

## HARMONOGRAM PŁATNOŚCI

Harmonogram płatności ma na celu dostarczenie Instytucji Zarządzającej RPO Wł 2014-2020 informacji m.in. o przewidywanych ramach czasowych przedkładania przez Beneficjenta kolejnych wniosków o płatność, danych na temat wydatków (ogółem i kwalifikowalnych), jakie Beneficjenci planują wykazać we wnioskach o płatność, a także o wnioskowanych kwotach dofinansowania (w formie zaliczki oraz refundacji).

Pierwszy Harmonogram płatności należy sporządzić niezwłocznie po podpisaniu umowy i przekazać Instytucji Zarządzającej za pośrednictwem SL2014 po otrzymaniu uprawnień do ww. systemu, co będzie następowało po podpisaniu Umowy o dofinansowanie. Żeby móc się zalogować do SL2014 i wywiązać z powyższego obowiązku, konieczne jest posiadanie przez osoby upoważnione przez Beneficjenta do działania w jego imieniu i na jego rzecz za pośrednictwem SL2014 profilu zaufanego ePUAP lub kwalifikowanego podpisu elektronicznego, o co należy zadbać z odpowiednim wyprzedzeniem.

Terminy składania poszczególnych wniosków należy wykazać, wskazując konkretny miesiąc. Złożenie pierwszego wniosku o płatność należy wykazać najpóźniej w ciągu 3 miesięcy od terminu podpisania Umowy o dofinansowanie. Przedmiotem rozliczenia w pierwszym wniosku o płatność powinny być wszystkie wydatki poniesione do dnia jego złożenia.

Kwota dofinansowania to wynik iloczynu kwoty wydatków kwalifikowalnych i procentu dofinansowania wskazanego w Umowie o dofinansowanie.

Rok	Kwartał	Miesiąc	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie			
					Ogółem	Zaliczka	Refundacja	
	I	Styczeń						
		Luty	48 200,00	45 000,00	38 250,00	0,00	38 250,00	
		Marzec						
	<b>Suma kwartał I</b>			<b>48 200,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>38 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 250,00</b>
	II	Wydatki ogółem to suma wydatków kwalifikowalnych oraz niekwalifikowalnych.				W przypadku wnioskowania o refundację, odpowiadające jej kwoty wydatków należy wykazać w tym samym terminie (wierszu).		
	<b>Suma kwartał II</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	III	Lipiec				72 250,00	72 250,00	0,00
		Sierpień						
		Wrzesień	102 000,00	85 000,00				
	<b>Suma kwartał III</b>			<b>102 000,00</b>	<b>85 000,00</b>	<b>72 250,00</b>	<b>72 250,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dla rok</b>			<b>150 200,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>110 500,00</b>	<b>72 250,00</b>	<b>38 250,00</b>	
	I							
	<b>Suma kwartał I</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	(...)							
	IV	Październik						
Listopad								
Grudzień		36 000,00	32 529,40	27 649,99	0,00	27 649,99		
<b>Suma kwartał IV</b>			<b>36 000,00</b>	<b>32 529,40</b>	<b>27 649,99</b>	<b>0,00</b>	<b>27 649,99</b>	
<b>Razem dla rok</b>			<b>36 000,00</b>	<b>32 529,40</b>	<b>27 649,99</b>	<b>0,00</b>	<b>27 649,99</b>	
<b>Ogółem</b>			<b>186 200,00</b>	<b>162 529,40</b>	<b>138 149,99</b>	<b>72 250,00</b>	<b>65 899,99</b>	

Wydatki odpowiadające dofinansowaniu w formie zaliczki należy wykazać w terminie (wierszu), w którym zostanie ona rozliczona (a nie w terminie wnioskowania o nią). Np. wnioskując o zaliczkę w wysokości 72 250,00 zł (co stanowi 85% dofinansowania wydatków kwalifikowalnych tj. 85 000,00 zł) w lipcu odpowiadające jej wydatki należy wykazać najpóźniej we wrześniu, z zastrzeżeniem terminów rozliczenia zaliczki.

We wniosku o płatność końcową należy wykazać wyłącznie kwoty w formie refundacji, min 20% wartości dofinansowania projektu (chyba że Umowa o dofinansowanie stanowi inaczej), a jego złożenie należy wykazać najpóźniej w terminie 30 dni od daty zakończenia realizacji projektu (np. gdy zakończenie realizacji projektu nastąpi, zgodnie z Umową o dofinansowanie, 20 listopada to złożenie wniosku o płatność końcową należy wykazać najpóźniej w grudniu).

W pierwszym Harmonogramie sumy wydatków ogółem, kwalifikowalnych oraz dofinansowania muszą być spójne z kwotami w Umowie o dofinansowanie.

### Komentarz:

- Harmonogram płatności może podlegać aktualizacji ze skutkiem na kolejny okres rozliczeniowy. W związku z tym harmonogram obejmować będzie wyłącznie przyszłe miesiące; w trakcie sporządzania harmonogramu Beneficjent nie będzie mógł uzupełniać tabeli danymi dotyczącymi miesięcy już zakończonych.
- Ponadto w zakresie sprawozdawczości Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania informacji o postępie rzeczowo-finansowym Projektu. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania wniosku o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu w terminach wskazanych w Umowie o dofinansowanie.