

**REGULAMIN UDZIELANIA DAROWIZN  
PRZEZ FUNDACJĘ TAURON  
OSOBOM PRAWNYM  
I JEDNOSTKOM ORGANIZACYJNYM NIEPOSIADAJĄCYM OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

przyjęty Uchwałą Rady Fundacji TAURON z dnia 7 grudnia 2023 roku

**§ 1**

**Postanowienia ogólne**

1. Regulamin udzielania Darowizn osobom prawnym określa zasady przyznawania, udzielania i rozliczania Darowizn przez Fundację TAURON, z siedzibą w Katowicach, przy ul. ks. Piotra Ściegiennego 3, 40-114 Katowice wpisaną do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000418534, Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP: 954-27-37-629, REGON: 242918271.
2. Regulamin Udzielania Darowizn osobom prawnym został opracowany w oparciu o Statut Fundacji TAURON, ustawę z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz. U. 91 Nr 46, poz. 203 ze zm.), ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. 2010 Nr 234, poz. 1536 ze zm.) oraz na podstawie innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
3. Ilekroć w niniejszym Regulaminie Udzielania Darowizn Fundacji TAURON mowa o:
  - 1) **Regulaminie** - rozumie się przez to Regulamin Udzielania Darowizn przez Fundację TAURON osobom prawnym lub jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej.
  - 2) **Fundacji** - rozumie się przez to Fundację TAURON z siedzibą w Katowicach przy ul. ks. Piotra Ściegiennego 3, 40-114 Katowice.
  - 3) **Radzie** - rozumie się przez to Radę Fundacji.
  - 4) **Zarządzie** - rozumie się przez to Zarząd Fundacji.
  - 5) **Darowiznie** - rozumie się przez to bezpłatne świadczenie pieniężne lub rzeczowe przekazywane przez Fundację na rzecz Obdarowanego.
  - 6) **Wniosku** – jest to dostarczony dokument zgodny z wzorem zawierający prośbę o udzielenie Darowizny.

- 7) **Wnioskodawcy** - rozumie się przez to osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, ubiegającą się o udzielenie Darowizny od Fundacji.
- 8) **Obdarowanym** - rozumie się przez to osobę prawną lub jednostkę organizacyjną, nieposiadającą osobowości prawnej, której udzielono Darowiznę na podstawie decyzji Zarządu lub decyzji Zarządu i Rady Fundacji w przypadkach wymagających takiej opinii.
- 9) **Umowie** - rozumie się przez to Umowę Darowizny podpisaną przez Fundację i Obdarowanego, określającą szczegółowo przedmiot i warunki udzielenia Darowizny.
- 10) **Sprawozdaniu** - rozumie się przez to dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą wydatkowanie kwoty Darowizny zgodnie z zapisami Umowy.
- 11) **Obszarze działalności Grupy TAURON (GT)** – należy przez to rozumieć regiony, w których obrębie działa Grupa TAURON. Są to w szczególności województwa: śląskie, małopolskie, opolskie i dolnośląskie.
- 12) **Grupie TAURON/GT** – rozumie się przez to TAURON Polska Energia S.A. oraz Spółki Grupy TAURON.

## § 2

### Zasady przyznawania Darowizn

1. Fundacja udziela Darowizn w formie środków pieniężnych lub rzeczowych, wyłącznie na realizację celów zgodnych ze statutem Fundacji.
2. Darowizny przyznawane są osobom prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej mającym siedzibę na terenie Obszaru działalności GT.
3. Odmowa udzielenia Darowizny nie wymaga uzasadnienia ani podania przyczyny negatywnego stanowiska Zarządu lub Rady. Zarząd nie ma obowiązku informowania Wnioskodawcy o nieprzyznaniu Darowizny.
4. Dopuszcza się udzielanie Darowizn na rzecz osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, z przeznaczeniem na pomoc indywidualną osobom fizycznym ( pracownikom GT lub ich rodzin) .
5. Fundacja nie udziela darowizn w szczególności:
  - a. Podmiotom, które nie przedstawiły wszystkich niezbędnych dokumentów, o których mowa w niniejszym Regulaminie;
  - b. Wnioskodawcom, którzy przedłożyli dokumenty budzące uzasadnione wątpliwości co do ich autentyczności;
  - c. Obdarowanym, którzy nie rozliczyli się lub rozliczyli się nieprawidłowo ze środków przyznanych w ramach Darowizny;

- d. na bieżącą działalność organizacji w tym m.in.: opłaty administracyjne, wynagrodzenie pracowników Wnioskodawcy lub spłatę zadłużeń i pożyczek.
6. Spółki Grupy TAURON mogą rekomendować przyznanie darowizny.
7. W uzasadnionych przypadkach Zarząd może odstąpić od zasady określonej w ust. 2.

### § 3

#### Procedura udzielania Darowizn

1. Wnioskodawca przesyła na adres siedziby lub poczty elektronicznej Fundacji Wnioski o udzielenie Darowizny w formie pisemnej, podpisany własnoręcznie, wraz z wymaganymi załącznikami, którego wzór dostępny jest na stronie [www.Fundacja.Tauron.pl](http://www.Fundacja.Tauron.pl) w zakładce „Jak uzyskać pomoc?”. Wnioskodawca przedstawia przedmiot Darowizny, jego wysokość i uzasadnienie. Do Wniosku dołącza odpowiednie dokumenty potwierdzające potrzebę udzielenia Darowizny.

Załącznikami do wniosku powinny być przede wszystkim:

- dokumenty rejestrowe,
- szczegółowy kosztorys (z rozbiciem na pozycje kosztorysowe) na wnioskowaną kwotę,
- zaświadczenie z banku o prowadzeniu rachunku, którego numer został wskazany we wniosku.

2. Wnioskodawca będący płatnikiem podatku VAT zobowiązany jest do przedstawienia kosztorysu w kwocie netto. W razie konieczności uiszczenia podatku od towarów i usług, jest to pokrywane ze środków własnych Obdarowanego.

3. Wnioskodawca ponosi odpowiedzialność prawną za prawdziwość dostarczonych informacji.

4. Złożenie Wniosku jest równoznaczne w skutkach prawnych z akceptacją warunków i postanowień niniejszego Regulaminu.

5. Po otrzymaniu Wniosku, Zarząd dokonuje jego wstępnej oceny formalnej i merytorycznej. Zarząd może zwrócić się do Wnioskodawcy o uzupełnienie lub skorygowanie Wniosku. Wnioskodawca powinien uzupełnić lub skorygować Wniosek w terminie 7 dni od dnia otrzymania prośby ze strony Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo pozostawienia bez rozpatrzenia Wniosku, który nie został skorygowany lub nie został uzupełniony w terminie.

6. Wnioski niespełniające wymogów formalnych, w szczególności przesłane na niewłaściwym wzorze lub niezawierające stosownych załączników nie są rozpatrywane i podlegają zniszczeniu po 6 miesiącach od daty wpływu.

7. Na podstawie Wniosku oraz przedstawionych dokumentów Zarząd Fundacji podejmuje decyzję o przyznaniu lub odmowie przyznania Wnioskodawcy Darowizny ze wskazaniem przedmiotu

darowizny, w terminie do 3 miesięcy od wpłynięcia wniosku. W przypadku braku pozytywnej decyzji Zarządu wniosek uznaje się za odrzucony. Decyzja jest ostateczna i nie przysługuje od niej odwołanie.

8. Zarząd Fundacji podczas rozpatrywania Wniosku bierze pod uwagę m. in.:

- zgodność celu wskazanego we wniosku ze statutowymi celami Fundacji,
- zakładane rezultaty realizowanego zadania,
- deklarowany wkład własny,
- planowany budżet,
- w przypadku ponownego występowania o darowiznę prawidłowe i terminowe rozliczenie poprzednio udzielonej darowizny.

9. Zarząd Fundacji TAURON decyduje o wysokości przyznawanej Darowizny, a podana we Wniosku kwota stanowi jedynie oczekiwanie Wnioskodawcy. Zarząd nie ma obowiązku uzasadniania podjętej decyzji.

10. Przy udzielaniu Darowizny powyżej kwoty określonej w Uchwale Rady, niezbędne jest również zatwierdzenie udzielenia Darowizny przez Radę Fundacji.

11. Wnioskodawca może złożyć nowy Wniosek nie wcześniej niż po upływie 6 miesięcy od daty złożenia poprzedniego Wniosku, z zastrzeżeniem ust. 12 i 13.

12. W przypadku przyznania Darowizny, Obdarowany może złożyć nowy Wniosek nie wcześniej niż po roku od daty zawarcia poprzedniej Umowy.

13. W przypadku udzielenia Wnioskodawcy Darowizny w wysokości powyżej 50.000,00 zł, ponowny wniosek może być rozpatrzony po upływie 2 lat.

14. W uzasadnionych przypadkach Zarząd może odstąpić od zasad określonych w ust. 12 i ust. 13.

#### **§4**

#### **Warunki przekazywania Darowizny**

1. Decyzja w sprawie przyznania Darowizny podejmowana jest w formie Uchwały Zarządu lub Zarządu i Rady Fundacji w przypadkach określonych w §3 ust. 10.

2. W przypadku uzależnienia przez Fundację przyznania Darowizny od spełnienia przez Wnioskodawcę dodatkowych wymagań, Darowizna zostanie przekazana po ich spełnieniu.

3. Warunkiem przekazania Darowizny jest zawarcie z Fundacją Umowy w formie pisemnej lub elektronicznej i przesłanie oryginału dokumentu drogą pocztową. Odmowa zawarcia Umowy przez Obdarowanego jest równoznaczna z rezygnacją z Darowizny.

4. Umowa określa strony Umowy, wysokość/wartość udzielonej Darowizny, cel oraz sposób i czas rozliczenia się z Darowizny.

5. Środki w ramach udzielonej Darowizny pieniężnej w złotych polskich (PLN) przekazywane są przelewem na rachunek bankowy Obdarowanego, wskazany we Wniosku i zawarty w Umowie Darowizny.
6. Darowizna jest przekazywana w terminie do 30 dni od daty otrzymania podpisanego przez dwie Strony egzemplarza Umowy.
7. Fundacja zastrzega sobie prawo wypłaty Darowizny pieniężnej w transzach. W takim przypadku, warunkiem wypłaty kolejnej transzy Darowizny będzie akceptacja przez Fundację rozliczenia transzy wypłaconej, na zasadach określonych w Umowie.
8. Darowizna rzeczowa jest przekazywana na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego.
9. W przypadku Darowizn rzeczowych transport darowanych przedmiotów, konieczność ich ubezpieczenia oraz wszelkie inne opłaty leżą po stronie Obdarowanego.
10. Fundacja nie ponosi żadnych opłat, kosztów i podatków związanych z przekazaniem Darowizny.
11. Fundacja nie ponosi odpowiedzialności za korzystanie z przedmiotu Darowizny w sposób niezgodny z jej przeznaczeniem lub naruszeniem zasad i norm prawnych określających jego użytkowanie lub zasad współżycia społecznego.

## **§ 5**

### **Obowiązki Obdarowanego**

1. Obdarowany zobowiązuje się do wykorzystania udzielonej Darowizny zgodnie z zawartą Umową.
2. Obdarowany po otrzymaniu od Fundacji Darowizny określonej w Umowie, najpóźniej w terminie siedmiu dni od dnia jej otrzymania, złoży pisemne oświadczenie, że otrzymał Darowiznę i przeznaczy ją na cel wskazany w Umowie.
3. Obdarowany zobowiązuje się do uiszczenia stosownego podatku od udzielonej Darowizny wedle obowiązującego prawa.
4. Obdarowany ma obowiązek przedstawić Fundacji szczegółowe Sprawozdanie zawierające potwierdzenie wydatkowania lub wykorzystania otrzymanej Darowizny w terminie określonym w Umowie w zakresie efektywności i rzetelności wydatkowanych środków w ramach udzielonej Darowizny.
5. Obdarowany ma obowiązek w ramach Sprawozdania z wykorzystania Darowizny pieniężnej przedstawić w szczególności dokumenty finansowe i księgowo (faktury, rachunki, umowy, dowody wpłat), stanowiące dowód na spożytkowanie Darowizny zgodnie z celem określonym w Umowie, wystawione na rzecz Obdarowanego, z datą nie wcześniejszą niż data otrzymania środków na konto Obdarowanego.
6. Przedstawiając w Sprawozdaniu umowy zlecenia lub umowy o dzieło, należy dołączyć również:

- rachunek do w/w umowy,
  - potwierdzenie wypłaty wynagrodzenia.
7. Obdarowany ma obowiązek złożyć dodatkowe wyjaśnienia odnośnie Sprawozdania z wydatkowania lub wykorzystania otrzymanej Darowizny zgodnie z prośbą i zakresem wskazanym przez Fundację.
  8. Fundacja zastrzega sobie prawo cofnięcia Darowizny, gdy przedstawione Sprawozdanie z wydatkowania lub wykorzystania otrzymanej Darowizny wraz ze złożonymi przez Obdarowanego wyjaśnieniami rażąco odbiegają od wskazanego w Umowie przedmiotu Darowizny.
  9. Fundacja ma prawo w każdym czasie dokonać kontroli w zakresie wydatkowania środków przyznanych w ramach Darowizny, zgodnie z postanowieniami określonymi w Umowie.
  10. W przypadku, gdy Obdarowany wydatkuje na cel wskazany w Umowie kwotę niższą niż kwota Darowizny, Obdarowany wówczas zobowiązany jest do zwrotu różnicy na konto Fundacji w terminie 7 dni od dnia wydatkowania. W tytule przelewu należy podać numer zawartej Umowy.
  11. Dokumenty składane w ramach rozliczenia Darowizny powinny być składane w języku polskim. W innym przypadku wymagane jest dołączenie tłumaczenia tych dokumentów.
  12. W przypadku braku możliwości spożytkowania Darowizny zgodnie z celem lub rozliczenia się w terminie wskazanym w Umowie, Obdarowany ma możliwość zwrócić się do Zarządu z pisemną prośbą o zmianę celowości wykorzystania Darowizny lub przedłużenie terminu rozliczenia Darowizny wraz z uzasadnieniem. Decyzja Zarządu musi być potwierdzona w formie Uchwały i Aneksu do zawartej Umowy.
  13. W uzasadnionych przypadkach Zarząd może odstąpić od zasady określonej w ust. 5 w zakresie daty wystawionych dokumentów potwierdzających wykorzystanie darowizny i ust. 11.

## **§ 6**

### **Wstrzymanie, cofnięcie lub zrzeczenie się Darowizny**

1. Zarząd ma prawo podjąć decyzję o wstrzymaniu lub odwołaniu całości bądź części otrzymanej Darowizny w przypadku:
  - gdy Zarząd otrzyma informację o postępowaniu Obdarowanego niezgodnym z ogólnie przyjętymi zasadami moralnymi i etycznymi,
  - braku przekazania przez Obdarowanego sprawozdania w wymaganym terminie wskazanym w Umowie, jeśli nie wystąpi z pisemnym wnioskiem o przedłużenie terminu rozliczenia Darowizny lub nie umożliwi dokonania kontroli, o której mowa w § 5 ust. 9,
  - gdy Obdarowany przeznaczy Darowiznę na cel inny niż określony w Umowie,

- braku realizacji Darowizny przez Obdarowanego w wymaganym terminie wskazanym w Umowie.
2. W przypadkach określonych w ust. 1 Zarząd może w formie przesłanego drogą pocztową lub mailową pisemnego oświadczenia odwołać Darowiznę i zażądać jej zwrotu. Obdarowany jest wówczas zobowiązany do zwrotu otrzymanej Darowizny na konto Fundacji w terminie do 7 dni od dnia otrzymania oświadczenia o żądaniu zwrotu Darowizny wraz z ustawowymi odsetkami.
  3. O wstrzymaniu lub cofnięciu części lub całości darowizny Zarząd wydaje decyzję, od której nie przysługuje odwołanie. Obdarowany zobowiązany jest zwrócić otrzymaną Darowiznę w kwocie i terminie określonych w w/w decyzji.

## **§ 7**

### **Postanowienia końcowe**

1. Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia przez Radę.
2. Wszelkie zmiany niniejszego Regulaminu wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Zmiany Regulaminu wymagają uchwalenia przez Radę.