

ANEKS nr 2.
DO KONTRAKTU WOJEWÓDZKIEGO DLA WOJEWÓDZTWA
WARMIŃSKO - MAZURSKIEGO
z dnia 6 lutego 2008 roku

zawarty w dniu 30 grudnia 2008 r. w Warszawie
pomiędzy:

Panią Elżbietą Bieńkowską, Minister Rozwoju Regionalnego, zwanym dalej „Ministrem”

a

Zarządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego
zwanym dalej „Instytucją Zarządzającą”
reprezentowanym przez:

Pana Jacka Prokopa - Meretelika Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Pana Grzegorza Nowackiego - Głównego Zarządcę Województwa Warmińsko-Mazurskiego

zwanymi dalej „Stronami”.

Działając na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712, z późn. zm.), Strony postanawiają co następuje:

§ 1

W Kontrakcie Wojewódzkim dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 lutego 2008 r., zwanym dalej „Kontraktem”, wprowadza się następujące zmiany:

1) Preambuła otrzymuje brzmienie:

„Działając na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm), zwanej dalej „ustawą” oraz biorąc pod uwagę postanowienia:

- 1) Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2007 – 2013, przyjętego decyzją Komisji Europejskiej nr K(2007) 4624 z dnia 4 października 2007 roku, oraz uchwałą Zarządu Województwa nr 61/354/07/III z dnia 14 listopada 2007 roku, zwanego dalej „Regionalnym Programem Operacyjnym”,
- 2) Uchwały Nr 82 Rady Ministrów z dnia 10 czerwca 2009 r. w sprawie zakresu i warunków dofinansowania Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 (M.P. Nr 38, poz. 577), wydanej na podstawie art. 20 ust. 4 ustawy,
- 3) Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przyjętego decyzją Komisji Europejskiej K(2007) 4547 z dnia 28 września 2007 roku oraz uchwałą Rady Ministrów w dniu 16 października 2007 roku,
- 4) Strategii Rozwoju Kraju na lata 2007 - 2015 przyjętej przez Radę Ministrów w dniu 29 listopada 2006 r.,

- 4) Strategii Rozwoju Kraju na lata 2007 - 2015 przyjętej przez Radę Ministrów w dniu 29 listopada 2006 r.,
- 5) Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia 2007 – 2013 przyjętych decyzją Komisji Europejskiej z dnia 7 maja 2007 r. ,
- 6) Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz.Urz. UE. L. 210 z 31.07.2006, str. 25, z późn zm), zwanego dalej „Rozporządzeniem”,
- 7) Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, str. 1, z późn zm),
- 8) Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonywania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE. L. 371 z 27.12.2006, str. 1, Dz. Urz. UE. L. 45 z 15.02.2007, str. 3, z późn zm.),
- 9) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590, z późn. zm.),
- 10) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”, wraz z aktami wykonawczymi,
- 11) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003 r. Nr 203, poz. 1966, z późn. zm.),

Minister Rozwoju Regionalnego *Elżbieta Bienkowska*zwany dalej „Ministrem” oraz Zarząd Województwa *Warmińsko-Mazurskiego*, reprezentowany przez Marszałka Województwa *Grzegorz Dąbrowski*oraz Członka Zarządu *Grzegorz Dąbrowski*, zwany dalej „Instytucją Zarządzającą”
 zwane łącznie dalej „Stronami”, zawarły w dniu *6.02.2009* w *Wormsauce* niniejszy Kontrakt Wojewódzki zwany dalej „Kontraktem”.

Strony postanawiają, co następuje:”;

2) w art. 1:

- a) uchyla się definicję „Dotacji Rozwojowej”,
- b) definicja „Komitet Monitorujący” otrzymuje brzmienie:

„Komitet Monitorujący Komitet powołany na podstawie art. 36 ust. 2 ustawy, zgodnie z art. 63 Rozporządzenia dla Regionalnego Programu Operacyjnego,

- c) po definicji „Inicjatywa JESSICA” dodaje się definicję „Rachunku Ministra Finansów” w brzmieniu:

„Rachunek Ministra Finansów

oznacza rachunek prowadzony w Banku Gospodarstwa Krajowego zwanym dalej „BGK” o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy o finansach publicznych”;

3) w art. 3 pkt 6 otrzymuje brzmienie:

„6) stosować zasady wdrażania programów operacyjnych, zawarte w dokumentach określonych w załączniku nr 12 do Kontraktu.”;

4) w art. 4 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Zadania Ministra w ramach koordynacji Regionalnego Programu Operacyjnego, obejmują działania w zakresie:

1) zarządzania finansowego, w tym:

- a) zapewnienie przekazywania środków pochodzących z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego,
- b) zapewnienie środków pochodzących z budżetu środków europejskich na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego;

2) kontroli i nadzoru, w tym:

- a) kontroli systemowej w zakresie:
 - i) opiniowania procedur,
 - ii) opiniowania rocznych planów kontroli systemowych przygotowywanych przez Instytucję Zarządzającą,
- b) nadzoru nad prawidłowością wykorzystania przekazanych środków, w zakresie:
 - i) monitorowania wydatków z budżetu środków europejskich,
 - ii) weryfikacji wniosków o rozliczenie środków dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego
 - iii) kontroli w siedzibie Instytucji Zarządzającej;
 - iiii) analizy wydatkowania środków w ramach regionalnych programów operacyjnych mającej na celu ewentualną realokację środków pomiędzy programami.

3) monitoringu i sprawozdawczości w tym:

- a) monitoring bieżący, poprzez:
 - i) uczestnictwo w posiedzeniach Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny,
 - ii) monitorowanie poziomu wydatków na mieszkalnictwo,
- b) sprawozdawczości poprzez:
 - i) opiniowanie sprawozdań rocznych i końcowych, sporządzanych przez Instytucję Zarządzającą przed ich przedłożeniem Komitetowi Monitorującemu Regionalny Program Operacyjny,
 - ii) przekazywanie do Instytucji Koordynującej Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia zbiorczych sprawozdań i informacji dotyczących wszystkich regionalnych programów operacyjnych,

4) weryfikacji dokumentów i procedur, za których przygotowanie odpowiedzialna jest Instytucja Zarządzająca.”;

5) art. 5 otrzymuje brzmienie:

„Art. 5.

[Kwota dofinansowania Regionalnego Programu Operacyjnego przez Stronę Rządową]

Minister zobowiązuje się do przekazania na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego:

1) środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - do wysokości 1 036 542 041,00 EUR, co w dniu 22 grudnia 2009 roku wynosi 4 315 642 787,70 PLN, wg kursu księgowego Europejskiego Banku Centralnego obowiązującego w tym dniu,

2) innych środków z budżetu państwa przeznaczonych na realizację projektów objętych pomocą publiczną, realizację instrumentów inżynierii finansowej, w tym Inicjatywę JEREMIE oraz Inicjatywę JESSICA, oraz realizację innych projektów wskazanych przez Instytucję Zarządzającą, do wysokości 57 605 724,00 EUR, co w dniu 22 grudnia 2009 roku wynosi 239 841 431,87 PLN, wg kursu księgowego Europejskiego Banku Centralnego obowiązującego w tym dniu, zwanych dalej środkami z budżetu państwa na współfinansowanie.”;

6) w art. 7:

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Minister, zgodnie z § 7 ust. 2 oraz w związku z § 6 Porozumienia z dnia 22 czerwca 2007 r. w sprawie realizacji komponentu regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zobowiązuje się do przekazania na finansowanie projektów w ramach komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

1) środków budżetu państwa w wysokości 28 318 432,00 EUR, co na dzień 22 grudnia 2009 roku wynosi 117 903 791,63 PLN, wg kursu księgowego Europejskiego Banku Centralnego obowiązującego w tym dniu,

2) środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego - do wysokości 213 233 169,00 EUR, co w dniu 22 grudnia 2009 roku wynosi 887 796 299,13 PLN, wg kursu księgowego Europejskiego Banku Centralnego obowiązującego w tym dniu.”;

b) ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Zasady przekazywania i rozliczania środków na dofinansowanie zadań, o których mowa w ust. 1 i 2, reguluje odrębna umowa oraz Porozumienie, o którym mowa w ust. 1.”;

7) w art. 7a:

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Instytucja Zarządzająca przedstawia Ministrowi zapotrzebowanie na środki na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego, z wyodrębnieniem środków z budżetu środków europejskich oraz środków dotacji celowej z budżetu państwa na współfinansowanie i pomoc techniczną, wraz z uzasadnieniem w terminie określonym przez Ministra, wynikającym z harmonogramu prac nad projektem ustawy budżetowej określonym przez Ministra Finansów w rozporządzeniu wydawanym na podstawie art. 138 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.”;

b) ust. 4 otrzymuje brzmienie:

”4.Minister informuje Instytucję Zarządzającą o środkach na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego przyjętych w projekcie ustawy budżetowej, w terminie do 25 października roku poprzedzającego rok budżetowy.”,

c) dodaje się ust. 5 w brzmieniu:

„5. W terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej Minister przekazuje Instytucji Zarządzającej informację w zakresie, o którym mowa w ust. 4.”;

8) art. 8 otrzymuje brzmienie:

Art. 8.

[Ogólne zasady udzielania, przekazywania i rozliczania środków z budżetu państwa i budżetu środków europejskich]

1. Środki na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego zapewniają się w formie:
 - 1) płatności przekazywanych z rachunku prowadzonego w BGK z budżetu środków europejskich na podstawie zleceń płatności przesyłanych do BGK, zgodnie z art. 188 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) dotacji celowej z budżetu państwa, przekazywanej Instytucji Zarządzającej przez Ministra.
2. Wartość środków na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego na dany rok budżetowy nie może przekroczyć rocznego limitu wydatków dla Regionalnego Programu Operacyjnego, określonego w załączniku do ustawy budżetowej, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W trakcie roku budżetowego wartość środków na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego może zostać zwiększona o środki uruchomione z rezerwy celowej budżetu środków europejskich i budżetu państwa.
4. Wartość środków na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego na dany rok budżetowy nie uwzględnia środków wydatkowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację projektów państwowych jednostek budżetowych.
5. Środki, o których mowa w ust. 1, są przyznawane corocznie do 2015 roku, na podstawie pisemnego wniosku o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego składanego przez Instytucję Zarządzającą. Wniosek składany jest corocznie w terminie do 30 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy i może być aktualizowany. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 2 do Kontraktu.
6. Wraz z wnioskiem o którym mowa w ust. 5 Instytucja Zarządzająca przesyła harmonogram zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich w podziale na miesiące. Wzór harmonogramu stanowi załącznik nr 3 do Kontraktu.
7. W harmonogramie, o którym mowa w ust. 6, Instytucja Zarządzająca wskazuje w szczególności kwotę pierwszej i drugiej transzy dotacji celowej z budżetu państwa oraz termin przekazania tych transzy.
8. Minister informuje Instytucję Zarządzającą o błędach we wniosku, o którym mowa w ust. 5 w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania oryginału wniosku i występuje do Instytucji Zarządzającej o dokonanie korekty lub uzupełnienie wniosku. Instytucja Zarządzająca dokonuje korekty lub uzupełnienia wniosku i przesyła je Ministrowi w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania informacji o błędach.
9. W przypadku stwierdzenia oczywistych omyłek i błędów rachunkowych, przepis ust. 8 nie wyklucza możliwości uzupełnienia lub poprawienia wniosku przez Ministra, który informuje o tym fakcie Instytucję Zarządzającą.

10. Na podstawie wniosku, o którym mowa w ust. 5, Minister sporządza odpowiednio:
- 1) roczny plan udzielania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego, zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do Kontraktu,
 - 2) roczny plan przekazywania środków z budżetu środków europejskich na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego, zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 5 do Kontraktu
- i przekazuje je w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania od Instytucji Zarządzającej poprawnego wniosku, o którym mowa w ust. 5. Roczne plany udzielania dotacji celowej z budżetu państwa oraz roczne plany przekazywania środków z budżetu środków europejskich na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego stanowią każdorazowo załącznik do Kontraktu, a ich dołączenie nie wymaga zmiany postanowień Kontraktu.
11. Zmiana limitu wydatków części 34 – Rozwój regionalny w ramach budżetu państwa lub budżetu środków europejskich na Regionalny Program Operacyjny, zmiana kwoty środków na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego lub zmiana klasyfikacji budżetowej środków jest dokonywana na wniosek Instytucji Zarządzającej, o którym mowa w ust. 5, w oparciu o który Minister dokonuje zmiany rocznego planu, o którym mowa w ust. 10 pkt 1 lub 2. W przypadku, gdy zmiana rocznego planu, o którym mowa w ust. 10 pkt 1 lub 2, wymaga decyzji Ministra Finansów, termin, o którym mowa w ust. 10, ulega stosownemu wydłużeniu i jest uzależniony od terminu, w którym Minister Finansów wyda decyzję w tym zakresie.
12. Zmiana klasyfikacji budżetowej, o której mowa w ust. 11, nie może dotyczyć przesunięć środków między budżetem państwa a budżetem środków europejskich.”;

9) po art. 8 dodaje się art. 8a-8e w brzmieniu:

„Art. 8a.

[Środki z budżetu środków europejskich]

1. Środki z budżetu środków europejskich przyznane Instytucji Zarządzającej na podstawie Roczного planu przekazywania środków z budżetu środków europejskich na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego przekazywane są z rachunku prowadzonego w BGK na rzecz beneficjenta, podmiotu upoważnionego przez beneficjenta lub wykonawcy na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez instytucję, która zawarła z Beneficjentem umowę o dofinansowanie projektu za pisemną zgodą Ministra na dokonanie płatności.
2. Minister może upoważnić Instytucję Zarządzającą lub inne instytucje wskazane przez Instytucję Zarządzającą, które zawierają z Beneficjentami umowy o dofinansowanie projektu, do wydawania zgody na dokonywanie płatności w ramach limitu. Upoważnienia wydawane są zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 2.2 do Kontraktu do limitu środków ujętych w części 34 wynikającego z załącznika do ustawy budżetowej (nie wliczając kwot ujętych w rezerwie celowej). Limit zawarty w upoważnieniu określany jest na podstawie kwot ujętych w rocznym planie, o którym mowa w art. 8 ust. 10 pkt 2. Płatności dokonane w ramach limitu zawartego w upoważnieniu uważa się za dokonane za zgodą Ministra.
3. Kwota środków z budżetu środków europejskich ujęta w rocznym planie może zostać zwiększona o środki z rezerwy celowej w ramach budżetu środków europejskich na umotywowany wniosek Instytucji Zarządzającej. Warunkiem zwiększenia kwoty jest wykorzystanie co najmniej 80% kwoty wskazanej w obowiązującym rocznym planie, przedstawienie przez Instytucję Zarządzającą zapotrzebowania na środki na maksymalnie kolejnych 60 dni oraz dostępność środków z rezerwy celowej.
4. Zwiększenie, o którym mowa w ust. 3 następuje na podstawie wniosku, o którym mowa w art. 8 ust. 5 oraz uzasadnienia, w którym Instytucja Zarządzająca wskazuje brakującą kwotę środków wynikającą z aktualnego harmonogramu zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich w bieżącym roku budżetowym.

5. Na podstawie wniosku, o którym mowa w art. 8 ust. 5, Minister niezwłocznie występuje do Ministra Finansów z wnioskiem o uruchomienie rezerwy celowej i dokonanie zmian w budżecie środków europejskich. Minister zastrzega sobie prawo korekty kwoty wnioskowanej przez Instytucję Zarządzającą. W przypadku korekty wnioskowanej kwoty, Minister niezwłocznie informuje Instytucję Zarządzającą o wysokości korekty wraz z uzasadnieniem.
6. Zmiana rocznego planu, o którym mowa w art. 8 ust. 10 pkt 2 w zakresie zwiększenia kwoty środków z budżetu środków europejskich o środki rezerwy celowej lub w zakresie klasyfikacji budżetowej następuje w terminie do 10 dni roboczych od dnia wydania przez Ministerstwo Finansów decyzji w sprawie zmian w budżecie środków europejskich. Jednocześnie dokonywana jest zmiana upoważnienia/upoważnień, o których mowa w ust. 2.
7. Instytucja wystawiająca zlecenie płatności jest zobowiązana do prowadzenia ewidencji płatności dokonanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na rachunek beneficjentów, podmiotów upoważnionych przez beneficjentów lub wykonawców, między innymi na podstawie informacji otrzymywanych z BGK zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów wydawanego na podstawie art. 188 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.
8. Instytucja Zarządzająca prowadzi ewidencję płatności dokonanych na rzecz beneficjentów oraz wszelkich kwot odzyskanych i kwot do odzyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.
9. W oparciu o porozumienie/umowę Instytucja Zarządzająca zobowiązuje instytucję, której powierzyła zadania związane z podpisywaniem umów o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego, do prowadzenia ewidencji płatności dokonanych na rzecz beneficjentów oraz wszelkich kwot odzyskanych i kwot do odzyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.
10. Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się do monitorowania i rozliczenia płatności przekazanych na rachunek beneficjentów, podmiotów upoważnionych przez beneficjentów lub wykonawców, w formie zaliczki. Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału informację o rozliczeniu środków przekazanych w formie zaliczki w ujęciu narastającym, w formacie określonym przez Ministra..

Art. 8b.

[Środki z budżetu państwa na współfinansowanie]

1. Minister przekazuje dotację celową na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego na rachunek/rachunki Instytucji Zarządzającej wskazany/wskazane we wniosku o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.
2. Instytucja Zarządzająca podejmuje wszelkie działania zmierzające do przekazywania dotacji celowej w zakresie współfinansowania na rzecz beneficjenta, podmiotu upoważnionego przez beneficjenta lub wykonawcy w tym samym terminie, w którym odpowiadająca dotacji celowej płatność jest przekazywana przez BGK.
3. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego przekazywana jest przez Ministra w oparciu o roczny plan udzielania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego
4. Pierwsza i druga transza dotacji celowej opiewają odpowiednio na kwotę nie większą niż 15 % dotacji celowej udzielonej na dany rok na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego, chyba że z Krajowego Systemu Informatycznego lub uzasadnienia stanowiącego załącznik nr 2.1 do wniosku o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego wynika wyższa kwota zobowiązań, których płatność na rzecz beneficjentów planowana jest do zrealizowania w okresie 30 dni od daty otrzymania dotacji, a środki dotacji będące w dyspozycji Instytucji Zarządzającej są niewystarczające na pokrycie tych zobowiązań lub zobowiązania te nie będą mogły być pokryte ze środków ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów, wydanym na podstawie art. 181

ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Pierwsza transza dotacji celowej jest przekazywana przez Ministra po zatwierdzeniu rocznego planu udzielania dotacji celowej budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego, jednak nie wcześniej niż 5 stycznia roku, którego dotyczy roczny plan,

5. Dotacja celowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego jest przekazywana Instytucji Zarządzającej w formie zaliczki w następujący sposób:
 - 1) pierwsza i druga transza dotacji celowej przekazywana jest w wysokości i terminie określonym w harmonogramie zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich,
 - 2) począwszy od trzeciej transzy, przekazanie kolejnej transzy dotacji celowej następuje na podstawie sprawozdania z wykorzystania dotacji celowej, stanowiącego załącznik nr 8 do Kontraktu oraz harmonogramu zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich; sprawozdanie jest sporządzane i przesyłane do Ministra do 20 dnia każdego miesiąca,
 - 3) przekazanie transz, z zastrzeżeniem pkt 1 następuje w terminie 20 dni roboczych od dnia złożenia przez Instytucję Zarządzającą poprawnego sprawozdania z wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa, o którym mowa w art. 8d ust. 1. W przypadku, gdy Instytucja Zarządzająca nie złoży poprawnego sprawozdania przekazanie kolejnej transzy dotacji celowej zostanie wstrzymane do czasu złożenia korekty sprawozdania.
6. W przypadku zwiększenia kwoty dotacji celowej na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego o środki z rezerwy celowej budżetu państwa lub zmian klasyfikacji budżetowej, środki dotacji celowej są przekazywane na podstawie zaktualizowanego Roczno planu udzielania dotacji celowej w terminie do 12 dni roboczych od dnia wydania przez Ministra Finansów decyzji w sprawie zmian w budżecie państwa.
7. Począwszy od trzeciej transzy Minister może przekazać Instytucji Zarządzającej różnicę wynikającą z kwoty ujętej w harmonogramie zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich; i wartości środków dotacji celowej, pozostającej na rachunkach Instytucji Zarządzającej na dzień zatwierdzenia sprawozdania z wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa sporządzanego na ostatni dzień miesiąca. W przypadku dokonywania korekty sprawozdania stan rachunku powinien zostać zaktualizowany.
8. Wielkość transz dotacji celowej budżetu państwa na współfinansowanie określona w harmonogramie zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich, które Instytucja Zarządzająca otrzymuje na pokrycie bieżącego zapotrzebowania, wynika z:
 - 1) wartości refundacji w ramach współfinansowania, wynikających z wniosków o płatność, które zostały złożone do Instytucji Zarządzającej i nie zostały jeszcze zrefundowane,
 - 2) wartości wydatków, jakie Instytucja Zarządzająca poniosła i nie zrefundowała w poprzednim okresie rozliczeniowym oraz jakie zamierza ponieść w okresie od dnia sporządzenia sprawozdania na realizację projektów własnych, wynikających z harmonogramów wydatków,
 - 3) wartości zaliczek w ramach współfinansowania, które będą wypłacone przez Instytucję Zarządzającą na podstawie zawartych umów o dofinansowanie/wydanach decyzji o dofinansowaniu,
 - 4) wartości zleceń płatności w zakresie wydatków budżetu środków europejskich planowanych do złożenia w BGK w okresie w którym będą ponoszone wydatki na współfinansowanie Regionalnego Programu Operacyjnego.
9. Instytucja Zarządzająca zobowiązana jest do prowadzenia ewidencji księgowej w zakresie dotacji celowej, otrzymanej i udzielonej zgodnie z ust. 5 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

10. Instytucja Zarządzająca wydatkuje środki dotacji celowej z wyodrębnionych, przeznaczonych tylko do obsługi Regionalnego Programu Operacyjnego rachunków bankowych wskazanych we wniosku o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego. W przypadku otwarcia lub zakwalifikowania nowego rachunku do obsługi dotacji celowej Instytucja Zarządzająca informuje o tym niezwłocznie w drodze pisemnej Ministra. Instytucja Zarządzająca informuje również niezwłocznie Ministra o likwidacji rachunku do realizacji wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.
11. Rozliczenie środków przekazanych w ramach transz dotacji celowej następuje poprzez przedstawienie Ministrowi poprawnego rozliczenia przekazanych środków w formie wniosku o rozliczenie dotacji celowej z budżetu państwa, zawierającego zestawienie przygotowane w oparciu o wyciągi z rachunków bankowych, o których mowa w ust.1, lub raportów kasowych, potwierdzających:
 - 1) przekazanie w okresie rozliczeniowym dotacji celowej w ramach współfinansowania w formie zaliczki lub refundacji beneficjentom/ Instytucjom Pośredniczącym/ podmiotom, którym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego została powierzona realizacja zadań odnoszących się bezpośrednio do beneficjentów, nie będących wojewódzkimi jednostkami budżetowymi, wraz z uwzględnieniem rozliczonych środków wypłaconych w formie zaliczki;
 - 2) wydatkowanie w okresie rozliczeniowym środków przez Instytucje Pośredniczące lub podmioty będące wojewódzkimi jednostkami budżetowymi, którym w ramach programów została powierzona realizacja zadań odnoszących się bezpośrednio do beneficjentów,
 - 3) w przypadku instrumentów inżynierii finansowej, w tym funduszy kapitału podwyższonego ryzyka, funduszy gwarancyjnych i funduszy pożyczkowych oraz funduszy na rzecz rozwoju obszarów miejskich, o których mowa w art. 44 Rozporządzenia - przekazanie dotacji na utworzenie, lub wniesienie wkładu, lub przekazanie środków w zarząd funduszom lub funduszom powierniczym.
12. Wnioski, o których mowa w ust. 11, obejmujące odpowiednio rozliczenie pierwszego oraz drugiego półrocza roku budżetowego Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w terminach do 31 lipca oraz do 31 stycznia. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 6 do Kontraktu.. Rozliczenie przekazywane do 31 lipca sporządzane jest na podstawie ewidencji oraz danych z KSI SIMIK. Rozliczenie przekazywane do 31 stycznia sporządzane jest zgodnie z art. 168 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
13. Instytucja Zarządzająca może dokonać zwrotu części środków na właściwe rachunki bankowe Ministra, w przypadku gdy środki te nie zostaną wykorzystane przez Instytucję Zarządzającą . Zwrócone środki uwzględniane są w najbliższym sprawozdaniu z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa oraz wniosku o rozliczenie dotacji celowej. Zwrot dotacji celowej jest dokonywany w szczególności w przypadku zmian w zakresie klasyfikacji budżetowej.
14. Instytucja Zarządzająca dokonuje zwrotu niewykorzystanej części dotacji celowej w terminie do dnia 20 stycznia następnego roku (decyduje data wpływu na właściwy rachunek bankowy Ministra) na zasadach określonych w art. 168 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na właściwy rachunek bankowy wskazany przez Ministra. Na poleceniach przelewu zwracanych środków Instytucja Zarządzająca umieszcza informację o klasyfikacji budżetowej środków podlegających zwrotowi oraz określa tytuł zwrotu środków, rok, w którym została udzielona dotacja celowa oraz źródło finansowania (środki budżetowe, środki z rezerwy celowej wraz z nr rezerwy celowej). Zwrot niewykorzystanej części dotacji celowej powinien zostać uwzględniony w rozliczeniu, o którym mowa w ust. 11.
15. Na wniosek Ministra Instytucja Zarządzająca nie później niż w terminie 20 dni roboczych, przedstawia kopie potwierdzonych za zgodność z oryginałem wyciągów z rachunków bankowych, o których mowa w ust.1, będące podstawą przygotowania rozliczenia dotacji celowej.

16. Minister w terminie 15 dni roboczych od dnia otrzymania od Instytucji Zarządzającej wniosku o rozliczenie dotacji celowej/sprawozdania informuje Instytucję Zarządzającą o błędach we wniosku/sprawozdaniu i występuje do Instytucji Zarządzającej o ich niezwłoczną korektę.
17. W przypadku stwierdzenia oczywistych omyłek i błędów rachunkowych w przekazanych przez Instytucję Zarządzającą dokumentach, nie wyklucza się możliwości ich uzupełnienia lub poprawienia przez Ministra, który informuje na piśmie o tym fakcie Instytucję Zarządzającą.
18. W przypadku, gdy Minister nie dysponuje środkami umożliwiającymi przekazanie transzy dotacji celowej w kwocie wnioskowanej przez Instytucję Zarządzającą, może przekazać środki w wysokości niższej wraz z pisemnym uzasadnieniem. Kwota będąca różnicą pomiędzy kwotą środków przyznanych, a przekazanych jest przekazywana w możliwie najkrótszym terminie, w ramach dostępnych środków.
19. Minister może przekazać środki transzy dotacji celowej w kwocie niższej niż wnioskowana przez Instytucję Zarządzającą, informując o tym niezwłocznie w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem Instytucję Zarządzającą.
20. Środki z dotacji celowej odzyskane w kolejnych latach następujących po roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Zarządzającą beneficjentom (stanowiące dochód budżetu państwa), Instytucja Zarządzająca zwraca niezwłocznie na właściwy rachunek bankowy wskazany przez Ministra, informując o tym Ministra w formie pisemnej. Środki te są uwzględniane w najbliższym sprawozdaniu z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa oraz wniosku o rozliczenie dotacji celowej. Na poleceniach przelewu zwracanych środków Instytucja Zarządzająca umieszcza informację o źródle finansowania oraz klasyfikacji budżetowej środków podlegających zwrotowi oraz określa tytuł zwrotu środków oraz rok, w którym została udzielona dotacja.
21. Środki z dotacji celowej odzyskane w tym samym roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Zarządzającą beneficjentom, mogą być wydatkowane na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego. Kwota odzyskanych środków jest uwzględniana w najbliższym rozliczeniu dotacji celowej.
22. Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w terminie do dnia 9 listopada danego roku budżetowego informację na temat wysokości środków z udzielonej dotacji celowej, które powinny zostać zgłoszone przez Ministra do ujęcia w wykazie wydatków budżetu państwa, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, zgodnie z trybem określonym w art. 181 ustawy o finansach publicznych. W zgłoszeniu odrębnie wykazywane są środki z transz dotacji celowej otrzymanych przez Instytucję Zarządzającą, a odrębnie środki z udzielonej dotacji nieotrzymane przez Instytucję Zarządzającą do dnia przekazania zgłoszenia do Ministra. Instytucja Zarządzająca zwraca środki zgłoszone do ujęcia w wykazie środków niewygasających z upływem roku budżetowego, w zakresie środków otrzymanych od Ministra, w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 grudnia danego roku, na właściwy rachunek bankowy wskazany przez Ministra, informując o tym Ministra w formie pisemnej. Na poleceniach przelewu zwracanych środków Instytucja Zarządzająca umieszcza informację o klasyfikacji budżetowej środków podlegających zwrotowi oraz określa tytuł zwrotu środków, rok w którym została udzielona dotacja celowa oraz źródło finansowania (środki budżetowe, środki z rezerwy celowej, numer rezerwy).
23. W przypadku ujęcia środków na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego w rozporządzeniu Rady Ministrów, wydanym na podstawie art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, Minister w terminie 10 dni roboczych od dnia wejścia rozporządzenia w życie przesyła do Instytucji Zarządzającej informację o wysokości środków Regionalnego Programu Operacyjnego ujętych w wykazie wydatków niewygasających z upływem danego roku budżetowego. Środki ujęte w rozporządzeniu przekazywane są w ramach jednej transzy w terminie 10 dni roboczych od dnia złożenia przez Instytucję Zarządzającą poprawnego wniosku o uruchomienie środków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, chyba, że z wniosku o uruchomienie środków wynika niższa kwota. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 10 do Kontraktu.

24. Instytucja Zarządzająca zwraca Ministrowi niewykorzystaną część środków, przekazanych zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów, wydanym na podstawie art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, na właściwy rachunek bankowy wskazany przez Ministra, w terminie 7 dni od dnia określonego w tym rozporządzeniu, jednocześnie informując o tym Ministra w formie pisemnej. Na poleceniach przelewu zwracanych środków Instytucja Zarządzająca umieszcza informację o klasyfikacji budżetowej środków podlegających zwrotowi oraz określa tytuł zwrotu środków, rok w którym została udzielona dotacja celowa oraz źródło finansowania – środki niewygasające.
25. Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi wniosek dotyczący rozliczenia przekazanych środków, ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów, wydanym na podstawie art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, w terminie 14 dni od dnia określonego w tym rozporządzeniu. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 11 do Kontraktu. W przypadku zwrotu środków do 31 grudnia danego roku budżetowego po złożonym już rozliczeniu, Instytucja Zarządzająca składa korektę wniosku dotyczącego rozliczenia przekazanych środków, ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów, wydanym na podstawie art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.
26. Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się do określenia, w zawieranych umowach o dofinansowanie i porozumieniach, warunków rozliczania dotacji celowej przekazanej Instytucjom Pośredniczącym, Instytucjom Wdrażającym (Instytucjom Pośredniczącym II stopnia) lub beneficjentom, umożliwiających rozliczenie się Instytucji Zarządzającej z otrzymanej dotacji celowej z Ministrem w sposób i w terminach wynikających z postanowień Kontraktu.

Art. 8c.

[Środki z budżetu państwa na pomoc techniczną]

1. Do wnioskowania, przekazywania i rozliczania środków z budżetu państwa na pomoc techniczną stosuje się postanowienia art. 8b, z wyłączeniem art. 8b ust. 8. Wzory wniosków o rozliczenie transz dotacji celowej z budżetu państwa-pomoc techniczna określają załączniki 7 i 7.1 do Kontraktu.
2. Wielkość transz dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc techniczną określona w harmonogramie zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich, które Instytucja Zarządzająca otrzymuje na pokrycie bieżącego zapotrzebowania, wynika z:
 - 1) wartości refundacji w ramach pomocy technicznej, wynikających z wniosków o płatność, które zostały złożone do Instytucji Zarządzającej i nie zostały jeszcze zrefundowane,
 - 2) wartości wydatków, jakie Instytucja Zarządzająca poniosła i nie zrefundowała w poprzednim okresie rozliczeniowym oraz jakie zamierza ponieść w okresie od dnia sporządzenia sprawozdania na realizację projektów pomocy technicznej, wynikających z harmonogramów wydatków,
 - 3) wartości zaliczek w ramach pomocy technicznej, które będą wypłacone przez Instytucję Zarządzającą na podstawie zawartych umów o dofinansowanie/podjętych decyzji o dofinansowaniu.

Art. 8d.

[Sprawozdawania rozliczające, harmonogramy i prognozy wydatkowania środków pochodzących z budżetu środków europejskich i budżetu państwa]

1. Do 20 dnia każdego miesiąca Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w wersji papierowej oraz elektronicznej sprawozdanie z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego według stanu na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego złożenie sprawozdania zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 8 do Kontraktu. Wraz ze sprawozdaniem Instytucja Zarządzająca przekazuje zaktualizowany

harmonogram zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 8. ust.6.

2. Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w terminie do 5 dnia każdego miesiąca zbiorcze harmonogramy wydatków wynikających z podpisanych umów, o których mowa w art. 5 pkt 9 ustawy. Wzór harmonogramu określa załącznik nr 9 do Kontraktu.
3. Instytucja Zarządzająca przekazuje Ministrowi w terminie do 20 dnia miesiąca następującego po zakończeniu kwartału informacje o:
 - 1) wysokości zobowiązań wynikających z zawartych z beneficjentami umów w ramach regionalnego Programu Operacyjnego,
 - 2) wysokości środków przekazanych beneficjentom i planowanych do przekazania do końca roku budżetowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

Art. 8e

[Kontraktacja]

1. Instytucja Zarządzająca może zaciągać zobowiązania, rozumiane jako suma limitów wydatków wynikających z umów lub decyzji o dofinansowanie projektu do wysokości łącznej kwoty wydatków określonych dla całego Regionalnego Programu Operacyjnego, z uwzględnieniem wieloletnich limitów zobowiązań i wydatków, o których mowa w art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy o finansach publicznych.
2. Kontraktując środki Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się przestrzegać limitu dostępnej alokacji, ustalonego za pomocą Algorytmu, o którym mowa w załączniku nr 1 do Kontraktu.
3. Minister pokrywa wyłącznie różnice kursowe wynikające z przeliczenia kwot pod warunkiem, że limit dostępnej alokacji wyliczony został zgodnie z Algorytmem.”;

10) w art. 11 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Cześć zadań, o których mowa w ust. 1, Minister wykonuje za pośrednictwem wojewody komitetu merytorycznego, na podstawie Porozumienia z dnia 11 sierpnia 2009 r. w sprawie przekazania zadań z zakresu certyfikacji prawidłowości poniesienia wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Minister przesyła do wiadomości Instytucji Zarządzającej kopię porozumienia podpisanego z wojewodą.

11) w art. 23:

- a) załączniki nr 2-7 otrzymują brzmienie określone w załącznikach nr 1-6 do niniejszego aneksu,
- b) dodaje się załączniki nr 8-12 w brzmieniu określonym w załącznikach nr 7-11 do niniejszego aneksu,
- c) dodaje się ust. 2 w brzmieniu:

„2. Zmiany w załącznikach nr 2- 11 nie wymagają zmiany postanowień Kontraktu i są dokonywane przez Ministra po konsultacji z Instytucją Zarządzającą.”.

Pozostałe postanowienia Kontraktu nie ulegają zmianie.

§ 3

Środki przekazane Instytucji Zarządzającej do dnia 31 grudnia 2009 roku podlegają rozliczeniu zgodnie z Kontraktem obowiązującym przed dniem zawarcia niniejszego aneksu.

§ 4

1. Instytucja Zarządzająca w terminie 5 dni roboczych od dnia podpisania niniejszego aneksu przekaże wniosek o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na 2010 r.
 2. Wraz z wnioskiem o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa, Instytucja Zarządzająca przesyła harmonogram zapotrzebowania na środki dotacji celowej oraz środki z budżetu środków europejskich w podziale na miesiące na 2010 r.
 3. Na podstawie wniosku, o którym mowa w ust. 2, lub informacji przekazanej przez Instytucję Zarządzającą Minister sporządza odpowiednio:
 - 1) roczny plan udzielania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego na 2010 r., zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do Kontraktu,
 - 2) roczny plan przekazywania środków z budżetu środków europejskich na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego na 2010 r., zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 5 do Kontraktu
- i przekazuje je w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania od Instytucji Zarządzającej poprawnych wniosków, o których mowa w ust. 2.

§ 5.

Jednolity tekst Kontraktu stanowi załącznik nr 12 do aneksu.

§ 6

Aneks został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których dwa otrzymuje Instytucja Zarządzająca i dwa otrzymuje Minister.

§ 7

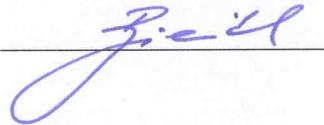
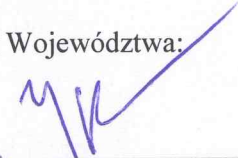
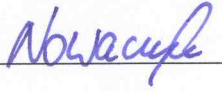
Aneks wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2010 r.

§ 8

Integralną część aneksu stanowią następujące załączniki:

1. – –Wzór wniosku o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa (Załącznik nr 2 do Kontraktu);
 - 1.1 – Wzór uzasadnienia zwiększenia kwoty I/II transzy dotacji celowej (Załącznik nr 2.1 do Kontraktu);
 - 1.2 – Wzór upoważnienia do wydawania zgody na dokonanie płatności w ramach budżetu środków europejskich (Załącznik nr 2.2 do Kontraktu);

2. – Wzór harmonogramu zapotrzebowania na środki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (Załącznik nr 3 do Kontraktu);
- 3 – Wzór Roczno planu udzielania dotacji celowej budżetu państwa (Załącznik nr 4 do Kontraktu);
- 4 – Wzór Roczno planu przekazywania środków z budżetu środków europejskich (Załącznik nr 5 do Kontraktu);
- 5 – Wzór wniosku o rozliczenie transzy dotacji celowej z budżetu państwa – współfinansowanie (Załącznik nr 6 do Kontraktu);
- 5.1 – Wzór rozliczenia kumulatywnego dotacji celowej – współfinansowanie (Załącznik nr 6.1 do Kontraktu);
- 6 - Wzór wniosku o rozliczenie transzy dotacji celowej z budżetu państwa – pomoc techniczna (Załącznik nr 7 do Kontraktu);
- 6.1 – Wzór rozliczenia kumulatywnego dotacji celowej - pomoc techniczna (Załącznik nr 7.1 do Kontraktu);
- 7– Wzór sprawozdania z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa (Załącznik nr 8 do Kontraktu);
- 8 – Wzór harmonogramu wydatków wynikających z podpisanych umów w ramach budżetu państwa i budżetu środków europejskich (Załącznik nr 9 do Kontraktu);
- 9 – Wzór wniosku o uruchomienie środków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (Załącznik nr 10 do Kontraktu);
- 10 – Wzór wniosku o rozliczenie środków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (Załącznik nr 11 do Kontraktu);
- 11 – Zasady wdrażania programów operacyjnych (Załącznik nr 12 do Kontraktu);
- 12 – Jednolity tekst Kontraktu Wojewódzkiego dla Województwa Warmińsko-mazurskiego z dnia 6 lutego 2008 r.

Minister	Instytucja Zarządzająca
Minister Rozwoju Regionalnego: 	1) Marszałek Województwa:  2) Członek Zarządu Województwa: 

Z upoważnienia Skarbnika
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Konstanty Brunski
Zastępca Dyrektora
Departamentu Finansów i Skarbu

DYREKTOR
Departamentu Prawnego
RADCA PRAWNY
mgr Elżbieta Ciesielska