

SYSTEM PRZEPŁYWÓW FINANSOWYCH DLA POJEDYŃCZYCH PROJEKTÓW I PROGRAMÓW REALIZOWANYCH W RAMACH MECHANIZMU FINANSOWEGO EOG ORAZ NORWESKIEGO MECHANIZMU FINANSOWEGO

Beneficjent:

1. Beneficjent przygotowuje/wypełnia, przesłany przez Biuro Mechanizmów Finansowych (BMF), *Wniosek o płatność* i przekazuje go w wersji papierowej i elektronicznej do Instytucji Pośredniczącej/Wspomagającej (IP/IW) w ciągu 10 dni roboczych po zakończeniu okresu objętego danym *Wnioskiem o płatność*.
2. Wniosek ten powinien zostać przygotowany w języku polskim i angielskim.

Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca:

1. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca w ciągu 15 dni roboczych dokonuje analizy i weryfikacji *Wniosku o płatność* pod kątem prawidłowości i spójności z posiadanymi danymi m.in. dostarczonymi przez beneficjenta kserokopiami faktur i przekazuje go (w wersji angielskiej) do Krajowego Punktu Kontaktowego (KPK).
2. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca podpisuje polską wersję *Wniosku o płatność*, potwierdza jego identyczność z wersją angielską i kopię przekazuje do KPK. Podpisując *Wniosek o płatność* IP/IW potwierdza poprawność wniosku i poświadcza że został on rzetelnie przez nią zweryfikowany.
3. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca, po otrzymaniu od KPK informacji o akceptacji *Wniosku o płatność*, dokonuje przelewu środków na rachunek bankowy beneficjenta. Przelew ten powinien zostać dokonany nie później niż w ciągu 20 dni roboczych od dnia zatwierdzenia ww. wniosku przez IP/IW¹.
4. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca informuje beneficjenta o zatwierdzeniu *Wniosku o płatność* i przelewie środków na konto beneficjenta drogą elektroniczną, po dokonaniu tego przelewu.

W trakcie planowania swojego budżetu, Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca planuje środki na realizację projektów, na które umowy zostały podpisane. Na realizację projektów, na które umowy nie zostały podpisane, Instytucja Pośrednicząca występuje do rezerwy celowej budżetu państwa.

Krajowy Punkt Kontaktowy:

1. Krajowy Punkt Kontaktowy dokonuje weryfikacji informacji zawartych we *Wniosku o płatność* i w terminie 10 dni roboczych przekazuje ostateczną, podpisaną wersję elektroniczną i papierową wniosku (tylko wersji angielskiej) do Instytucji Płatniczej.
2. KPK informuje w formie papierowej IP/IW o akceptacji *Wniosku o płatność* co stanowi podstawę dla IP/IW do wypłacenia wnioskowanych środków na konto beneficjenta.

Instytucja Płatnicza:

1. Instytucja Płatnicza w ciągu 10 dni po przekazaniu *Wniosku o płatność* przez KPK, weryfikuje go i zatwierdza, a następnie przekazuje w formie elektronicznej i papierowej *Wniosek o płatność* do Biura Mechanizmów Finansowych w celu jego realizacji.
2. Instytucja Płatnicza, przesyłając wniosek do BMF, informuje o tym pisemnie KPK oraz Instytucję Pośredniczącą/Wspomagającą.
3. Instytucja Płatnicza, zgodnie z wartością certyfikowanych *Wniosków o płatność*, przekazuje środki na rachunek dochodów budżetu państwa.

Instytucja Płatnicza przekazuje do KPK comiesięczne informacje o przepływach środków na rachunkach bankowych służących do obsługi środków finansowych otrzymywanych z BMF.

¹ Procedura ta będzie obowiązywała przy weryfikacji przez IP/IW pierwszych *Wniosków o płatność*, a później KPK może zrezygnować z tego punktu

Biuro Mechanizmów Finansowych:

1. Po otrzymaniu wymaganych dokumentów BMF sprawdza, czy ich forma jest prawidłowa, i czy spełnione zostały warunki wypłaty.
2. Gdy *Wniosek o płatność* jest poprawny i kompletny BMF jak najszybciej, nie później jednak niż w ciągu dwóch miesięcy od otrzymania wniosku, dokonuje przelewu na konto Instytucji Płatniczej, uzupełniając „working capital”.
3. BMF powiadamia Instytucję Płatniczą o wydaniu zlecenia dokonania przelewu.

W przypadku pierwszej transzy powyższa ścieżka przepływów finansowych ulega uproszczeniu

1. Po podpisaniu Umowy finansowej pomiędzy beneficjentem a Instytucją Pośredniczącą, wniesieniu przez beneficjenta zabezpieczeń prawidłowej realizacji ww. umowy oraz wypełnieniu warunków umowy dot. pierwszej płatności, Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca przesyła w ciągu 20 dni roboczych, na rachunek bankowy beneficjenta, kwotę pierwszej transzy, która w przypadku projektów pojedynczych i programów wynosi maksymalnie 10% wartości projektu. Wysokość pierwszej transzy jest określona w Umowie finansowej i na jej podstawie będzie przekazywana.
2. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca przekazuje informacje o dokonanych przelewach środków do Krajowego Punktu Kontaktowego, a ten następnie do Instytucji Płatniczej.
3. Krajowy Punkt Kontaktowy przekazuje do BMF informacje o podpisaniu Umowy finansowej pomiędzy beneficjentem a Instytucją Pośredniczącą, na podstawie której BMF uzupełni fundusz „working capital” o odpowiednie środki.
4. Instytucja Płatnicza nadzoruje prawidłowy i terminowy przepływ środków na rachunki bankowe Instytucji Płatniczej służące do obsługi środków finansowych otrzymywanych z BMF.

W przypadku płatności końcowej:

1. Podstawą wypłacenia płatności końcowej jest złożenie przez beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej/Wspomagającej *Wniosku o płatność* wraz ze *Sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu*.
2. Końcowa płatność, w określonej w *Planie Wdrażania Projektu* wysokości wydatków kwalifikowanych w ramach projektu, może zostać wstrzymana przez Instytucję Pośredniczącą/Wspomagającą do czasu zatwierdzenia przez Komitet Mechanizmu Finansowego EOG i/lub Norweskie Ministerstwo Spraw Zagranicznych *Sprawozdania końcowego z realizacji projektu*. Najczęściej wynosi ona 5% wartości wydatków kwalifikowanych w ramach projektu.
3. Ścieżka przekazywania oraz zatwierdzania dokumentu ostatniego *Wniosku o płatność* jest identyczna z opisaną powyżej.
4. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca, po otrzymaniu od KPK informacji z BMF o akceptacji *Wniosku o płatność* oraz *Sprawozdania końcowego z realizacji projektu*, dokonuje przelewu środków na rachunek bankowy beneficjenta. Przelew ten powinien zostać dokonany nie później niż w ciągu 20 dni roboczych od dnia zatwierdzenia powyższych dokumentów przez stronę darczyńców.
5. Instytucja Pośrednicząca/Wspomagająca informuje beneficjenta o zatwierdzeniu *Wniosku o płatność*, *Sprawozdania końcowego z realizacji projektu* i przelewie środków na konto beneficjenta drogą elektroniczną, po dokonaniu tego przelewu.

30 marca 2007 r.