

## Załącznik nr 4 do Umowy Operacyjnej nr ...

### Szczegółowe Zasady Sprawozdawczości

Terminy, zdefiniowane w Umowie, posiadają to samo znaczenie w niniejszym załączniku, o ile w niniejszym załączniku nie podano ich innego znaczenia

Niniejszy załącznik określa podstawowe zasady, formy, tryb, zakres merytoryczny oraz terminy sprawozdawczości, obowiązujące Pośrednika Finansowego w ramach realizacji Umowy.

#### Warunki i terminy sprawozdawczości

1. Pośrednik Finansowy zobowiązuje się do regularnej sprawozdawczości, zgodnie z obowiązkami i zasadami określonymi w niniejszym dokumencie.
2. Pośrednik Finansowy zobowiązuje się do przekazywania, w ramach sprawozdawczości (**Sprawozdań z Postępu**), informacji niezbędnych do monitorowania, weryfikacji oraz kontroli przez Menadżera poprawności bieżącego przebiegu rzeczowo-finansowego realizacji Umowy, a także obowiązków z niej wynikających (wydarzenie sprawozdawcze), w tym w szczególności:
  - 1) stron, kwoty, daty, zakresu oraz każdej (istotnej z punktu widzenia Umowy) informacji dotyczącej zawartych Umów Inwestycyjnych;
  - 2) stron, kwoty, daty oraz charakteru każdej (istotnej z punktu widzenia Umowy) transakcji na Rachunku Bankowym z Wkładem Funduszu Funduszy oraz Rachunku Bankowym dla Zasobów Zwróconych;
  - 3) osiągniętych wskaźników realizacji Umowy;
  - 4) wydarzeń istotnych, dla realizacji postanowień Umowy;
  - 5) korekt błędnie sprawozdanych informacji.
3. Wzory Sprawozdań z Postępu zostaną przekazane Pośrednikowi Finansowemu, przez Menadżera, w terminie 20 Dni Roboczych od dnia zawarcia Umowy.
4. Zmiana Wzoru Sprawozdania z Postępu nie stanowi zmiany Umowy, przy czym nowy Wzór Sprawozdania z Postępu będzie obowiązywał od miesiąca kalendarzowego następującego po miesiącu, w którym nowy Wzór Sprawozdania z Postępu został przekazany Pośrednikowi Finansowemu przez Menadżera.
5. Sprawozdania z Postępu, o których mowa w ust. 2 powyżej (oraz zmiany danych sprawozdawczych w nich zawartych), przekazywane są Menadżerowi w postaci danych, poprzez szyfrowaną wiadomość e-mail albo za pośrednictwem innego elektronicznego środka komunikacji, w sposób ustalany przez Strony w formie pisemnej.
6. Pośrednik Finansowy jest zobowiązany do przekazywania miesięcznych Sprawozdań z Postępu.
7. Sprawozdania z Postępu, w tym ich korekty wymagają podpisu osób upoważnionych do reprezentacji Pośrednika Finansowego, przy czym dopuszczalną i wystarczającą formą powiadomień oraz komunikacji w ramach Umowy jest forma elektroniczna z podpisami

kwalfikowanymi lub złożonymi za pośrednictwem „podpisywarki dokumentów elektronicznych”, znajdującej się na dzień zawarcia Umowy pod adresem:

[obywatel.gov.pl/nforms/signer/upload?xFormsAppName=SIGNER](https://obywatel.gov.pl/nforms/signer/upload?xFormsAppName=SIGNER)

8. Sprawozdania z Postępu przekazywane są w terminie do 10 dnia kalendarzowego miesiąca następującego po danym miesiącu sprawozdawczym.
9. Korekta błędnych danych polega na wysłaniu bez zbędnej zwłoki skorygowanego Sprawozdania z Postępu – ze wskazaniem korygowanych informacji oraz stosownym wyjaśnieniem.
10. Menadżer na bieżąco monitoruje prawidłowość realizacji Umowy przez Pośrednika Finansowego, w szczególności na podstawie składanych przez Pośrednika Finansowego Sprawozdań z Postępu oraz realizowanych przez Pośrednika Finansowego spłat.
11. Sprawozdania z Postępu podlegają weryfikacji, w terminie 30 dni kalendarzowych od daty ich wpływu do Menadżera.
12. Wynikiem weryfikacji Sprawozdania z Postępu jest jego zatwierdzenie, o czym Pośrednik Finansowy zostanie powiadomiony w terminie do 2 Dni Roboczych po zatwierdzeniu Sprawozdania z Postępu albo wezwanie Pośrednika Finansowego do uzupełnień/korekt Sprawozdania z Postępu. W przypadku wezwania Pośrednika Finansowego do uzupełnień/korekt Sprawozdania z Postępu w oznaczonym przez Menadżera terminie, jednak nie krótszym niż 5 Dni Roboczych, termin o którym mowa w ust. 11 powyżej, biegnie od nowa od dnia złożenia stosownego uzupełnienia/korekty.