, iż Inwestor nie realizował do tej pory przedsięwzięć analogicznych do projektu pn. „MODERNIZACJA PARKU ŚLĄSKIEGO”, nie ma możliwości ustalenia kosztów administracyjnych w projekcie w oparciu o dane statystyczne Inwestora. W związku z tym przyjęto metodologię wyliczenia stawki ryczałtowej jak w pkt. 17

Wydatki administracyjne podlegające limitom	
Wydatki/koszty kwalifikowalne	Wydatki/koszty niekwalifikowalne
Koszty personelu obsługującego projekt (tj. kierownik projektu, specjalista ds. zamówień publicznych, obsługa prawna, stanowisko ds. księgowości i rozliczeń, nadzór budowlany/projektowy/techniczny, specjalista ds. komunikacji społecznej)	Koszty personelu przekraczające w całym okresie realizacji umowy 4,28 % ogólnej wartości kosztów kwalifikowalnych.

17. Metodologia zastosowana przez IZ RPO WSL 2007-2013 do wyliczenia stawki ryczałtowej²:

Kadra niezbędna do realizacji projektu:

Stanowisko	Liczba etatów
Kierownik projektu	1
Specjalista ds. zamówień publicznych	2
Obsługa prawna	1
Księgowość i rozliczenia	3
Nadzór budowlany/ projektowy/ techniczny	2
Komunikacja społeczna	2
Łącznie	11

Wyliczenie stawki Ryczałtowej:

Koszty kwalifikowalne w ramach umowy	226 237 000,00 zł
Zakładana liczba pracowników/specjalistów niezbędnych do obsługi projektu (wyłącznie na wymienionych stanowiskach)	11 etatów
Zakładane wynagrodzenie pracowników/specjalistów niezbędnych do obsługi projektu (przy uwzględnieniu dwukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w roku 2017 zgodnie z komunikatem GUS)	8 543,02 zł/ osoba/ miesiąc

² Metodologia określona w pkt 17 służy wyłącznie ustaleniu stawki ryczałtowej i nie stanowi wytycznych działania Inwestora.

Liczba miesięcy realizacji Projektu miejskiego od zawarcia umowy o dofinansowanie (09.2018 r. – 03.2027 r.)	103 miesiące
Łączna kwota wynagrodzeń pracowników/specjalistów niezbędnych do obsługi projektu w okresie realizacji Projektu miejskiego	9 679 241,66 zł
Udział % wynagrodzenia pracowników/specjalistów niezbędnych do obsługi projektu w ogólnej wartości kosztów kwalifikowalnych	4,28%

Mając na uwadze powyższe zastosowano następujące wyliczenie stawki ryczałtowej:

Kwota wynagrodzenia (9 679 241,66 zł) = 11 etatów * 103 miesiące * miesięczne wynagrodzenie 8.543,02 zł

Stawka ryczałtowa (4,28 %) = (kwota wynagrodzenia ((9 679 241,66 zł)/ Koszty kwalifikowalne w ramach umowy (226 237 000,00 zł)) *100

18. Dokumentowanie wydatków:

wraz z wnioskiem o płatność Inwestor składa dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków:

- faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej, zawierające opis, który w sposób jednoznaczny wskazuje na finansowanie wydatku w ramach umowy o finansowanie (opis i kwota), wraz z oznaczeniem, którego zadania inwestycyjnego dotyczy,

- dokumenty potwierdzające odbiór dostaw/usług/robót budowlanych lub wykonanie prac, dokument potwierdzający wykonanie dostaw/usług/robót budowlanych powinien wskazywać jakie elementy rozliczeniowe zostały wykonane. Powinien on zawierać również informacje w zakresie wartości oraz ilości wykonania danego elementu rozliczeniowego w stosunku do przedmiotu zamówienia,

- dokumenty źródłowe z wyboru wykonawcy tj. umowa, specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia / zapytanie ofertowe (bez dokumentacji technicznej), oferta wybranego wykonawcy, ogłoszenie/zaproszenie do składania ofert, protokół z przeprowadzonego zamówienia/postępowania,

- w przypadku dostaw, w ramach których nie zostały wykonane roboty/usługi w zakresie montażu/instalacji - protokoły odbioru przedmiotu zamówienia, z podaniem miejsca ich składowania,
- wyciągi/przelewy bankowe z Rachunku bankowego Inwestora potwierdzające poniesienie wydatków kwalifikowalnych,
- inne dokumenty potwierdzające i uzasadniające prawidłową realizację Projektu miejskiego,

W przypadku obszernej dokumentacji potwierdzającej wydatek, o której mowa powyżej Inwestor może przekazać załączniki na elektronicznym nośniku danych za zgodą IZ RPO WSL 2007-2013.

IZ RPO WSL 2007-2013 zastrzega sobie prawo do wezwania Inwestora do uzupełniania dokumentacji oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień w jej zakresie, w formie i terminie wskazanym przez IZ RPO WSL 2007-2013.

V. Postępowanie wyjaśniające

1. IZ RPO WSL 2007-2013 ma prawo w przypadku wątpliwości co do treści dokumentów, operacji i działań podejmowanych w ramach realizacji Projektu miejskiego i umowy wezwać Inwestora do złożenia stosownych wyjaśnień lub uzupełnień brakujących dokumentów. Termin na przedstawienie wyjaśnień lub uzupełnień będzie ustalany każdorazowo przez IZ RPO WSL 2007-2013 biorąc pod uwagę w szczególności złożoność wezwania i formę przekazania odpowiedzi.
2. IZ RPO WSL 2007-2013 nie podejmie decyzji o zmniejszeniu kwoty (w tym uznaniu wydatku za niekwalifikowalny i nałożeniu korekty finansowej), wstrzymaniu wypłaty dofinansowania, rozwiązaniu umowy bez wezwania Inwestora do wyjaśnień lub uzupełnień, o których mowa w pkt 1, na temat okoliczności mogących stanowić podstawę do podjęcia tych czynności, z zastrzeżeniem pkt 3.
3. W przypadku notorycznego, powtarzającego się lub rażącego zaniedbywania przez Inwestora jego obowiązków umownych lub niezłożenia wyjaśnień/uzupełnień, IZ RPO WSL 2007-2013 może podjąć decyzję o zmniejszeniu kwoty, wstrzymaniu wypłaty dofinansowania lub rozwiązaniu umowy bez obowiązku poprzedzania tej decyzji wzywaniem do wyjaśnień lub uzupełnień.