



PODRĘCZNIK BENEFICJENTA
PROGRAMU WELCOME TO POLAND
NABÓR 2018

Warszawa, grudzień 2018

Spis treści:

1. PODSTAWOWE TERMINY I SKRÓTY:.....	4
2. INFORMACJE O PROGRAMIE.....	5
3. CZĘŚĆ MERYTORYCZNA.....	7
3.1. ORGANIZACJA PROCESU SZKOLENIOWEGO NA UCZELNI.....	7
3.1.1. Rekrutacja uczestników do projektu.....	7
3.1.2. Dokumenty dot. naboru uczestników do Projektu.....	8
3.2. PRAWA AUTORSKIE.....	10
3.3. ZBIERANIE DANYCH UCZESTNIKÓW I RAPORTOWANIE UCZESTNIKÓW W SYSTEMIE TELEINFORMATYCZNYM NAWA.....	11
3.4. RAPORTY CZĘŚCIOWE I KOŃCOWE.....	13
4. CZĘŚĆ FINANSOWA.....	14
4.1. OKRES KWALIFIKOWALNOŚCI KOSZTÓW I WYDATKÓW.....	14
4.2. KOSZTY KWALIFIKOWALNE.....	14
4.2.1 Kwalifikowalność kosztów dot. osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.....	16
4.2.2 Kwalifikowalność kosztów dotyczących osób zaangażowanych w ramach umów cywilnoprawnych.....	17
4.2.3 Kwalifikowalność kosztów podróży.....	18
4.2.4 Kwalifikowalność kosztów dotyczących zakupu towarów/ usług - koszty opłat konferencyjnych, koszt szkolenia, kursu i warsztatów.....	19
4.3 KOSZTY NIEKWALIFIKOWALNE.....	20
4.4 DOKUMENTOWANIE WYDATKÓW.....	21
4.4.1 Dokumentowanie wydatków związanych z wynagrodzeniami, dodatkami w ramach umów o pracę.....	22
4.4.2 Dokumentowanie wydatków związanych z zaangażowaniem osób w ramach umów cywilnoprawnych.....	23
4.4.3 Dokumentowanie wydatków związanych z kosztami podróży.....	23
4.4.4 Dokumentowanie wydatków związanych z zakupem towarów/ usług oraz koszty opłat konferencyjnych, koszt szkolenia, kursu i warsztatów.....	24
4.5 WYDATKI W WALUTACH OBCYCH.....	24
4.6 KSIĘGOWANIE KOSZTÓW PROJEKTU.....	24
4.7 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG (VAT).....	25

4.8	ZAKAZ PODWÓJNEGO FINANSOWANIA	25
4.9	KONTO BANKOWE.....	26
4.10	ZASADY ROZLICZEŃ Z PARTNEREM	27
4.11	ZASADY REALIZACJI PŁATNOŚCI DLA BENEFICJENTA.....	27
5	KONTROLA.....	28
6	EWALUACJA.....	30
7	TRYBY WYBORU WYKONAWCÓW/DOSTAWCÓW USŁUG	30
7.1	OGÓLNE ZASADY	30
7.2	ROZEZNANIE RYNKU	31
7.3	ZASADA KONKURENCYJNOŚCI	31
7.4	ZAMÓWIENIA UDZIALANE Z ZASTOSOWANIEM USTAWY PRAWO ZAMÓWIENÍ PUBLICZNYCH	36
8.	INFORMACJA I PROMOCJA	36
9.	ZMIANY W PROJEKCIE.....	37
10.	KOMUNIKACJA BENEFICJENT – NAWA.....	37

1. PODSTAWOWE TERMINY I SKRÓTY:

- **NAWA, Agencja** – Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej;
- **IZ** – Instytucja Zarządzająca Programem Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, administrator danych osobowych uczestników projektu;
- **IP** - Instytucja Pośrednicząca (Narodowe Centrum Badań i Rozwoju) uprawniona do przeprowadzania kontroli realizacji projektu Beneficjenta;
- **MNiSW** – Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego uprawnione do przeprowadzania kontroli realizacji projektu Beneficjenta;
- **Program** – Program Welcome to Poland;
- **Projekt** – zespół działań, na które przyznawane zostało finansowanie w ramach Programu;
- **System teleinformatyczny Agencji** – system, w którym prowadzony był nabór i ocena wniosków złożonych przez Wnioskodawców oraz składanie i ocena raportów złożonych przez Beneficjentów;
- **Wniosek** – wypełniony przez Wnioskodawcę formularz, złożony w procedurze naboru do Programu za pośrednictwem systemu teleinformatycznego Agencji i zawierający informacje dotyczące Projektu przygotowanego przez Wnioskodawcę;
- **Beneficjent** – uczelnia lub jednostka naukowa, która otrzymała finansowanie w ramach *Programu Welcome to Poland* i podpisała umowę finansową z NAWA;
- **Uczestnik projektu** – przedstawiciel kadry dydaktycznej, naukowej i administracyjnej związanej z obsługą cudzoziemców, biorący udział w działaniach realizowanych w Programie;
- **Utwór** – należy przez to rozumieć każdy powstały w związku z realizacją Projektu rezultat Projektu, opracowany zgodnie z warunkami umowy pomiędzy Beneficjentem a Agencją o finansowanie Projektu Beneficjenta w ramach

Programu, stanowiący utwór w rozumieniu ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 880, z późn. zm.);

- **Raport SL2014** - formularz w systemie teleinformatycznym NAWA, która umożliwia monitorowanie i raportowanie uczestników projektów realizowanych ze środków projektu.

2. INFORMACJE O PROGRAMIE

Niniejszy Podręcznik jest materiałem przeznaczonym dla Beneficjentów *Programu Welcome to Poland* w ramach naboru 2018.

Celem Programu jest wsparcie zdolności instytucjonalnej uczelni posiadających Kartę Erasmusa dla Szkolnictwa Wyższego oraz jednostek naukowych prowadzących kształcenie w obszarze obsługi zagranicznych studentów, doktorantów i kadry akademickiej.

Uprawnione działania w ramach Programu dotyczą:

1. wsparcia szkoleniowego kadry dydaktycznej, naukowej i administracyjnej do przyjmowania studentów i kadry z zagranicy, m.in. w obszarze kompetencji zarządczych, międzykulturowych, komunikacyjnych, językowych, analitycznych, informatycznych oraz innych wynikających z potrzeb szkoleniowych uczestników Programu;
2. działań związanych z przygotowaniem organizacyjnym Wnioskodawcy do obsługi studentów i kadry z zagranicy poprzez:
 - a) przystosowanie internetowych serwisów do obsługi studentów i kadry z zagranicy w celu usprawnienia procesu obsługi studentów i pracowników zagranicznych;
 - b) przygotowanie informatorów, przewodników w językach obcych, zawierające zestaw informacji i wskazówek, które ułatwią proces obsługi studentów i kadry z zagranicy;
 - c) wypracowanie standardów przygotowania i dystrybucji aktów wewnętrznych Wnioskodawcy związanych z obsługą studentów i kadry, norm zwyczajowych, zarządzeń, procedur w dwóch wersjach językowych – polskim oraz angielskim celem zapewnienia równego dostępu do informacji;
 - d) tłumaczenie materiałów dydaktycznych;
 - e) system anglojęzycznego oznakowania budynków i pomieszczeń Wnioskodawcy, którego celem będzie zwiększenie komfortu i ułatwienia aklimatyzacji nowych studentów i kadry zagranicznej;

- f) system dystrybucji informacji dla studentów i kadry, w których będą wskazówki, informacje praktyczne, ostrzeżenia, etc., informacje te mogą dotyczyć zarówno samego Wnioskodawcy, jak i miasta;
 - g) opracowanie materiałów informacyjnych dla studentów i kadry zagranicznej stanowiących zestaw praktycznych wskazówek dotyczących funkcjonowania w środowisku Wnioskodawcy, społeczności lokalnej danego miasta.
3. rozwijania działań związanych z internacjonalizacją „w domu” poprzez:
 - a) tworzenie grup o charakterze mieszanym pod względem narodowościowym;
 - b) kursy języka polskiego dla zagranicznej kadry i studentów;
 - c) budowanie relacji pomiędzy studentami, pracownikami Wnioskodawcy a studentami i kadrami przyjeżdżającą z zagranicy;
 - d) wymianę doświadczeń nt. funkcjonowania w nowym środowisku;
 - e) umożliwienie dostępu do zagranicznych publikacji;
 - f) organizowanie międzynarodowych konferencji, prowadzonych w językach obcych, etc.
 4. kształtowaniu postaw otwartości i tolerancji w środowisku akademickim i otoczeniu społecznym Wnioskodawcy ukierunkowanych na rozwój umiejętności i kwalifikacji kadry, które wspierać będą ich integrację ze społecznością Wnioskodawcy oraz miasta, w którym przebywają, jak również wymianę informacji nt. kultur krajów pochodzenia;
 5. organizacji miejsca dedykowanego obsłudze studentów i kadry tzw. Welcome Centre poprzez:
 - a) wyznaczenie lokalizacji punktu obsługi studentów i kadry;
 - b) zapewnienie i przeszkolenie osób do obsługi punktu;
 - c) przygotowanie materiałów dotyczących oferty edukacyjnej Beneficjenta.

Jeden uczestnik projektu może brać udział w kilku formach szkoleniowych w ramach projektu, jednakże do wskaźników produktu i rezultatu będzie liczony jedynie raz.

Okres realizacji projektu wynosi od 6 do 24 miesięcy, tj. od 5 listopada 2018 roku do 31 października 2020 roku.

W Programie finansowane są:

- koszty organizacji szkoleń, seminariów, warsztatów, konferencji w partnerstwie międzynarodowym skierowanych do kadry dydaktycznej, naukowej i administracyjnej Beneficjenta;
- koszty związane z przygotowaniem organizacyjnym Beneficjenta tj. koszty przystosowania serwisów do obsługi studentów, przygotowanie informatorów

i innych materiałów, przygotowanie i produkcja publikacji lub materiałów powstałych w wyniku realizacji projektu;

- koszty związane z kształtowaniem postaw otwartości i tolerancji wśród kadry organizacyjnej Beneficjenta tj. koszty organizacji spotkań lub wydarzeń związanych z kształtowaniem postaw otwartości, przygotowanie materiałów niezbędnych do prowadzenia ww. działania, koszty związane z upowszechnianiem działania;
- wynagrodzenia osób realizujących projekt stanowiące max. 30 % kosztów projektu – jeśli zadania wykraczają poza ich regularne obowiązki. Koszty obejmować mogą osoby realizujące działania w projekcie, zaangażowane w oparciu o umowy o pracę lub umowy cywilnoprawne;
- koszty podróży, ubezpieczenia i diety związane z wyjazdami studyjnymi pracowników Beneficjenta – uczestników programu biorących udział w procesie umiędzynarodowienia uczelni;
- koszty związane z działaniami dotyczącymi internacjonalizacji „w domu”;
- koszty związane z organizacją miejsca dedykowanego obsłudze studentów i kadry zagranicznej jako komórki organizacyjnej Beneficjenta tzw. Welcome Centre, stanowiących maksymalnie 20% kosztów projektu, w tym m.in. koszty przygotowania materiałów dotyczących oferty edukacyjnej Beneficjenta, koszty organizacji szkoleń dla obsługi Welcome Centre.

Program jest realizowany w ramach projektu „Podniesienie kompetencji kadry akademickiej i potencjału instytucji w przyjmowaniu osób z zagranicy - Welcome to Poland” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

3. CZĘŚĆ MERYTORYCZNA

3.1. ORGANIZACJA PROCESU SZKOLENIOWEGO NA UCZELNI

3.1.1. Rekrutacja uczestników do projektu

Rekrutacja do projektu odbywa się zgodnie z treścią wniosku Beneficjenta. Ponadto, w związku ze współfinansowaniem projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, podczas rekrutacji do projektu należy przestrzegać zasad równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn. Zasady te wynikają z naczelnych polityk horyzontalnych Unii Europejskiej i znajdują odzwierciedlenie zarówno przepisach krajowych, jak też w prawie Wspólnotowym. Wszyscy beneficjenci środków unijnych,

a także instytucje zaangażowane w ich wykorzystanie, zobowiązane są do przestrzegania zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz przeciwdziałania wszelkim formom dyskryminacji.

Dla celów projektów realizowanych w ramach Programu dokumentami, które zawierają informacje pomocne przy wypełnianiu obowiązków Beneficjenta wynikających z realizacji zasad równości szans i niedyskryminacji są:

- 1) Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
- 2) Załącznik nr 2 do Wytycznych Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020. Celem standardów jest zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami na równi z osobami pełnosprawnymi dostępu do funduszy europejskich w zakresie: udziału, użytkowania, zrozumienia, komunikowania się i skorzystania z ich efektów;
- 3) Poradnik dotyczący zasady równości szans kobiet i mężczyzn w funduszach unijnych na lata 2014-2020 (w szczególności część 3.3 dot. równościowej realizacji projektu, część 4, kwestie przekrojowe, jak też dot. celu tematycznego nr 10).

Pytania, jakie NAWA może zadać Beneficjentowi na etapie kontroli projektu:

- W jaki sposób zadbano o równościowy przekaz w działaniach projektowych?
- W jaki sposób zadbano o dostępność materiałów rekrutacyjnych dla osób z niepełnosprawnościami?
- Czy biorąc pod uwagę cechy grupy docelowej poprawnie uwzględniono sposób dotarcia z rekrutacją?

3.1.2. Dokumenty dot. naboru uczestników do Projektu

Beneficjent jest zobowiązany do rekrutacji uczestników do projektu, zebrania oświadczeń i dokumentów niezbędnych do rozliczenia udziału w projekcie.

Uczestnikami projektu są wyłącznie przedstawiciele kadry dydaktycznej, naukowej i administracyjnej związanej z obsługą cudzoziemców, biorący udział w działaniach szkoleniowych realizowanych w Programie.

Beneficjent gromadzi dane i raportuje do NAWA jedynie uczestników projektu.

Możliwe jest zbieranie danych na podstawie formularza zgłoszeniowego do projektu lub umowy szkoleniowej. Konieczne będzie zbieranie następujących załączników:

1) Oświadczenie dotyczące danych osobowych

Uczestnik projektu przed przystąpieniem do projektu musi podpisać oświadczenie dotyczące danych osobowych, w którym przyjmuje do wiadomości, kto jest administratorem jego danych osobowych, jaka jest podstawa prawna przetwarzania danych, jaki jest cel i zakres przetwarzania danych oraz jakie prawa ma osoba przekazująca dane osobowe.

Wzór oświadczenia stanowi Załącznik nr 6 do Podręcznika Beneficjenta. Na tej podstawie Beneficjent zbiera dane uczestników i przekazuje je do NAWA za pośrednictwem formularza dostępnego w systemie teleinformatycznym NAWA, tzw. Raport SL2014.

Uczelnie/jednostki naukowe zbierają ww. oświadczenia jedynie od pracowników biorących udział w projekcie, zatem w przypadku organizacji działań związanych z internacjonalizacją w domu, czy budowaniem postaw otwartości, szkoleń dla studentów tego typu dokument nie będzie pozyskiwany od uczestników. Ww. dokumencie nie podpisują również rektorzy, kierownicy projektu, osoby zaangażowane w wdrażanie i nadzorowanie projektu po stronie Beneficjenta, o ile nie uczestniczą w szkoleniach.

Udział uczestnika projektu we wsparciu szkoleniowym w projekcie = pozyskanie oświadczenia uczestnika projektu.

W terminie 10 dni roboczych od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego, Beneficjent przekazuje oryginał/kopię poświadczoną za zgodność oświadczenia do siedziby Agencji¹.

Warunkiem uznania Uczestnika za kwalifikowanego w ramach projektu jest udział we wsparciu szkoleniowym uzyskanie zaświadczenia o ukończeniu udziału we wsparciu oraz wypełnienie ankiety ewaluacyjnej.

2) Ankieta ewaluacyjna

Beneficjent zobowiąże każdego uczestnika projektu do przesłania do Agencji ankiety ewaluacyjnej dotyczącej otrzymanego wsparcia szkoleniowego.

¹ W uzasadnionych przypadkach (np. kontrola projektu), NAWA może wezwać Beneficjenta do przekazania oryginałów oświadczeń uczestników w terminie wskazanym w wezwaniu, jednak nie krótszym niż 5 dni robocze od dnia otrzymania wezwania.

Proces wypełniania ankiety ewaluacyjnej:

- Ankieta ewaluacyjna dla uczestników dostępna będzie on-line, pod adresem wskazanym przez NAWA w korespondencji mailowej skierowanej do Beneficjenta;
- Uczestnicy projektu otrzymają link do ankiety, celem jej wypełnienia;
- Automatyczne potwierdzenia wypełnienia ankiet będą kierowane na adres mailowy osoby wypełniającej ankietę;
- Po stronie NAWA osobą do kontaktu w sprawie ankiet ewaluacyjnych będzie: Łukasz Sybicki, lukasz.sybicki@nawa.gov.pl.

3) Certyfikat, zaświadczenie, dokumenty potwierdzające nabycie kompetencji

Beneficjent jest zobowiązany zbierać dokumenty potwierdzające podniesienie kompetencji lub zdobycie kwalifikacji przez uczestników projektu. Dokumentem potwierdzającym udział we wsparciu szkoleniowym jest certyfikat/zaświadczenie ukończenia form szkoleniowych przewidzianych w Projekcie. NAWA nie określa katalogu dokumentów, które mają stanowić potwierdzenie udziału we wsparciu szkoleniowym. Przykładowy wzór certyfikatu ukończenia szkolenia stanowi załącznik nr 7 do Podręcznika.

3.2. PRAWA AUTORSKIE

Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z Agencją odrębnej umowy przeniesienia autorskich praw majątkowych (wzór umowy stanowi załącznik nr 3 do Umowy), łącznie z wyłącznym prawem do udzielania zezwoleń na wykonywanie zależnego prawa autorskiego, do utworów wytworzonych w ramach Projektu.

Za utwory uznaje dzieła wytworzone przez Beneficjenta w związku z realizacją finansowego projektu np.: prezentacje, materiały na szkolenia etc.

Umowa będzie zawarta na pisemny wniosek NAWA w terminie nie krótszym niż 7 dni od dnia otrzymania wezwania.

W związku z tym Beneficjent zobowiązany jest do zapewnienia sobie wyłącznych majątkowych praw autorskich do ww. utworów, w zakresie koniecznym do przeniesienia tych praw na Agencję.

3.3. ZBIERANIE DANYCH UCZESTNIKÓW I RAPORTOWANIE UCZESTNIKÓW W SYSTEMIE TELEINFORMATYCZNYM NAWA

NAWA, jako beneficjent projektu pozakonkursowego w ramach PO WER pt. *Podniesienie kompetencji kadry akademickiej i potencjału instytucji w przyjmowaniu osób z zagranicy - Welcome to Poland* w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, nr umowy POWR.03.03.00-00-PN14/18 ma obowiązek przedkładania Instytucji Pośredniczącej (NCBR) kwartalnie informacji o wszystkich uczestnikach Projektu na warunkach określonych w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*.

Dane te są zbierane przez NAWA poprzez Beneficjentów Programu za pośrednictwem formularza w systemie teleinformatycznym NAWA, tzw. Raport SL2014.

Raport SL2014 to formularz w systemie teleinformatycznym NAWA, który umożliwia monitorowanie i raportowanie uczestników projektów realizowanych ze środków Programu. Gromadzone dane dotyczą osób, jak i instytucji objętych wsparciem w ramach Programu.

Każdy z Beneficjentów wprowadza dane na bieżąco (jednakże nie później niż w terminie 10 dni roboczych od dnia rozpoczęcia przez Uczestnika udziału w projekcie) i przekazuje do NAWA w cyklu miesięcznym.

1) Przygotowanie formularza:

Aby rozpocząć przygotowanie formularza zawierającego dane o uczestnikach projektu należy zalogować się do systemu <https://programs.nawa.gov.pl/login>. W zakładce *Dokumenty dodać nowy dokument* i z listy wybrać *Raport SL2014*.

Formularz podzielony jest na dwie sekcje – *Dane instytucji* oraz *Dane uczestników*.

1. Dane instytucji otrzymującej wsparcie (Beneficjenta):

Należy uzupełnić dane zgodnie z polami określonymi w formularzu (Nazwa, NIP, typ instytucji (wybierany słownikowo z listy formularza), dane teleadresowe, adres, telefon, e-mail, jak również datę rozpoczęcia udziału – jako data rozpoczęcia realizacji projektu, datę zakończenia – będzie wskazana data zakończenia realizacji projektu. Na etapie rozpoczęcia realizacji projektu nie należy uzupełniać daty zakończenia realizacji projektu.

2. Dane uczestników biorących udział w projekcie:

Dane dotyczące uczestników projektów zbierane są w momencie rozpoczęcia udziału osoby w projekcie. Zakres danych osobowych zbieranych w projektach określony został w załączniku nr 6 do Umowy.

Warunkiem koniecznym do wprowadzenia informacji o udziale uczestnika w projekcie jest zapewnienie danych w szczególności dla wspólnych wskaźników produktu odnoszących się do następujących danych osobowych: status na rynku pracy, wiek, wykształcenie, płeć.

W otwartym oknie *Dane uczestników biorących udział w projekcie* należy uzupełnić następujące dane:

Adres zamieszkania, nr PESEL (nie dotyczy osób z zagranicy), imię i nazwisko, wykształcenie, data rozpoczęcia, data zakończenia etc..

Data rozpoczęcia udziału w projekcie to data rozpoczęcia udziału we wsparciu, lub data podpisania zgłoszenia do udziału w projekcie. Prosimy o przyjęcie jednolitego podejścia na poziomie projektu do raportowania daty rozpoczęcia udziału uczestników działań szkoleniowych.

Data zakończenia udziału w projekcie to ostateczna data zakończenia udziału uczestnika we wsparciu szkoleniowym.

Praca z formularzem:

Każdy z uczestników wpisywany jest jednokrotnie do systemu. Niedopuszczalne jest kilkukrotne wpisywanie tej samej osoby. Aktualizacja danych poszczególnych uczestników odbywa się na karcie uczestnika, którego dane są już uzupełnione w systemie teleinformatycznym NAWA.

Beneficjent dokonuje aktualizacji danych dotyczących uczestników w systemie w zakresie sytuacji uczestnika po zakończeniu udziału w projekcie oraz danych teleadresowych (jeśli zaistnieje taka potrzeba). Pozostałe dane nie podlegają aktualizacji.

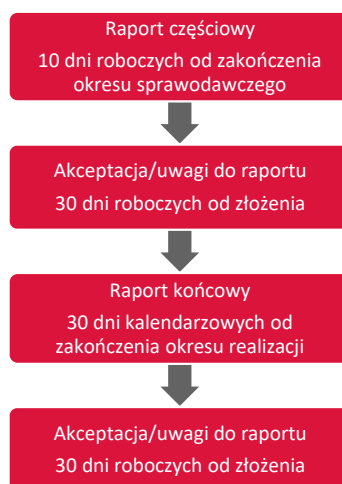
Po utworzeniu formularza, można za pomocą klawisza (+) dodawać kolejnych uczestników. Beneficjent w trakcie trwania projektu będzie prowadził prace związane z uzupełnianiem danych uczestników na „szkicu” formularza.

W każdym momencie pracy nad formularzem można go zapisać i kontynuować pracę w innym terminie. Do tego służy funkcja *Zapisz kopię roboczą* dostępna w dolnej części ekranu.

Użycie klawisza *Prześlij* spowoduje przeprowadzenie procesu walidacji formularza pod kątem ewentualnych błędów, jednakże nie będzie możliwe w trakcie trwania projektu złożenie formularza do NAWA. Wynik walidacji formularza precyzyjnie wskaże, które dane są niepoprawne. Po poprawie tych danych, w celu ponownej walidacji, należy ponownie użyć przycisk *Prześlij*. W celu ostatecznego zapisania danych w formularzu należy zapisać kopię roboczą.

3.4. RAPORTY CZĘŚCIOWE I KOŃCOWE

Harmonogram składania raportów:



Raporty składane są za pośrednictwem systemu teleinformatycznego NAWA. Do raportów Beneficjent **nie dołącza** dokumentów źródłowych potwierdzających poniesienie wydatków. NAWA zakłada również wariant, że w przypadku problemów technicznych z formularzami raportów – raporty będą składane w formie papierowej.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach na wniosek Beneficjenta dopuszcza się możliwość wcześniejszego złożenia raportu częściowego – może to nastąpić pod warunkiem wydatkowania przez Beneficjenta co najmniej 70% płatności zaliczkowej.

Na wniosek Beneficjenta istnieje również możliwość wcześniejszego złożenia raportu końcowego, pod warunkiem wcześniejszego zrealizowania Projektu.

Chęć wcześniejszego złożenia wniosku Beneficjent zgłasza do NAWA mailowo na adres: lukasz.sybicki@nawa.gov.pl

4. CZĘŚĆ FINANSOWA

4.1. OKRES KWALIFIKOWALNOŚCI KOSZTÓW I WYDATKÓW

Okres kwalifikowalności kosztów i wydatków określony został w Regulaminie programu oraz umowie finansowej z Beneficjentem.

Koszty poniesione w ramach projektu mogą zostać uznane za kwalifikowalne pod warunkiem ich poniesienia w okresie realizacji projektu.

- początkowa data kwalifikowalności - data początkowa realizacji Projektu wpisana w umowie, nie wcześniej niż 05.11.2018
- końcowa data kwalifikowalności - końcowa data realizacji Projektu wpisana w umowie, nie później jednak niż 31.10.2020

Kwalifikowalność kosztów i wydatków	=	Okres realizacji projektu
-------------------------------------	---	---------------------------

4.2. KOSZTY KWALIFIKOWALNE

Beneficjent zarówno przy szacowaniu kosztów jak i przy rozliczaniu projektu stosuje zasady zgodne z jego wewnętrznymi regulacjami (np. polityka rachunkowości).

Uprawnione kategorie kosztów w Programie to:

1. koszty organizacji szkoleń, seminariów, warsztatów, konferencji w partnerstwie międzynarodowym skierowanych do kadry dydaktycznej, naukowej i administracyjnej Beneficjenta;

2. koszty związane z przygotowaniem organizacyjnym Beneficjenta tj. koszty przystosowania serwisów do obsługi studentów, przygotowanie informatorów i innych materiałów, przygotowanie i produkcja publikacji lub materiałów powstałych w wyniku realizacji projektu;
3. koszty związane z kształtowaniem postaw otwartości i tolerancji w środowisku kadry organizacyjnej Beneficjenta tj. koszty organizacji spotkań lub wydarzeń związanych z kształtowaniem postaw otwartości, przygotowanie materiałów niezbędnych do prowadzenia ww. działania, koszty związane z upowszechnianiem działania;
4. wynagrodzenia osób realizujących projekt stanowiące max. 30 % kosztów projektu – jeśli zadania wykraczają poza ich regularne obowiązki. Koszty obejmować mogą osoby realizujące działania w projekcie, zaangażowane w oparciu o umowy o pracę lub umowy cywilnoprawne;
5. koszty podróży, ubezpieczenia i diety związane z wyjazdami studyjnymi pracowników Beneficjenta – uczestników programu biorących udział w procesie umiędzynarodowienia uczelni;
6. koszty związane z działaniami dotyczącymi internacjonalizacji „w domu”;
7. koszty związane z organizacją miejsca dedykowanego obsłudze studentów i kadry zagranicznej jako komórki organizacyjnej Beneficjenta tzw. Welcome Centre, stanowiących maksymalnie 20% kosztów projektu, w tym m.in. koszty przygotowania materiałów dotyczących oferty edukacyjnej Beneficjenta, koszty organizacji szkoleń dla obsługi Welcome Centre.

Wszystkie wydatki związane z wynagrodzeniami oraz organizacją Welcome Centre w budżecie projektu muszą być wskazane w danej kategorii kosztów, nie mogą przekroczyć wskazanych powyżej limitów i nie mogą być planowane w innych kategoriach kosztów.

Koszty będą uznane za kwalifikowalne tylko wtedy, gdy spełnią łącznie następujące warunki:

- będą zgodne z przepisami prawa krajowego;
- zostaną faktycznie poniesione w okresie realizacji Projektu określonym w umowie o realizację i finansowanie Projektu;
- będą poparte dowodami księgowymi i wykazane w dokumentacji finansowej i ewidencji księgowej Beneficjenta;
- zostaną uwzględnione na etapie planowania budżetu Projektu;
- zostaną wykazane w części finansowej raportu częściowego/końcowego z przebiegu realizacji Projektu;

- będą niezbędne do realizacji Projektu i zostaną poniesione w celu realizacji Projektu;
- będą racjonalnie skalkulowane w oparciu o ceny rynkowe oraz zgodne z wymogami obowiązującego prawodawstwa podatkowego i społecznego;
- będą proporcjonalne do planowanych działań i niezbędne do wdrożenia Projektu;
- będą wykorzystane wyłącznie na realizację celu/celów Projektu i jego oczekiwanego rezultatu/oczekiwanych rezultatów w sposób zgodny z zasadami gospodarności, skuteczności i efektywności;
- obejmą podatek VAT wyłącznie w przypadkach, w których nie istnieje możliwość jego zwrotu lub odzyskania na mocy krajowych przepisów dotyczących VAT.

4.2.1 Kwalifikowalność kosztów dot. osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

- 1) W przypadku angażowania do projektu osób na podstawie stosunku pracy, wydatki na wynagrodzenia są kwalifikowalne o ile są spełnione łącznie poniższe warunki:
 - pracownik jest zatrudniony lub oddelegowany w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizowaniem projektu;
 - okres zatrudnienia lub oddelegowania jest kwalifikowalny wyłącznie w okresie realizacji projektu;
 - zatrudnienie lub oddelegowanie do pełnienia zadań związanych z realizacją projektu jest odpowiednio udokumentowane postanowieniami umowy o pracę lub zakresem obowiązków/opisem stanowiska pracy.
- 2) Dodatek może być kwalifikowalny, o ile spełnione zostaną łącznie następujące warunki:
 - zaangażowanie do projektu na podstawie dodatku zostało udokumentowane informacją o przyznaniu dodatku;
 - dodatek został przewidziany w regulaminie pracy lub regulaminie wynagradzania danej instytucji lub też innych właściwych przepisach prawa pracy;
 - dodatek potencjalnie obejmuje wszystkich pracowników danej instytucji, a zasady jego przyznawania są takie same w przypadku pozostałych pracowników Beneficjenta.
- 3) Koszt kwalifikowalny stanowią poniższe składniki wynagrodzenia, w proporcji wynikającej z zaangażowania pracownika w projekcie:

- a) wynagrodzenie zasadnicze;
- b) koszty po stronie pracodawcy, w tym:
 - składka emerytalna;
 - składka rentowa;
 - składka wypadkowa;
 - składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych;
 - składka na Fundusz Pracy;
- c) składki ZUS po stronie pracownika, w tym:
 - składka na ubezpieczenie emerytalne;
 - składka na ubezpieczenie rentowe;
 - składka na ubezpieczenie chorobowe;
 - składka zdrowotna;
- d) zaliczka na podatek dochodowy;
- e) nagrody/premie/dodatki, które:
 - zostały przewidziane w regulaminie pracy lub regulaminie wynagradzania danej instytucji;
 - zostały przyznane zgodnie z obowiązującymi zasadami wynagradzania oraz obejmują wszystkich pracowników danej instytucji;
 - w przypadku premii wysokość kosztu kwalifikowalnego powinna odpowiadać stosunkowi okresu, w jakim dany pracownik był zatrudniony w projekcie do okresu, za jaki przyznawana jest premia;
- f) dodatek stażowy;
- g) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;
- h) składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych;
- i) składka na Fundusz Pracy.

4.2.2 Kwalifikowalność kosztów dotyczących osób zaangażowanych w ramach umów cywilnoprawnych

- 1) Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu zaangażowanego na podstawie stosunku cywilnoprawnego są kwalifikowalne, o ile są zgodne z prawem krajowym z zastrzeżeniem zapisów niniejszego Podręcznika;
- 2) Nie ma możliwości zawierania umów cywilnoprawnych w projekcie z osobami zatrudnionymi na podstawie stosunku pracy do wykonywania zadań w projekcie;
- 3) Kwalifikowanie wydatków poniesionych na wynagrodzenie osoby zaangażowanej do projektu na podstawie umowy cywilnoprawnej, która jest jednocześnie pracownikiem Beneficjenta zatrudnionym na podstawie stosunku pracy, **jest możliwe wyłącznie w uzasadnionych przypadkach** (w szczególności, gdy

- charakter zadań wyklucza możliwość ich realizacji w ramach stosunku pracy), o ile spełnione są łącznie następujące warunki:
- a) jest to zgodne z przepisami krajowymi;
 - b) jest to zgodne z regulacjami wewnętrznymi stosowanymi u Beneficjenta;
 - c) zaangażowanie w ramach stosunku pracy pozwala na efektywne wykonywanie zadań w ramach umowy cywilnoprawnej;
 - d) w umowie określona jest liczba godzin przeznaczonych na realizację zadania i stawka za godzinę pracy (dotyczy wyłącznie umowy zlecenia);
 - e) zleceniobiorca prowadzi ewidencję godzin pracy w ramach umowy zlecenia lub inny rejestr godzin.
- 4) W przypadku zaangażowania osoby na podstawie więcej niż jednej umowy cywilnoprawnej w ramach projektu, wydatki związane z wynagrodzeniem personelu są kwalifikowalne jeżeli:
- a) obciążenie wynikające z wykonywania wszystkich umów cywilnoprawnych nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji zadań w ramach projektu;
 - b) w umowie określona jest liczba godzin przeznaczona na realizację zadania i stawka za godzinę pracy, (dotyczy wyłącznie umowy zlecenie);
 - c) zleceniobiorca prowadzi ewidencję godzin pracy w ramach umowy zlecenia inny rejestr godzin.

4.2.3 Kwalifikowalność kosztów podróży

Kategoria kosztów przeznaczona do ewidencji wydatków związanych z, podróżami osób biorących udział w projekcie, których podróż jest niezbędna w celu jego realizacji.

Koszty podróży rozliczane są na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

W ramach kosztów podróży kwalifikowalne są m.in:

- koszty przejazdów/ transportu bazujące na najbardziej ekonomicznym środku transportu publicznego tj. bilety lotnicze w klasie ekonomicznej, bilety kolejowe II klasy, itp. (w tym przejazdy międzynarodowe, lokalne);
- wynajem środka transportu, jeżeli Beneficjent uzna go za najbardziej ekonomiczny środek transportu itd.;
- podróż samochodem prywatnym używanym do celów służbowych według zasad i stawek ryczałtu obowiązujących u Beneficjenta (o ile regulacje wewnętrzne stosowane u Beneficjenta dopuszczają możliwość zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym), lecz nie wyższych niż stawki określone

w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;

- zakup paliwa w przypadku podróży samochodem służbowym na zasadach używania samochodów służbowych w Instytucji Beneficjenta;
- użycie taksówki dla celów projektu jest co do zasady kosztem niekwalifikowanym, z wyjątkiem uzasadnionych przypadków, gdy na danej trasie nie ma możliwości przejazdu transportem publicznym;
- diety krajowe i zagraniczne według przepisów krajowych;
- ryczałty przysługujące w trakcie podróży służbowych według zasad obowiązujących u Beneficjenta do wysokości Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej;
- w przypadku Partnera zagranicznego dopuszcza się stosowanie własnych przepisów warunkujących stawki kosztów utrzymania;
- koszty zakwaterowania/noclegów - nie ustalono limitu kosztów zakwaterowania, zaleca się jednak przyjęcie ceny noclegu, aby nie przekraczały kwot limitu na nocleg zawartych w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej;
- pozostałe koszty związane z podróżą, m.in. środki komunikacji miejscowej, ubezpieczanie w czasie podróży.

4.2.4 Kwalifikowalność kosztów dotyczących zakupu towarów/ usług - koszty opłat konferencyjnych, koszt szkolenia, kursu i warsztatów

- 1) Beneficjent ma obowiązek zapewnienia, aby wydatki były przez niego ponoszone w sposób przejrzysty, efektywny i racjonalny;
- 2) Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowanie o udzielenie zamówienia zgodnie z regulacjami wewnętrznymi przyjętymi u Beneficjenta;
- 3) Beneficjent ma obowiązek zapewnienia zgodności ponoszonych wydatków z przepisami prawa krajowego, w szczególności z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – *Prawo zamówień publicznych*;
- 4) W przypadku opłat konferencyjnych, kosztu szkolenia, kursu i warsztatów istnieje możliwość ponoszenia kosztów i wydatków bezpośrednio przez Beneficjenta.

- 5) Ponoszenie wydatków w projekcie powinno odbywać się na terytorium Polski, ponoszone w projekcie wydatki w związku z wydarzeniami odbywającymi się za granicą generowane są na terenie kraju.

4.3 KOSZTY NIEKWALIFIKOWALNE

Kosztami niekwalifikowalnymi w Programie są:

- koszty bieżącej działalności Beneficjenta;
- koszty poniesione poza okresem realizacji Projektu;
- koszty zakupu nieruchomości, infrastruktury;
- koszty zakupu sprzętu i wyposażenia;
- prace remontowo- wykończeniowe budynków i pomieszczeń;
- straty wynikające z różnic kursowych, prowizje związane z wymianą walut, opłaty z tytułu oprocentowania debetu z transakcji finansowych;
- pożyczka i koszty obsługi pożyczki;
- podatek od towarów i usług VAT oraz inne podatki i opłaty, które w świetle przepisów prawa krajowego podlegają zwrotowi;
- te same koszty finansowane z dwóch różnych źródeł (podwójne finansowanie);
- koszty nieudokumentowane;
- grzywny, mandaty, kary finansowe, koszty postępowań sądowych, koszty ubezpieczeń (z wyjątkiem ubezpieczeń związanych z kosztami podróży) , narosłe odsetki;
- koszty otwarcia i prowadzenia rachunków bankowych (w tym koszty przelewów z lub do Agencji pobierane przez bank Beneficjenta);
- koszty związane z zarządzaniem projektem;
- koszty objęte limitem tj. koszty wynagrodzeń lub koszty obsługi Welcome Centre wykazane w innych kategoriach kosztów;
- koszty uznane za niekwalifikowane przez Zespół Oceniający w ramach oceny merytorycznej wniosków o finansowanie.

Wydatki uznane za niekwalifikowane przez NAWA, a związane z realizacją Projektu, Beneficjent poniesie z własnych środków.

Finansowanie przyznane ze środków NAWA nie może być wykorzystywane w celu generowania zysku. Projekty nie mogą mieć charakteru komercyjnego.

4.4 DOKUMENTOWANIE WYDATKÓW

Wszystkie poniesione w ramach Projektu wydatki muszą być udokumentowane. Dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków są zapłacone faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej.

Za wydatek faktycznie poniesiony uważa się wydatek poniesiony w znaczeniu kasowym tj. rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku bankowego Beneficjenta projektu. Za datę poniesienia wydatku przyjmuje się:

- w przypadku płatności dokonywanych przelewem: datę obciążenia rachunku tj. datę księgowania operacji;
- w przypadku płatności dokonywanych gotówką: datę faktycznego poniesienia wydatku.

Wszystkie dowody księgowe dokumentujące poniesiony wydatek w ramach projektu powinny zostać opisane w sposób identyfikujący je z projektem i zawierać co najmniej:

- tytuł Projektu i numer umowy z NAWA;
- kwotę wydatków kwalifikowanych poniesioną w ramach dokumentu;
- cel poniesienia wydatku;
- numer pozycji z budżetu Projektu;
- datę zapłaty.

Opis powinien być sporządzony na oryginale dowodu księgowego bądź trwale z nim złączony. Wzór opisu stanowi załącznik nr 1 do Podręcznika. Beneficjent może stosować również inne wzory opisów przyjęte i stosowane w jego instytucji, pod warunkiem, że zawierają będą co najmniej dane wskazane powyżej.

W przypadku Partner/Partnerów zagraniczny/zagranicznych w projekcie dokumenty księgowe powinny być opisane co najmniej tak, aby opis pokazywał związek wydatku z projektem oraz potwierdzał fakt jego poniesienia w ramach projektu.

W przypadku dokumentów sporządzonych w języku obcym należy dołączyć wolne tłumaczenie danego dokumentu na język polski z podpisem osoby dokonującej tłumaczenia.

4.4.1 Dokumentowanie wydatków związanych z wynagrodzeniami, dodatkami w ramach umów o pracę

Dokumentami potwierdzającymi wydatki związane z wynagrodzeniami w ramach umów o pracę są:

- 1) umowa o pracę pracownika, którego wynagrodzenie zostało rozliczone w ramach projektu oraz w przypadku zmian w umowie o pracę - aneks do umowy o pracę;
- 2) zakres obowiązków lub/i opis stanowiska pracy danego pracownika;
- 3) listy płac dla każdego z raportowanych miesięcy potwierdzające wynagrodzenie brutto pracownika zgodnie z jego umową o pracę oraz pozostałe składniki wynagrodzenia wraz z regulaminem wynagradzania i premiowania w instytucji;
- 4) karty czasu pracy (Wzór karty czasu pracy stanowi załącznik nr 2 do Podręcznika);
- 5) nie ma wymogu prowadzenia kart pracy w sytuacji rozliczania zadaniowego czasu pracy – w tym przypadku wymagane mogą być okresowe raporty ze stanu wykonania zadań i poleceń;
- 6) dowody zapłaty potwierdzające zapłatę każdego ze składników wynagrodzenia brutto oraz pochodnych od wynagrodzenia pracownika zaangażowanego bezpośrednio w realizację projektu w danym miesiącu okresu raportowania;
- 7) deklaracje ZUS DRA oraz RCA lub Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej dla każdego z raportowanych miesięcy w okresie raportowania;
- 8) listy obecności lub inne dokumenty potwierdzające obecność pracownika zgodnie z przyjętymi u Beneficjenta regulacjami wewnętrznymi.

Dokumentami potwierdzającymi wydatki związane z wypłacanymi dodatkami w ramach umów o pracę są:

- 1) informacja o przyznaniu dodatku lub inny dokument poświadczający przyznanie dodatku;
- 2) regulamin pracy lub regulamin wynagradzania w danej instytucji lub też inne właściwe przepisy prawa pracy;
- 3) listy płac dla każdego z raportowanych miesięcy potwierdzające naliczenie dodatków;
- 4) dowody zapłaty potwierdzające zapłatę każdego ze składników przyznanego dodatku oraz pochodnych od dodatku pracownika zaangażowanego bezpośrednio w realizację projektu w danym miesiącu okresu raportowania;

- 5) deklaracje ZUS DRA oraz RCA lub Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej dla każdego z raportowanych miesięcy w okresie raportowania.

4.4.2 Dokumentowanie wydatków związanych z zaangażowaniem osób w ramach umów cywilnoprawnych

Dokumentami potwierdzającymi wydatki związane z zaangażowaniem osób w ramach umów cywilnoprawnych są:

- 1) umowy zlecenia, umowy o dzieło lub inne wraz z rachunkami/listami płac oraz wskazaniem sposobu wyliczenia wynagrodzenia;
- 2) deklaracja ZUS DRA oraz RCA lub informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej (tylko w przypadku, gdy od umowy cywilno-prawnej były odprowadzane składki ZUS);
- 3) dowody zapłaty potwierdzające zapłatę wynagrodzenia z tytułu umowy cywilnoprawnej w tym kwoty netto, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS (jeśli były odprowadzane od umowy);
- 4) protokoły odbioru usług (jeśli poświadczenie odbioru usługi nie znajduje się na rachunku do umowy - nie dotyczy umów o dzieło, dla których zawsze wymagany jest protokół), Wzór protokołu stanowi załącznik nr 3 do Podręcznika;
- 5) ewidencja godzin pracy zaangażowanych w realizację zadań w ramach umowy zlecenia, bądź inny dokument potwierdzający liczbę zrealizowanych godzin zgodnie z zasadami określonymi w umowie. Wzór ewidencji godzin stanowi załącznik nr 4 do Podręcznika (jeśli umowa zlecenie nie zawiera stawki godzinowej prowadzenie ewidencji nie jest wymagane);
- 6) dokumentacja z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia, jeśli wymagane.

4.4.3 Dokumentowanie wydatków związanych z kosztami podróży

Dokumentami potwierdzającymi wydatki związane z kosztami podróży:

- delegacje służbowe krajowe lub zagraniczne;
- dowody zapłaty kwot związanych z podróżą, w tym dowody wypłaty zaliczek, zwrotu niewykorzystanej kwoty przez pracownika lub wypłatę pracownikowi różnicy między kwotą wydatkowaną a wypłaconą zaliczką;
- faktury/rachunki za zakwaterowanie, transport, wyżywienie, paliwo w przypadku podróży samochodem służbowym;
- bilety lotnicze – tradycyjne lub elektroniczne;
- bilety kolejowe, autobusowe i inne;

- jeśli ww. bilety były kupowane na podstawie faktury należy również załączyć fakturę wraz z dowodem zapłaty za nią.

4.4.4 Dokumentowanie wydatków związanych z zakupem towarów/ usług oraz koszty opłat konferencyjnych, koszt szkolenia, kursu i warsztatów

Dokumentami potwierdzającymi wydatki związane z kosztami opłat konferencyjnych, kosztów szkoleń i warsztatów:

- faktury wraz z dowodami zapłaty;
- umowy z wykonawcami (jeśli dotyczy);
- dokumentacja z przeprowadzonego postępowania dotyczącego wyłonienia wykonawcy (jeśli dotyczy);
- programy organizowanych wydarzeń, listy obecności, zaświadczenia lub certyfikaty (w przypadku szkoleń, seminariów, warsztatów, konferencji);
- jeżeli przedmiotem umowy będzie wytworzenie konkretnego produktu np. przygotowanie informatorów, publikacji niezbędne będzie przechowywanie jednej sztuki gotowego produktu lub, w przypadku gdy przechowywanie materiału będzie niemożliwe, posiadanie zdjęcia;
- wydruk strony internetowej – w przypadku tworzenia strony internetowej.

4.5 WYDATKI W WALUTACH OBCYCH

Wszystkie kwoty podawane w raportach finansowych z realizacji projektu muszą być wyrażone w walucie PLN.

Jeżeli w trakcie realizacji projektu wystąpią wydatki w walucie innej niż PLN, należy przeliczyć je na PLN zgodnie z przyjętymi zasadami rozliczania kosztów wyrażonych w walutach obcych w polityce rachunkowości i/lub innych dokumentach wewnętrznych Beneficjenta.

4.6 KSIĘGOWANIE KOSZTÓW PROJEKTU

Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację Projektu, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Ewidencja księgowa winna być prowadzona w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych, dokumentującą całość wydatków poniesionych w ramach realizacji projektu.

Głównym wymogiem odnośnie ewidencji księgowej projektu jest wymóg wydzielenia kont księgowych projektu (syntetycznych lub analitycznych) według kosztów oraz wydatków oraz księgowanie kosztów oraz wydatków na ww. kontach.

Realizacja projektu wymaga założenia kont księgowych koniecznych do uwzględnienia wszystkich operacji:

- konta kosztów;
- kasa (jeśli dotyczy);
- rachunek bankowy lub subkonto;
- konta rozrachunkowe.

Na kontach wyodrębnionych dla celów projektu Beneficjent może prowadzić szczegółową analitykę odpowiadającą kategoriom budżetowym.

4.7 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG (VAT)

Podatek VAT stanowi koszt kwalifikowany tylko w przypadku, gdy został poniesiony przez Beneficjenta w związku z kosztami kwalifikowalnymi w projekcie i Beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT.

Brak prawnej możliwości odzyskania podatku VAT zachodzi, jeżeli Beneficjentowi nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego.

Możliwość odzyskania podatku VAT reguluje ustawa o podatku od towarów i usług.

Beneficjent złożył oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT na etapie składania Wniosku o finansowanie projektu. W przypadku zmiany okoliczności związanej z kwalifikowaniem VAT Beneficjent powiadomi o tym Agencję bez zbędnej zwłoki.

4.8 ZAKAZ PODWÓJNEGO FINANSOWANIA

Podwójne sfinansowanie, całkowite lub częściowe danego kosztu jest niedozwolone.

W razie wykrycia przypadków podwójnego finansowania (na każdym etapie realizacji Projektu), NAWA uzna te wydatki jako niekwalifikowalne.

Działania realizowane w ramach projektu nie mogą być tożsame z działaniami określonymi w Programie ogłoszonym przez NAWA pod nazwą Nowoczesna Promocja Zagraniczna, w tym zakaz podwójnego finansowania tych samych kosztów.

Podwójne finansowanie oznacza w szczególności:

- całkowite lub częściowe, więcej niż jednokrotne poświadczenie, zrefundowanie lub rozliczenie tego samego wydatku w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub FS lub/oraz dotacji z krajowych środków publicznych;
- otrzymanie na wydatki kwalifikowalne danego projektu lub części projektu bezzwrotnej pomocy finansowej z kilku źródeł (krajowych, unijnych lub innych) w wysokości łącznie wyższej niż 100% wydatków kwalifikowalnych projektu lub części projektu;
- poświadczenie, zrefundowanie lub rozliczenie kosztów podatku VAT ze środków funduszy strukturalnych lub FS, a następnie odzyskanie tego podatku ze środków budżetu państwa na podstawie ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.

4.9 KONTO BANKOWE

Operacje finansowe dotyczące środków przekazanych przez NAWA prowadzone są na dedykowanym projektowi koncie lub subkoncie bankowym i mogą dotyczyć wyłącznie wydatków kwalifikowanych w ramach projektu.

Istnieje możliwość ponoszenia wydatków z innych kont Beneficjenta - w przypadku wydatków nie dotyczących wyłącznie projektu (np. składka ZUS, podatek dochodowy), a następnie dokonywanie refundacji z konta projektu. Refundacja powinna być dokonana co do zasady w terminie 30 dni od dnia poniesienia wydatku.

W przypadku wykorzystania środków otrzymanych od NAWA (przed wpływem kolejnej płatności) Beneficjent może zasilić wyodrębnione konto projektowe środkami własnymi i dokonywać płatności nadal z konta projektowego.

Płatności można dokonywać bezgotówkowo (przelew zewnętrzny z konta lub subkonta projektu) lub w formie gotówkowej, z kasy (zaleca się prowadzenie odrębnych raportów kasowych dla poszczególnych projektów realizowanych ze środków NAWA).

Odsetki narosłe na rachunku bankowym podlegają w całości zwrotowi na rzecz NAWA.

4.10 ZASADY ROZLICZEŃ Z PARTNEREM

Beneficjent w ramach projektu jest zobowiązany do sporządzenia raportów i rozliczenia się z całości środków finansowych wynikających z umowy o finansowanie projektu, ponoszonych zarówno przez Beneficjenta jak i przez Partnerów.

Beneficjent rozlicza się z Partnerem projektu we własnym zakresie w sposób ustalony pomiędzy Beneficjentem a Partnerem.

Kwalifikowalność kosztów i wydatków poniesionych po stronie Partnera projektu podlega takim samym ograniczeniom, jakie mają zastosowanie, jeśli wydatki ponosi Beneficjent.

NAWA rekomenduje trzy sposoby przepływów finansowych pomiędzy Beneficjentem, a Partnerami:

- Beneficjent jest płatnikiem wszystkich wydatków w projekcie, natomiast Partnerzy są odbiorcami usług i towarów;
- Beneficjent rozdysponowuje zaliczkę pomiędzy Partnerów;
- Beneficjent refunduje Partnerom poniesione koszty na podstawie przedstawionych dokumentów.

W przypadku wydatków ponoszonych przez Partnera, Beneficjent w swoich księgach rachunkowych może rejestrować operacje zbiorczo (np. na podstawie noty księgowej wystawionej przez Partnera zawierającej zestawienie wydatków z dołączonymi kserokopiami faktur) lub na podstawie faktur (rachunków lub równorzędnych dokumentów) przedstawionych przez Partnera;

Rozliczenie z Partnera nie może polegać na przedstawieniu faktury VAT, ponieważ Partner nie realizuje usług zleconych przez Beneficjenta projektu tylko współuczestniczy w realizacji projektu.

Walutą rozliczeń finansowych pomiędzy Beneficjentem a Partnerem zagranicznym są PLN. Sposób przeliczania wydatków ponoszonych przez Partnera w walucie obcej na PLN określają we własnym zakresie Beneficjent i Partner.

4.11 ZASADY REALIZACJI PŁATNOŚCI DLA BENEFICJENTA

W ramach Projektów będą realizowane następujące płatności:

Dla projektów trwających do 8 miesięcy:

- **Płatność zaliczkowa** - w wysokości 80% całkowitej kwoty finansowania, przekazywana na rachunek bankowy Beneficjenta wskazany w umowie o finansowanie Projektu w terminie 21 dni roboczych po podpisaniu umowy o finansowanie Projektu;
- **Płatność bilansująca** - w wysokości do 20% całkowitej kwoty finansowania przekazywana Beneficjentowi w terminie 21 dni roboczych po akceptacji raportu końcowego.

Dla projektów trwających powyżej 8 miesięcy:

- **Płatność zaliczkowa** - w wysokości 50% przyznanej kwoty finansowania, przekazywana na wskazany w umowie rachunek bankowy Beneficjenta w terminie 21 dni od podpisania umowy o finansowanie;
- **Płatność częściowa** - w wysokości 40% przyznanej kwoty finansowania przekazywana w terminie 21 dni roboczych po zatwierdzeniu raportu częściowego (raport częściowy obejmuje okres wskazany w umowie z Beneficjentem);
- **Płatność bilansująca** - w wysokości do 10% całkowitej kwoty finansowania przekazywana uczelni w terminie 21 dni roboczych po akceptacji raportu końcowego.

5 KONTROLA

Każdy z Beneficjentów Programów NAWA może zostać poddany kontrolom i audytom. Kontrole i audyty mają na celu dokonanie weryfikacji prawidłowego i zgodnego z zapisami umowy zarządzania otrzymanym finansowaniem przez Beneficjenta oraz określenie ostatecznej kwoty przyznanych środków, do której Beneficjent będzie uprawniony.

Poszczególne kontrole będą obejmowały następujące elementy:

1) Kontrola raportu

Kontrola raportu (merytoryczna i finansowa) odbywa się dla każdego projektu po złożeniu raportu do Agencji za pośrednictwem systemu teleinformatycznego.

2) Kontrola dokumentów „zza biurka”

Kontrola dokumentów „zza biurka” stanowi pogłębioną kontrolę dodatkowych

dokumentów, przeprowadzoną w siedzibie NAWA, na etapie lub po złożeniu raportu częściowego lub końcowego.

Na żądanie NAWA, Beneficjent zobowiązany jest dostarczyć dodatkowe dokumenty potwierdzające, które dotyczą danych kategorii budżetu.

3) Kontrole w siedzibie Beneficjenta

NAWA prowadzi kontrole w siedzibie Beneficjenta lub w innym miejscu mającym związek z realizacją Projektu. Podczas kontroli, Beneficjent zobowiązany jest udostępnić NAWA do weryfikacji oryginalne dokumenty potwierdzające realizację projektu

Rozróżnia się dwa typy kontroli w miejscu realizacji Projektu:

- Kontrola w siedzibie Beneficjenta podczas realizacji Projektu

Taka kontrola jest przeprowadzana podczas realizacji Projektu, aby NAWA mogła bezpośrednio zweryfikować realność i kwalifikowalność wszystkich działań i uczestników Projektu.

- Kontrola w siedzibie Beneficjenta po zakończeniu Projektu

Taka kontrola jest przeprowadzana po zakończeniu Projektu i zazwyczaj po przeprowadzeniu kontroli raportu końcowego.

Poza przedstawieniem wszystkich dokumentów potwierdzających, Beneficjent musi zapewnić NAWA dostęp do ewidencji kosztów Projektu zawartej w księgach rachunkowych Beneficjenta.

NAWA zastrzega sobie także możliwość przeprowadzenie kontroli specjalnej w każdej z ww. form. Przez kontrolę specjalną rozumiane jest przeprowadzenie kontroli doraźnej w przypadku poważnych zastrzeżeń do prowadzenia Projektu, bądź w przypadku powzięcia informacji o występujących nieprawidłowościach w trakcie realizacji Projektu.

Beneficjent może zostać poddany kontrolom i audytom przez organy administracji (np. IZ, MNiSW, IP).

6 EWALUACJA

Beneficjent jest zobowiązany do udziału w prowadzonej przez NAWA ewaluacji Programu. Udział w ewaluacji obejmuje:

- przesłanie do NAWA na zakończenie Projektu ankiety ewaluacyjnej. Lista pytań zawartych w ankiecie stanowi załącznik nr 5 do Umowy. Ankietę wypełniana będzie on-line. Ankietę należy wypełnić w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia realizacji Projektu;
- uczestnictwo Beneficjenta w odrębnych badaniach ewaluacyjnych prowadzonych na zlecenie NAWA, zgodnie z przyjętą metodologią badania. Zakłada się, że Beneficjent może zostać zaproszony do udziału w badaniu jeden raz w okresie realizacji Projektu oraz jeden raz w okresie 3 lat po zakończeniu Projektu.

NAWA gwarantuje zachowanie pełnej poufności opinii i informacji przekazywanych w ramach ewaluacji Programu oraz gwarantuje, że dane pozyskiwane od Beneficjenta w ramach ewaluacji nie będą miały żadnego wpływu na warunki wypłacania przyznanych środków finansowych.

7 TRYBY WYBORU WYKONAWCÓW/DOSTAWCÓW USŁUG

7.1 OGÓLNE ZASADY

NAWA rekomenduje Beneficjentom przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. PLN netto tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) w sposób zapewniający ścieżkę audytu oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Spełnienie powyższych wymogów następuje w drodze zastosowania Pzp albo zasady konkurencyjności.

Podmiot zobowiązany do stosowania Pzp przeprowadza postępowanie zgodnie z tymi przepisami.

Ustalenie wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, gdzie przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi.

Ilekoć w niniejszym podrozdziale wartość wyrażona jest w walucie euro, średni kurs złotego w stosunku do euro stanowiący podstawę przeliczania wartości zamówień ustala się w oparciu o przepisy wydane na podstawie art. 35 ust. 3 Pzp.

Wydatki w ramach projektu muszą być ponoszone w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny. Spełnienie powyższych wymogów w przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie następuje w drodze porównania co najmniej trzech ofert na wykonanie danej usługi. Nie będą akceptowane oferty i porównania zbierane na pośrednictwem telefonu.

Wybór wykonawców powinien odbywać się w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa (min. ustawę Prawo zamówień publicznych).

Zamówienia należy przeprowadzić w oparciu o wewnętrzne regulacje obowiązujące u Beneficjenta, o ile nie są sprzeczne z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa.

W przypadku podmiotów prywatnych oraz Beneficjentów, u których nie obowiązuje regulamin udzielania zamówień bez zastosowania pzp, należy stosować się do rekomendacji NAWA w zakresie udzielania zamówień w projekcie.

7.2 ROZEZNANIE RYNKU

Rozeznanie rynku dokonuje się w przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT). Rozeznanie rynku ma na celu potwierdzenie, że dana usługa, dostawa lub robota budowlana została wykonana po cenie nie wyższej niż cena rynkowa. Udokumentowanie obejmuje fakt otrzymania co najmniej trzech ofert pochodzących z następujących źródeł np. wydruków stron internetowych z opisem towaru/usługi i ceną lub wydruków maili z informacją na temat ceny za określony towar/usługę, albo innego dokumentu równoważnego.

W przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zawarcie pisemnej umowy z wykonawcą nie jest wymagane. W takim przypadku wystarczające jest potwierdzenie poniesienia wydatku w oparciu o fakturę, rachunek lub inny dokument księgowy o równoważnej wartości dowodowej.

7.3 ZASADA KONKURENCYJNOŚCI

Zamówienia o wartości powyżej 50 tys. złotych netto – należy opublikować zapytanie na stronie internetowej Beneficjenta oraz wysłać do co najmniej trzech potencjalnych wykonawców.

Udzielenie zamówienia w ramach projektu przez Beneficjenta następuje zgodnie z procedurą konkurencyjności w przypadku:

- a) Beneficjenta niebędącego zamawiającym w rozumieniu Pzp w przypadku zamówień przekraczających wartość 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT);
- b) Beneficjenta będącego zamawiającym w rozumieniu Pzp w przypadku zamówień o wartości równej lub niższej niż kwota określona w art. 4 pkt 8 Pzp, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), lub w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).

Wymóg będzie spełniony, gdy w odpowiedzi na zapytanie ofertowe zostaną złożone co najmniej dwie ważne oferty, przy czym oferta niezgodna z zapytaniem ofertowym nie stanowi oferty ważnej. Notatka potwierdzająca przeprowadzenie rozmów telefonicznych z potencjalnymi wykonawcami nie może być uznawana za udokumentowanie dokonanej procedury.

W przypadku Beneficjenta, który nie jest zamawiającym w rozumieniu Pzp, zamówienia nie mogą być udzielane podmiotom powiązanym z nim osobowo lub kapitałowo. Osoby wykonujące w imieniu zamawiającego czynności związane z procedurą wyboru wykonawcy, w tym biorące udział w procesie oceny ofert, nie mogą być powiązane osobowo lub kapitałowo z wykonawcami, którzy złożyli oferty.

Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;
- b) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji;
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
- d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

W przypadku Beneficjenta, który jest zamawiającym w rozumieniu Pzp, zasadę konkurencyjności uznaje się za spełnioną, jeżeli postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone jest na zasadach i w trybach określonych w Pzp.

Przedmiot zamówienia opisuje się w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wszystkie wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty. Opis przedmiotu zamówienia nie może odnosić się do określonego zamówienia. W przypadku dopuszczenia rozwiązań równoważnych, w celu spełnienia wymogu opisanego przedmiotu zamówienia w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, powinien zostać określony zakres równoważności. Wykonawca, który powołuje się na rozwiązania równoważne opisywanym przez zamawiającego, jest obowiązany wykazać, że oferowane przez niego dostawy, usługi spełniają wymagania określone przez zamawiającego.

Do opisu przedmiotu zamówienia powinno się stosować nazwy i kody określone we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV) (Dz. Urz. WE L 340 z 16.12.2002, str. 1, z późn. zm.; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne rozdz. 6, t. 5, str. 3)

Warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełnienia, o ile zostaną zawarte w zapytaniu ofertowym, określane są w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania

Nie można formułować warunków przewyższających wymagania wystarczające do należytego wykonania zamówienia.

Kryteria oceny ofert składanych w ramach postępowania o udzielenie zamówienia są formułowane w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, przy czym:

- a) każde kryterium oceny ofert musi odnosić się do danego przedmiotu zamówienia;
- b) każde kryterium (i opis jego stosowania) musi być sformułowane jednoznacznie i precyzyjnie, tak żeby każdy poprawnie poinformowany oferent, który dołoży należytej staranności, mógł interpretować je w jednakowy sposób;
- c) wagi (znaczenie) poszczególnych kryteriów powinny być określone w sposób umożliwiający wybór najkorzystniejszej oferty;
- d) kryteria oceny ofert nie mogą dotyczyć właściwości wykonawcy, a w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej oraz doświadczenia;
- e) cena może być jedynym kryterium oceny ofert. Poza wymaganiami dotyczącymi ceny wskazane jest stosowanie jako kryterium oceny ofert innych wymagań

odnoszących się do przedmiotu zamówienia, takich jak np. jakość, funkcjonalność, parametry techniczne, aspekty środowiskowe, społeczne, innowacyjne, serwis, termin wykonania zamówienia, koszty eksploatacji oraz organizacja, kwalifikacje zawodowe.

Termin na złożenie oferty powinien wynosić co najmniej 7 dni w przypadku dostaw i usług. Bieg terminu rozpoczyna się w dniu następującym po dniu upublicznienia zapytania ofertowego, a kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli koniec terminu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następującego po dniu lub dniach wolnych od pracy. Nie należy wskazywać godziny składania oferty w postępowaniu, ponieważ termin składania ofert liczony jest w dniach kalendarzowych.

W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy:

- a) upublicznić zapytanie ofertowe na stronie internetowej Beneficjenta oraz przesać zapytanie do co najmniej trzech potencjalnych wykonawców, świadczących tego typu usługi na rynku.
- b) Opis zapytania powinien zawierać co najmniej:
 - i. opis przedmiotu zamówienia;
 - ii. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania, przy czym stawianie warunków udziału nie jest obowiązkowe;
 - iii. kryteria oceny oferty;
 - iv. informację o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny oferty;
 - v. opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie danego kryterium oceny oferty;
 - vi. termin składania ofert;
 - vii. termin realizacji umowy;
 - viii. określenie warunków istotnych zmian umowy zawartej w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia, o ile przewiduje się możliwość zmiany takiej umowy;
 - ix. opis sposobu przedstawiania ofert wariantowych oraz minimalne warunki, jakim muszą odpowiadać oferty wraz z wybranymi kryteriami oceny.

Beneficjent zobowiązany jest wybrać najkorzystniejszą ofertę zgodną z opisem przedmiotu zamówienia, złożoną przez wykonawcę spełniającego warunki udziału w postępowaniu w oparciu o ustalone w zapytaniu ofertowym kryteria oceny. Wybór oferty jest dokumentowany protokołem postępowania o udzielenie zamówienia.

Upublicznienie zapytania ofertowego oznacza wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia w ramach projektu.

Upublicznienie zapytania ofertowego polega na jego umieszczeniu na stronie internetowej oraz wysłanie do co najmniej trzech wykonawców.

Zapytanie ofertowe może zostać zmienione przed upływem terminu składania ofert przewidzianym w zapytaniu ofertowym. W takim przypadku należy w opublikowanym zapytaniu ofertowym uwzględnić informację o zmianie. Informacja ta powinna zawierać co najmniej: datę upublicznienia zmienianego zapytania ofertowego a także opis dokonanych zmian.

Zamawiający przedłuża termin składania ofert o czas niezbędny do wprowadzenia zmian w ofertach, jeżeli jest to konieczne z uwagi na zakres wprowadzonych zmian.

Treść pytań dotyczących zapytania ofertowego wraz z wyjaśnieniami zamawiającego powinna być publikowana na stronie internetowej Beneficjenta.

Umowę z wykonawcą i protokół postępowania o udzielenie zamówienia należy sporządzić w formie pisemnej.

Protokół postępowania o udzielenie zamówienia zawiera co najmniej:

- a) informację o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego;
- b) wykaz ofert, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie ofertowe, wraz ze wskazaniem daty wpłynięcia oferty do zamawiającego;
- c) informację o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu przez wykonawców, o ile takie warunki były stawiane;
- d) informację o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny i sposobie przyznawania punktacji poszczególnym wykonawcom za spełnienie danego kryterium;
- e) wskazanie wybranej oferty wraz z uzasadnieniem wyboru.

Informację o wyniku postępowania upublicznia się w taki sposób, w jaki zostało upublicznione zapytanie ofertowe. Informacja o wyniku postępowania powinna zawierać co najmniej nazwę wybranego wykonawcy. Na wniosek wykonawcy, który złożył ofertę, istnieje obowiązek udostępnienia wnioskodawcy protokołu postępowania o udzielenie zamówienia, z wyłączeniem części ofert stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa.

Po przeprowadzeniu procedury uregulowanej w niniejszej sekcji następuje podpisanie umowy z wykonawcą. W przypadku gdy wybrany wykonawca odstąpi od podpisania umowy z zamawiającym, możliwe jest podpisanie umowy z kolejnym

wykonawcą, który w postępowaniu o udzielenie zamówienia uzyskał kolejną najwyższą liczbę punktów.

W przypadku, gdy zamawiający dopuszcza składanie ofert częściowych, postępowanie może zakończyć się podpisaniem więcej niż jednej umowy. Zmianę uznaje się za istotną jeżeli zmienia ogólny charakter umowy, w stosunku do charakteru umowy w pierwotnym brzmieniu albo nie zmienia ogólnego charakteru umowy i zachodzi co najmniej jedna z następujących okoliczności: zmiana wprowadza warunki, które, gdyby były postawione w postępowaniu o udzielenie zamówienia, to w tym postępowaniu wzięliby lub mogliby wziąć udział inni wykonawcy lub przyjęto by oferty innej treści, zmiana narusza równowagę ekonomiczną umowy na korzyść wykonawcy w sposób nieprzewidziany pierwotnie w umowie, zmiana znacznie rozszerza lub zmniejsza zakres świadczeń i zobowiązań wynikających z umowy lub polega na zastąpieniu wykonawcy, któremu zamawiający udzielił zamówienia,

7.4 ZAMÓWIENIA UDZIALANE Z ZASTOSOWANIEM USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Podmioty zobowiązane do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych zobowiązane są do przeprowadza postępowania w oparciu o zasady i tryby udzielania zamówień określone w ustawie.

8. INFORMACJA I PROMOCJA

Beneficjent zobowiązany jest do oznaczenia wszystkich przygotowanych materiałów i dokumentów związanych z realizacją Projektu, które podawane są do wiadomości publicznej lub przeznaczone dla grupy docelowej, znakiem Funduszy Europejskich z nazwą Programu, znakiem Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny oraz logotypem NAWA. Zestaw logotypów dostępny jest do pobrania ze strony www.nawa.gov.pl.

Wszystkie działania informacyjne i promocyjne Beneficjenta oraz każdy dokument, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników projektu, w tym wszelkie zaświadczenia o uczestnictwie lub inne certyfikaty powinny zawierać informacje o otrzymaniu dofinansowania z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Społecznego. W produktach audio informacja o finansowaniu przez NAWA musi zostać odczytana w trakcie trwania nagrania.

[Logotypy UE, RP, NAWA i odpowiedniego funduszu wyświetlane są podczas wejścia na stronę internetową \(jeśli dot.\) bez konieczności przewijania strony przez użytkownika.](#)

9. ZMIANY W PROJEKCIE

Wszelkie zmiany w projekcie zgłaszane są do NAWA za pośrednictwem Karty Zmian, która stanowi załącznik nr 5 do Podręcznika.

Beneficjent powinien uzyskać zgodę NAWA na proponowane zmiany w realizacji projektu przed ich wystąpieniem. Jeśli konieczne będzie aneksowanie zapisów Umowy zmiana w Umowie nabiera mocy prawnej dopiero po podpisaniu Aneksu do Umowy przez drugą ze stron (NAWA).

Zmianie nie podlega:

- pozycja w budżecie projektu, w której na etapie oceny merytorycznej dokonano redukcji;
- tworzenie nowych pozycji w budżecie;
- zwiększenie kwoty dofinansowania;
- zwiększenie wartości limitów kategorii budżetowych określonych w Regulaminie konkursu.

Bez zgody Agencji dopuszczalne jest dokonanie przesunięć środków finansowych pomiędzy pozycjami budżetowymi do wysokości 10% wysokości tańszej pozycji. Niedopuszczalne są przesunięcia do pozycji budżetowych, dla których ustalone zostały w Regulaminie maksymalne limity kwotowe, ponad ten limit (dotyczy to pozycji „koszty prowadzenia wymiany”).

10. KOMUNIKACJA BENEFICJENT – NAWA

Wszelka robocza korespondencja, która nie odbywa się poprzez system teleinformatyczny NAWA kierowana jest na adres mailowy wskazany przy kontaktach użytkowników systemu po stronie Beneficjenta i w treści wniosku.

W przypadku zmian Beneficjent jest zobowiązany poinformować NAWA, kto jest osobą upoważnioną ze strony Beneficjenta do kontaktów roboczych.

Osobą do kontaktu w sprawach Programu jest pracownik Pionu Programu dla Instytucji:

Łukasz Sybicki

lukasz.sybicki@nawa.gov.pl

tel. + 48 22 390 35 42