

*Załącznik nr 4
do Umowy Operacyjnej nr ...*

Procedura Sprawozdawcza

I. Definicje i interpretacje

Jeżeli w niniejszej Procedurze Sprawozdawczej nie postanowiono inaczej, zwroty i określenia pisane wielką literą mają znaczenie nadane im w Umowie.

II. Zobowiązanie Pośrednika Finansowego

1. W zakresie monitoringu i sprawozdawczości Pośrednik Finansowy jest zobowiązany do:
 - 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Umowy, gromadzenia danych i odpowiednich dokumentów na temat postępu rzeczowego i finansowego realizacji Umowy i Umów Inwestycyjnych;
 - 2) niezwłocznego informowania WMARR S.A. działającej w imieniu i na rzecz Zamawiającego o zaistniałych lub spodziewanych odchyleniach mających wpływ na terminową realizację Umowy, zaistniałych Nieprawidłowościach oraz Nieprawidłowościach systemowych, problemach w realizacji Umowy lub o zamiarze zaprzestania realizacji Umowy;
 - 3) zawarcia w Umowach Inwestycyjnych niezbędnych postanowień umożliwiających Pośrednikowi Finansowemu zbieranie odpowiednich informacji od Ostatecznych Odbiorców w celu ułatwienia odpowiedniego monitorowania realizacji Umowy oraz ewaluacji Projektu;
 - 4) bieżącej weryfikacji danych dotyczących Ostatecznych Odbiorców oraz Umów Inwestycyjnych w szczególności pod kątem ich kompletności, poprawności, spójności oraz przypadków nakładania się finansowania z dostępnymi referencyjnymi zbiorami danych (w tym np. REGON, KRS, CEIDG, SUDOP).

III. Ogólne warunki sprawozdawczości

1. W celu realizacji obowiązków, o których mowa w pkt II.1., Pośrednik Finansowy będzie sporządzał i przedkładał WMARR S.A. działającej w imieniu i na rzecz Zamawiającego do zatwierdzenia:
 - 1) Sprawozdania z Postępu w formie miesięcznych raportów obejmujących swoim zakresem informacje na temat postępu rzeczowego oraz finansowego realizacji Umowy oraz Umów Inwestycyjnych. Sprawozdania powinny być sporządzane i przekazywane za pośrednictwem aplikacji sprawozdawczej SMIF, w trybie ciągłym, w miarę postępu realizacji Umowy, przy czym ostateczne potwierdzenie prawidłowości ww. danych według stanu na koniec kwartału należy przekazać w terminie do 10 dnia kalendarzowego miesiąca następującego po zakończeniu danego kwartału, w formie oświadczenia, o którym mowa w ust. 6 poniżej.
 - 2) Końcowe Sprawozdanie z Postępu, w terminie do 30 dni kalendarzowych od daty zakończenia realizacji lub rozwiązania Umowy.
2. Sprawozdania, o których mowa w pkt III.1 podlegają każdorazowej weryfikacji, w terminie do 30

dni kalendarzowych od daty ich przedłożenia. Proces weryfikacji dokumentów kończy się wezwaniem Pośrednika Finansowego do złożenia korekty Sprawozdania z Postępu lub jego akceptacją.

3. W przypadku uwag do dokumentów, o których mowa w pkt III.1, WMARR S.A. wyznacza Pośrednikowi Finansowemu termin na przedłożenie korekty lub wyjaśnień. W takim przypadku termin na zatwierdzenie jest liczony ponownie od daty przekazania przez Pośrednika Finansowego poprawionego dokumentu lub złożenia stosownych wyjaśnień.
4. Do czasu zakończenia oceny danego Sprawozdania z Postępu, Pośrednik Finansowy nie może wprowadzać korekt oraz zmian dla danych okresu sprawozdawczego objętego Sprawozdaniem z Postępu, bez uprzedniej zgody WMARR S.A.
5. Całość sprawozdawczości będzie przygotowywana z wykorzystaniem aplikacji sprawozdawczej SMIF i przekazywana w formie elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym.
6. Pośrednik Finansowy, niezależnie od zapisów pkt III.5 powyżej, z każdym Sprawozdaniem z Postępu, przesyła WMARR S.A. oświadczenie, w którym potwierdza zgodność informacji przekazanych w formie elektronicznej ze stanem faktycznym (księgowym). Pierwsze oświadczenie należy złożyć za miesiąc, w którym Pośrednik Finansowy otrzymał pierwszą Transzę.

IV. Zastosowanie postanowień Umowy

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej Procedurze Sprawozdawczej zastosowanie mają postanowienia Umowy.

V. Postanowienia końcowe

1. Zobowiązania wynikające z niniejszej Procedury Sprawozdawczej wygasną z dniem wygaśnięcia wszelkich zobowiązań Pośrednika Finansowego wynikających z Umowy zgodnie z jej odpowiednimi postanowieniami.
2. Wszelkie kwestie związane z monitoringiem oraz sprawozdawczością niezawarte w niniejszej Procedurze Sprawozdawczej oraz wszelkie wątpliwości związane z realizacją niniejszej Procedury Sprawozdawczej, będą na bieżąco rozwiązywane w drodze bieżących konsultacji pomiędzy WMARR S.A. działającą w imieniu i na rzecz Zamawiającego a Pośrednikiem Finansowym.