



Rzeczpospolita  
Polska



Śląskie.

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



## Zasady realizacji projektów Instytucji Zarządzającej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020<sup>1</sup>

**Numer zasad:**

**Tytuł projektu:**

realizowanego w latach.....w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, Osi Priorytetowej....., Działania....., Poddziałania.....

### Wprowadzenie

Beneficjentem projektu konkursowego/pozakonkursowego<sup>2</sup> pt. .... jest **Samorząd Województwa Śląskiego**.

Poniższe zasady realizacji zostały przygotowane w celu określenia wzajemnych relacji pomiędzy Województwem Śląskim, reprezentowanym przez **Zarząd Województwa Śląskiego**, pełniący rolę „**Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020**”, zwanej dalej IZ, a ....., który jest Beneficjentem projektu oraz praw i obowiązków wynikających z realizacji zadań w ramach Projektu.

<sup>1</sup> Na podstawie wzoru przyjętego Uchwałą nr ..... Zarządu Województwa Śląskiego z dnia .....r.

<sup>2</sup> Niepotrzebne skreślić

Działając w szczególności na podstawie<sup>3</sup>:

1. Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. Urz. C 326 z 26.10.2012);
2. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320) - zwanego dalej rozporządzeniem ogólnym;
3. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013);
4. Rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 352 z 24.12.2013);
5. Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 26.06.2014 z późn.zm.);
6. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) Dz. U. UE. L. 119 z 4 maja 2016 r. wraz ze sprostowaniem z dnia 19.04.2018 r. dalej zwane RODO;
7. Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818); zwanej dalej ustawą wdrożeniową;
8. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r., poz. 869 z późn. zm.); zwana dalej UFP;
9. Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) – zwana dalej PZP;
10. Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1145 z późn.zm);
11. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.);
12. Ustawy z dnia z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 106);
13. Ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 708 z późn. zm.);
14. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (RPO WSL) uchwalonego przez Zarząd Województwa Śląskiego i zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej z dnia 18 grudnia 2014 r. z późn.zm.

Strony uzgadniają co następuje:

### **Definicje**

#### **§ 1.**

Ilekcroć w zasadach jest mowa o:

- 1) „beneficjencie pomocy” należy przez to rozumieć Beneficjenta pomocy w rozumieniu art. 2 pkt 16 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej;
- 2) „danych osobowych” oznacza to dane w rozumieniu art. 4 pkt 1) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób

---

<sup>3</sup> Do przygotowania Zasad należy każdorazowo aktualizować publikatory ustaw wskazane w niniejszym wzorze

fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), Dz. U. UE. L. 119 z 4 maja 2016 r.;

- 3) „Departament nadzorujący” - oznacza to Departament .....  
.....Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach<sup>4</sup>
- 4) „dniach roboczych” oznacza to dni z wyłączeniem sobót i dni ustawowo wolnych od pracy w rozumieniu ustawy z dnia 18 stycznia 1951 r. o dniach wolnych od pracy (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 90);
- 5) „dotacji celowej” oznacza to współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, o którym mowa w art. 2 pkt 30 ustawy wdrożeniowej;
- 6) „dzień przekazania środków” należy przez to rozumieć, w przypadku:
  - a. środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 zasad – termin płatności, o którym mowa w § 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (tj. Dz.U. 2018 poz 1011 z późn. zm.);
  - b. środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2 zasad - dzień obciążenia rachunku IZ;
- 7) „IZ” Instytucja Zarządzająca oznacza to Zarząd Województwa Śląskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020;
- 8) „LSI” oznacza to Lokalny System Informatyczny, dostępny pod adresem <https://lsi.slaskie.pl> ;
- 9) „nieprawidłowości” należy przez to rozumieć nieprawidłowość o której mowa w art. 2 pkt 36 rozporządzenia ogólnego;
- 10) „okresie trwałości projektu” należy przez to rozumieć okres wynikający z art. 71 rozporządzenia ogólnego;
- 11) „partnerze projektu” należy przez to rozumieć podmiot wnoszący do projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący wspólnie z Partnerem wiodącym projekt na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie <sup>5</sup>
- 12) „partnerze wiodącym” należy przez to rozumieć, w przypadku projektu realizowanego w partnerstwie, podmiot (Beneficjenta), dla którego IZ zatwierdza Zasady realizacji;
- 13) „płatności ze środków europejskich” oznacza to współfinansowanie pochodzące ze środków europejskich w części dotyczącej Europejskiego Funduszu Społecznego, przekazywanej Beneficjentowi przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez IZ, o którym mowa w art. 2 pkt 31 lit. a ustawy wdrożeniowej;
- 14) „programie” oznacza to Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 uchwalony przez Zarząd Województwa Śląskiego i zatwierdzony przez Komisję Europejską
- 15) „projekcie” oznacza to projekt realizowany w ramach wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-**RPSL**..... wraz z późniejszymi zmianami, stanowiący załącznik nr 1 do zasad ;
- 16) „Komórce dokonującej kontroli projektu” oznacza to ..... lub .....
- 17) „Komórce dokonującej oceny formalnej i merytorycznej Projektu” oznacza to .....
- 18) Komórce dokonującej weryfikacji wniosku o płatność oznacza to .....
- 19) „Komórce realizującej projekt” oznacza to .....<sup>6</sup>;

---

<sup>4</sup> Skreślić jeśli nie dotyczy

<sup>5</sup> Dotyczy projektów realizowanych w ramach partnerstwa. Wszelkie wynikające z Zasad uprawnienia i zobowiązania Beneficjenta stosuje się odpowiednio do Partnerów.

<sup>6</sup> Wykreśl w przypadku projektu konkursowego (dotyczy punktu 18-21).

- 20) „przetwarzaniu danych osobowych” oznacza to wszelkie operacje lub zestawy operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych zgodnie z RODO oraz przepisami krajowymi;
- 21) „rachunku płatniczym transferowym” należy przez to rozumieć rachunek bieżący budżetu województwa, tj. rachunek Beneficjenta, na który trafia kwota dofinansowania projektu i z którego niezwłocznie jest przekazywana, poprzez rachunek IZ, na wyodrębniony dla projektu rachunek danej jednostki organizacyjnej;
- 22) „rachunku IZ” należy przez to rozumieć rachunek dochodowy budżetu województwa w ramach RPO WSL 2014-2020, poprzez który przekazywana jest kwota dofinansowania na wyodrębniony dla projektu rachunek danej jednostki organizacyjnej;
- 23) „realizatorze projektu” należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Beneficjenta i/lub Partnera projektu realizującą projekt w imieniu i na rzecz Beneficjenta wskazaną we wniosku;
- 24) „SzOOP” należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (wraz z wykazem dokumentów obowiązujących w Programie) z późn. zm.;
- 25) „wniosku o dofinansowanie projektu” oznacza to dokument przedkładany przez Wnioskodawcę do IZ w celu uzyskania środków finansowych na realizację projektu w ramach RPO WSL, zwany dalej „wnioskiem”, stanowiącym załącznik nr 1 do zasad wraz z późniejszymi zmianami;
- 26) „wydatkach kwalifikowalnych” należy przez to rozumieć wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym, rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 1301/2013, jak również w rozumieniu ustawy i przepisów rozporządzeń wydanych do ustawy wdrożeniowej, oraz zgodnie z „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020”;
- 27) „wydatkach niekwalifikowalnych” należy przez to rozumieć każdy wydatek lub koszt poniesiony, który nie jest wydatkiem kwalifikowalnym, tj. nie spełnia warunków kwalifikowalności wymienionych w „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;
- 28) „Wskaźniki horyzontalne” są to wskaźniki, o których mowa w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020<sup>7</sup>.
- 29) „wytycznych” należy przez to rozumieć instrumenty prawne wydawane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego określające ujednoczone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 tj. w szczególności<sup>8</sup>:
  - a. Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
  - b. Wytyczne w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020;
  - c. Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
  - d. Wytyczne w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
  - e. Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;

<sup>7</sup> Wskaźniki odnoszące się do efektów interwencji UP w kluczowych dla KE obszarach, w tym w szczególności w zakresie finansowania kosztów racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami, dostosowania obiektów do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, objęcia szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych, wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz wskaźniki wspólne dla wszystkich projektów współfinansowanych z EFS (wszystkie projekty realizowane w CT 8-11).

<sup>8</sup> Należy skreślić wytyczne lit. a - p, które nie mają zastosowania w danym naborze.

- f. Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze przystosowania przedsiębiorców i pracowników do zmian na lata 2014-2020;
- g. Wytyczne w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020;
- h. Wytyczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
- i. Wytyczne w zakresie realizacji projektów finansowanych ze środków Funduszu Pracy w ramach programów operacyjnych współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020;
- j. Wytyczne w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020;
- k. Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
- l. Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
- m. Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020;
- n. Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020;
- o. Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020;
- p. Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze zdrowia na lata 2014-2020;

### **Przedmiot zasad**

#### § 2.

1. Na warunkach określonych w niniejszych Zasadach, IZ przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację projektu w łącznej kwocie nieprzekraczającej ..... **PLN (słownie: ...)** i stanowiącej nie więcej niż ..... % całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym:
  - 1) płatność ze środków europejskich w kwocie ..... PLN (słownie: .....) co stanowi ....% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu;
  - 2) dotację celową z budżetu krajowego w kwocie ..... PLN (słownie: .....) co stanowi ....% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu<sup>9</sup>.
2. Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia każdego wydatku w ramach dofinansowania zgodnie z montażem finansowym wskazanym w ust 1.
3. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w wysokości ..... PLN (słownie:...), co stanowi ..... % wydatków kwalifikowalnych projektu.
4. W przypadku niewniesienia wkładu własnego w ww. kwocie, IZ może kwotę przyznanego dofinansowania, o której mowa w ust. 1 proporcjonalnie obniżyć, z zachowaniem udziału procentowego określonego w ust.1. Wkład własny, który zostanie rozliczony w wysokości przekraczającej .....% wydatków projektu jest niekwalifikowalny<sup>10</sup>. W projekcie nie ma możliwości wniesienia wkładu własnego w ramach kosztów pośrednich, o których mowa w § 5 ust. 1<sup>11</sup>.

<sup>9</sup> Skreślić jeśli nie dotyczy.

<sup>10</sup> Dotyczy Beneficjentów zobowiązanych do wniesienia wkładu własnego.

<sup>11</sup> Zapis nie ma zastosowania w przypadku, gdy w regulaminie konkursu lub wezwaniu do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu, na podstawie którego wybrano projekt do dofinansowania dopuszczono możliwość rozliczania wkładu własnego w kosztach pośrednich.

5. Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia projektu, zgodnie z montażem finansowym przedstawionym w ust. 1 i 3 niniejszego paragrafu. Montaż finansowy, o którym mowa w zdaniu pierwszym, odnosi się do poniesionych w ramach projektu wydatków kwalifikowalnych.
6. Całkowita wartość projektu wynosi .....PLN (słownie:.....).

### § 3.

1. Beneficjent zobowiązuje się do osiągnięcia następujących wskaźników produktu na zakończenie realizacji projektu:
  - 1) nazwa wskaźnika.....wartość docelowa .....,
  - 2) nazwa wskaźnika.....wartość docelowa .....,
  - 3) nazwa wskaźnika.....wartość docelowa .....
2. Beneficjent zobowiązuje się do osiągnięcia następujących wskaźników rezultatu:
  - 1) nazwa wskaźnika ....., wartość docelowa .....,
  - 2) nazwa wskaźnika ....., wartość docelowa .....,
  - 3) nazwa wskaźnika ....., wartość docelowa .....,
3. Beneficjent zobowiązuje się do monitorowania oraz przekazywania do IZ informacji o poziomie wskaźników horyzontalnych wskazanych w pkt 1- 4 zgodnie z obowiązującym wnioskiem o dofinansowanie i wskaźników informacyjnych służących do monitorowania rzeczowego<sup>12</sup>:
  - 1) nazwa wskaźnika horyzontalnego;
  - 2) nazwa wskaźnika horyzontalnego;
  - 3) nazwa wskaźnika horyzontalnego;
  - 4) nazwa wskaźnika horyzontalnego;
  - 5) Nazwa wskaźnika służącego do monitorowania postępu rzeczowego
4. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu w zakresie określonym i zatwierdzonym we wniosku, w sposób, który zapewni osiągnięcie i utrzymanie wskazanych tam celów, w tym wskaźników produktu i rezultatu zakładanych we wniosku w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości.
5. Na wezwanie IZ Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia dokumentów/oświadczeń związanych z realizacją projektu.

### Oświadczenia

#### § 4.

1. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów, zgodnie z obowiązującymi regułami, zasadami i postanowieniami wynikającymi z programu, SzOOP, obowiązujących procedur, wytycznych oraz właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.
2. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29) oraz zapisami SzOOP i zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z ich zapisami.
3. IZ zobowiązuje się powiadomić Beneficjenta o wszelkich zmianach Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29). Powiadomienie następuje poprzez publikację komunikatu na stronie internetowej IZ <https://rpo.slaskie.pl/>.

---

<sup>12</sup> Dotyczy wskaźników produktu/rezultatu, których wartość docelowa zgodnie z regulaminem konkursu nie musiała zostać określona we wniosku o dofinansowanie.

4. Przy wydatkowaniu środków przyznanych w ramach projektu Beneficjent zobowiązuje się stosować przepisy prawa unijnego i krajowego oraz aktualną treść Wytycznych<sup>13</sup>, o których mowa w § 1 pkt 29).
5. W przypadku, gdy ogłoszona po zatwierdzeniu niniejszych Zasad wersja Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29 lit. e) wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, to na pisemny wniosek Beneficjenta, w sytuacji wydatków poniesionych przed dniem obowiązywania nowej wersji Wytycznych, IZ może stosować zasady korzystniejsze dla Beneficjenta, o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność.
6. Beneficjent oświadcza, iż na dzień podpisania Zasad zarówno Beneficjent jak i projekt spełnia wszystkie kryteria, na podstawie których został wybrany do dofinansowania.
7. Beneficjent oświadcza, że w chwili podpisania Zasad, wydatki w projekcie zawierają podatek od towarów i usług VAT, ponieważ Beneficjent a także partner/rzy (jeśli dotyczy) nie ma/nie mają prawnej możliwości odzyskania podatku VAT zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz rozporządzeniami do tej ustawy. Jednocześnie Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej ze środków unijnych w ramach projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Beneficjenta lub któregokolwiek z partnerów projektu<sup>14</sup>.

Beneficjent oświadcza, że część wydatków w projekcie zawiera podatek od towarów i usług VAT, ponieważ Beneficjent, a także partner/rzy (jeśli dotyczy) nie ma/nie mają prawnej możliwości odzyskania podatku VAT od wszystkich kosztów wskazanych w budżecie projektu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz rozporządzeniami do tej ustawy. Jednocześnie Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej ze środków unijnych w ramach projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Beneficjenta lub któregokolwiek z partnerów projektu.

Beneficjent oświadcza, że wydatki w projekcie nie zawierają podatku od towarów i usług VAT, ponieważ Beneficjent, a także partner/rzy (jeśli dotyczy) ma/mają prawną możliwość odzyskania podatku VAT zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz rozporządzeniami do tej ustawy.

8. Beneficjent oraz Partnerzy projektu zobowiązani są do udostępniania dokumentacji finansowo-księgowej oraz udzielania uprawnionym organom kontrolnym informacji umożliwiających weryfikację kwalifikowalności podatku VAT pod rygorem obowiązku zwrotu zrefundowanego ze środków unijnych w ramach projektu podatku VAT.
9. Beneficjent oraz partnerzy (jeśli dotyczy) oświadcza/oświadczają, iż posiada/posiadają potencjał finansowy, administracyjny i operacyjny niezbędny do realizacji projektu.
10. Beneficjent oraz partnerzy (jeśli dotyczy) oświadcza/oświadczają, że nie podlega/nie podlegają wykluczeniu z możliwości otrzymania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej na podstawie: - art. 207 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, - art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2012 r., poz. 769), - art. 9 ust. 1 pkt 2a ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary (t. j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 358).
11. Beneficjent oraz partnerzy (jeśli dotyczy) oświadcza/oświadczają, iż nie orzeczono w stosunku nich/niego kary zakazu dostępu do środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 4 UFP.
12. Beneficjent zobowiązany jest stosować zamieszczone na stronie internetowej <https://rpo.slaskie.pl/dokumentwzory> formularzy i dokumentów niezbędnych do realizacji p

<sup>13</sup> Poprzez aktualną treść Wytycznych rozumie się ostatnią wersję Wytycznych ogłoszoną w Monitorze Polskim.

<sup>14</sup> Należy wybrać odpowiednią treść (poprzez usunięcie reszty), zgodnie z zawartym oświadczeniem o kwalifikowaniu VAT/o częściowym kwalifikowaniu VAT/o niekwalifikowaniu VAT, znajdującym się w części G OŚWIADCZENIA BENEFICJENTA zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie projektu o którym mowa w § 1 pkt 23

projektu efs 022820 aktualnie obowiązujące wzory formularzy i dokumentów niezbędnych do realizacji projektu oraz instrukcje dotyczące sposobu ich wypełniania, w tym w szczególności:

- 1) Formularz przekazania informacji,
- 2) Wymagania dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej.

#### § 5.

1. Koszty pośrednie projektu rozliczane stawką ryczałtową zdefiniowane w Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29 lit. e, stanowią .....% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu wydatków bezpośrednich. Po otrzymaniu transzy dofinansowania, wynikającej z harmonogramu płatności, Beneficjent może dokonać przelewu środków na rachunek płatniczy, z którego ponosi wydatki zgodnie z katalogiem kosztów pośrednich, do wysokości procentu wynikającego z zapisów Zasad o dofinansowanie<sup>15</sup>.
2. Kwota wydatków w projekcie poniesionych na zakup środków trwałych oraz wydatków w ramach cross-financingu nie może przekroczyć wartości ujętych w zatwierdzonym wniosku.
3. Wydatki w ramach projektu mogą obejmować koszt podatku od towarów i usług zgodnie z oświadczeniem zawartym w § 4 ust. 7 niniejszych Zasad.
4. Pobieranie od uczestników opłat związanych z uczestnictwem w projekcie możliwe jest, o ile przewiduje to regulamin konkursu i wynika to z zatwierzonego wniosku o dofinansowanie.

#### § 6.<sup>16</sup>

Beneficjent rozlicza usługi objęte stawkami jednostkowymi, zgodnie z Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 29 lit. e oraz zgodnie z wnioskiem. W związku z powyższym Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia wymienionych poniżej dokumentów potwierdzających wykonanie określonej stawki jednostkowej.

1 )

Nazwa stawki jednostkowej	
Kwota stawki jednostkowej	
Dokumenty potwierdzające wykonanie stawki jednostkowej <sup>17</sup>	

Ww. dokumenty mogą podlegać kontroli podczas weryfikacji wniosku o płatność oraz kontroli na miejscu.

#### § 7.

1. Okres realizacji projektu jest zgodny z okresem wskazanym we wniosku.
2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach projektu.
3. Wydatki poniesione w ramach projektu mogą być uznane za kwalifikowalne, jeśli zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie od dnia rozpoczęcia realizacji projektu, ale nie wcześniej niż 1 stycznia 2014 r. i nie później niż do dnia zakończenia realizacji projektu określonego we wniosku z zastrzeżeniem 30 dniowego terminu zawartego w § 12 ust. 2.
4. Projekt będzie realizowany przez **(nazwa realizatora)**<sup>18</sup>

<sup>15</sup> Koszty pośrednie nie mają zastosowania w przypadku, gdy realizacja wszystkich zadań projektu zostanie zlecona innemu podmiotowi (wykonawcy). Rozliczenie kosztów pośrednich jest możliwe w przypadku samodzielnej realizacji projektu przez Beneficjenta lub jeżeli tylko niektóre kategorie kosztów w ramach projektu są objęte zamówieniami (co oznacza utrzymanie pełnej kontroli nad zarządzaniem projektem i nad jego realizacją).

<sup>16</sup> Dotyczy projektów, w których występują stawki jednostkowe. Skreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>17</sup> Wpisać odpowiednie dokumenty.

<sup>18</sup> Dotyczy projektów realizowanych przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta - należy podać nazwę jednostki – dane zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie. Realizatorem może być również jednostka posiadająca osobowość prawną. Nie dotyczy, jeżeli projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent. W sytuacji, kiedy jako Beneficjenta



5. Projekt będzie realizowany w partnerstwie z **(nazwa partnera)**<sup>19</sup>
6. Beneficjent oświadcza, iż porozumienie/umowa o partnerstwie spełnia minimalne wymogi formalne, o których mowa w art. 33 ust. 5 ustawy wdrożeniowej oraz partnerstwo zostało nawiązane zgodnie z art. 33 ustawy wdrożeniowej<sup>20</sup>.

#### § 8.

1. IZ nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
2. W przypadku realizowania projektu w formie partnerstwa, ramowa umowa partnerska określa odpowiedzialność Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za działania wynikające z niniejszych Zasad.
3. Beneficjent ponosi odpowiedzialność względem IZ także za realizację projektu przez Partnera/ów i Realizatora/ów.

### Rozliczanie i płatności

#### § 9.

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich i stawek jednostkowych, o których mowa w § 6
2. Beneficjent ma obowiązek bieżącego monitorowania oraz ewidencjonowania transz dofinansowania, z których ponoszone są wydatki w ramach projektu. Przedmiotowe dane będą przedstawiane do wglądu na każdorazowe wezwanie IZ.
3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1-2 dotyczy każdego z Partnerów, w zakresie części projektu, za której realizację odpowiada.<sup>21</sup>
4. Beneficjent oraz Partnerzy nie mogą przeznaczać otrzymanych transz dofinansowania na cele inne niż związane z Projektem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, poza projektowej działalności.

#### § 10.

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2, na realizację projektu jest wypłacane w formie transz:
  - 1) zaliczek,
  - 2) refundacji<sup>22</sup>w wysokości określonej w Harmonogramie składania wniosków o płatność zwanym dalej „harmonogramem płatności” stanowiącym załącznik nr 2 do Zasad z zastrzeżeniem § 11 ust. 2. Zaliczka jest udzielana Beneficjentowi w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji projektu.<sup>23</sup>
2. Dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie transz zaliczkowych w szczególności uzasadnionych przypadkach może wynosić do 90% kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1 Zasad. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Beneficjentowi po akceptacji przez IZ przedłożonego przez Beneficjenta wniosku końcowego o płatność z zastrzeżeniem § 11 ust. 4.
3. Beneficjent sporządza harmonogram płatności w podziale na okresy rozliczeniowe.

---

projektu wskazano np. powiat, natomiast projekt faktycznie realizowany jest przez wiele jednostek (np. placówek oświatowych) do Zasad o dofinansowanie należy wpisać wszystkie jednostki realizujące dany projekt. Skreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>19</sup> Dotyczy projektów realizowanych w partnerstwie. Jeżeli projekt jest realizowany w partnerstwie należy podać nazwę podmiotu/jednostki – dane zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie. Skreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>20</sup> Dotyczy projektów realizowanych w partnerstwie. Skreślić jeśli nie dotyczy.

<sup>21</sup> Dotyczy projektów realizowanych w ramach partnerstwa.

<sup>22</sup> Kwota refundacji, rozumiana jako nadwyżka rozliczenia wynikająca z zaangażowania środków własnych Beneficjenta ponad kwotę udzielonych zaliczek, która wypłacana jest zgodnie z § 11.

<sup>23</sup> Zgodne z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 7 grudnia 2017 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. z 2017 r., poz. 2367).

4. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu na podstawie wniosku. W przypadku dokonania zmian w projekcie, o których mowa w § 33 Zasad, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z aktualnym wnioskiem.
5. Beneficjent realizując projekt nie może przekroczyć łącznej kwoty wydatków kwalifikowalnych wynikającej z zatwierzonego wniosku o dofinansowanie. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania limitów wydatków wykazanych w odniesieniu do każdego zadania z zastrzeżeniem § 33 ust. 2.
6. Beneficjent jest rozliczany ze zrealizowanych zadań w ramach projektu.
7. Beneficjent może ponosić i rozliczać wydatki, które nie zostały uwzględnione w szczegółowym budżecie projektu pod warunkiem, że są bezpośrednio związane z realizacją zaplanowanych zadań, są efektywne, racjonalne oraz niezbędne do osiągnięcia celów projektu, przy czym nie jest możliwe przekroczenie łącznej kwoty wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu.
8. W przypadku złożenia wniosku o płatność, w którym kwota wnioskowana jest wyższa aniżeli ta wynikająca z zatwierzonego harmonogramu płatności, Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji harmonogramu płatności przed wypłatą środków. W sytuacji, gdy aktualizacja ta nie nastąpi, IZ wypłaca środki do wysokości wynikającej z ostatniego zatwierzonego harmonogramu płatności. Jednocześnie w przypadku zawnioskowania o kwotę niższą niż wynika to z zatwierzonego harmonogramu płatności, IZ wypłaca środki w kwocie wskazanej we wniosku o płatność co nie wymaga aktualizacji harmonogramu płatności. Zawnioskowanie o niższą kwotę nie wymaga wcześniejszej aktualizacji harmonogramu płatności.
9. Każda zmiana harmonogramu płatności wymaga akceptacji IZ, która udzielana jest w terminie 10 dni<sup>24</sup> roboczych od dnia otrzymania aktualizacji harmonogramu. Do momentu akceptacji harmonogramu płatności, obowiązujący jest harmonogram płatności uprzednio zatwierdzony przez IZ. Zmiana harmonogramu płatności nie powoduje konieczności aneksowania niniejszych Zasad.
10. Beneficjent przedkłada harmonogram płatności w wersji elektronicznej za pośrednictwem ePUAP/SEKAP sporządzony przy użyciu LSI udostępnionego Beneficjentowi przez IZ zgodnie z zamieszczoną na stronie internetowej instrukcją, chyba że z powodu awarii lub unieruchomienia systemu nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent zobowiązuje się do sporządzenia harmonogramu płatności poza LSI zgodnie ze wzorem zamieszczonym na stronie internetowej IZ oraz do złożenia harmonogramu płatności za pośrednictwem ePUAP/SEKAP. Po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego sporządzenia harmonogramu płatności przy użyciu LSI i ponownego przekazania go za pośrednictwem ePUAP/SEKAP w terminie wyznaczonym przez IZ, pod rygorem zastosowania § 34 ust. 2 pkt 6).
11. Dofinansowanie na realizację projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem niniejszych Zasad z zastrzeżeniem, że projekt nie może zostać w pełni zrealizowany<sup>25</sup> przed dniem złożenia wniosku do IZ niezależnie od tego, czy wszystkie dotyczące tego projektu płatności zostały przez beneficjenta dokonane, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz dotyczyć będą okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 6 ust. 1 Zasad.<sup>26</sup>
12. Transze dofinansowania są przekazywane na następujący wyodrębniony dla **projektu rachunek płatniczy Beneficjenta:**<sup>27</sup>

Nazwa właściciela rachunku płatniczego:

Nr rachunku płatniczego:

- a. **za pośrednictwem rachunku płatniczego transferowego:**

Nazwa właściciela rachunku płatniczego: **Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego**

<sup>24</sup> Jeżeli aktualizacja harmonogramu płatności jest dokonywana łącznie z innymi zmianami w projekcie obowiązuje termin wskazany w § 33 ust. 1 Zasad.

<sup>25</sup> Przez projekt ukończony/zrealizowany należy rozumieć projekt, dla którego przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie nastąpił odbiór ostatnich robót, dostaw lub usług przewidzianych do realizacji w jego zakresie rzeczowym.

<sup>26</sup> Nie dotyczy, gdy IZ w Regulaminie konkursu ograniczy możliwość kwalifikowania wydatków wstecz.

<sup>27</sup> Należy podać nazwę właściciela rachunku oraz numer rachunku płatniczego.

Nr rachunku płatniczego: .....

**b. za pośrednictwem rachunku IZ:**

Nazwa właściciela rachunku płatniczego: **Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego**

Nr rachunku płatniczego: .....

**c. dane rachunku płatniczego realizatora projektu:**

Nazwa właściciela rachunku płatniczego:.....

Nr rachunku płatniczego:.....

13. Transze dofinansowania, o których mowa w § 11 ust. 1 Zasad, z rachunku IZ, o którym mowa w ust. 12, są przekazywane bez zbędnej zwłoki na wyodrębniony dla projektu rachunek płatniczy.<sup>28</sup>
14. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować IZ o zmianie rachunków płatniczych, o których mowa w ust. 12 niniejszego paragrafu. Przedmiotowa zmiana skutkuje koniecznością aneksowania Zasad.
15. Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania podlegają zwrotowi, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej, najpóźniej do 30 dni po zakończonej realizacji projektu. W tytule przelewu Beneficjent wskazuje numer Zasad oraz tytuł zwrotu.
16. Beneficjent we wniosku o płatność przekazuje informacje o odsetkach, o których mowa w ust. 15.<sup>29</sup>
17. Kwota dofinansowania w formie płatności ze środków europejskich oraz dotacji celowej, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1) i 2), niewydatkowana z końcem roku budżetowego, pozostaje na rachunku płatniczym, o którym mowa w ust. 12, do dyspozycji Beneficjenta w następnym roku budżetowym, z zastrzeżeniem § 12 ust. 2 i 8 oraz § 36 ust. 3.
18. Beneficjent każdorazowo zobowiązany jest do niezwłocznego złożenia do IZ drogą elektroniczną informacji dotyczącej zwrotu środków, zawierającej:
  - 1) numer projektu;
  - 2) wysokość środków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej;<sup>30</sup>
  - 3) podział na kwotę należności głównej i kwotę odsetek ze wskazaniem na źródła finansowania (płatność ze środków europejskich i dotacja celowa);
  - 4) wskazanie daty transzy, z jakiej zostały przekazane środki, których dotyczy zwrot z uwzględnieniem źródeł finansowania;
  - 5) tytuł zwrotu (np. należność główna, odsetki, decyzja administracyjna itp.).
19. Departament nadzorujący zobowiązany jest do:<sup>31</sup>
  - a. uruchamiania środków na rzecz Beneficjenta projektu/realizatorów w oparciu o złożone zapotrzebowanie, zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 1, z uwzględnieniem ust. 8, wyłącznie po uprzednim zatwierdzeniu przedmiotowego uruchomienia przez Departament Europejskiego Funduszu Społecznego,
  - b. każdorazowego przekazania do Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego informacji o dokonanych zwrotach w nieprzekraczalnym terminie do 3 dni od zwrotu tychże środków.

## § 11.

1. Strony ustalają następujące warunki przekazania transzy dofinansowania, z uwzględnieniem ust. 2-6:

<sup>28</sup> Dotyczy projektów, w ramach których transza jest przekazywana za pośrednictwem rachunku płatniczego transferowego jednostki samorządu terytorialnego.

<sup>29</sup> Partner wiodący jest zobowiązany do poinformowania IZ o odsetkach narosłych na rachunku płatniczym Partnera oraz do ich zwrotu na rachunek w terminach określonych w § 12 ust. 8.

<sup>30</sup> Dotyczy jednostek sektora finansów publicznych.

<sup>31</sup> Skreślić jeśli nie dotyczy

- 1) pierwsza transza dofinansowania przekazywana jest na podstawie złożonego wniosku o płatność w wysokości określonej w harmonogramie płatności, o którym mowa w § 10 ust. 1. Maksymalna wysokość pierwszej transzy jest ustalana indywidualnie dla każdego projektu przez IZ,
- 2) kolejna transza zaliczki przekazywana jest po spełnieniu następujących warunków:
  - a. zatwierdzeniu wniosku o płatność za poprzedni okres rozliczeniowy, zgodnie z § 12 ust. 7 zasad;
  - b. złożeniu przez Beneficjenta i zweryfikowaniu przez IZ pierwszej wersji wniosku o płatność rozliczającego wydatki stanowiące co najmniej 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz zaliczek;
  - c. niestwierdzeniu okoliczności, o których mowa w § 34.
2. Przekazanie transzy środków na dofinansowanie projektu, o której mowa w ust. 1, może nastąpić albo po zatwierdzeniu wniosku o płatność (w przypadku gdy wniosek o płatność jest prawidłowy) albo po odesłaniu Beneficjentowi wniosku do poprawy (w przypadku gdy wniosek o płatność wymaga dalszych korekt), przy spełnieniu warunków, o których mowa w ust. 1 pkt 2).
3. Nie jest możliwe przekazanie kolejnej transzy dofinansowania w przypadku braku zatwierdzenia wniosku o płatność za poprzedni okres rozliczeniowy:
  - 1) w chwili zatwierdzania do wypłaty kolejnej transzy dofinansowania IZ jest zobowiązana do uwzględnienia środków faktycznie przekazanych Beneficjentowi na dzień zatwierdzenia wniosku o płatność, w tym również po złożeniu przez Beneficjenta wniosku o płatność, co do których IZ dokonała zlecenia płatności,
  - 2) limit 70% dofinansowania rozpatrywany jest kumulatywnie. IZ dokonuje porównania rozliczonych dotychczas w ramach projektu wydatków, biorąc pod uwagę wydatki w zatwierdzonych uprzednio wnioskach o płatność, pomniejszych o stwierdzone wydatki niekwalifikowalne/nieprawidłowości.
4. Transze dofinansowania wypłacane są:
  - 1) w przypadku środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1), przez Bank Gospodarstwa Krajowego, na podstawie zlecenia płatności wystawionego pod warunkiem dostępności środków w ramach upoważnienia, wydanego na podstawie art. 188 ust. 2 UFP do wydawania zgody na dokonywanie płatności,
  - 2) w przypadku środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2), pod warunkiem dostępności środków na rachunku IZ;
5. Beneficjent przedkłada wniosek o płatność w wersji elektronicznej za pośrednictwem ePUAP/SEKAP sporządzony przy użyciu LSI udostępnionego Beneficjentowi przez IZ zgodnie z zamieszczoną na stronie internetowej instrukcją, chyba że z powodu awarii lub unieruchomienia systemu nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent zobowiązuje się do sporządzenia wniosku o płatność poza LSI zgodnie ze wzorem zamieszczonym na stronie internetowej IZ oraz do złożenia wniosku za pośrednictwem ePUAP/SEKAP. Po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego sporządzenia wniosku o płatność przy użyciu LSI i ponownego przekazania go za pośrednictwem ePUAP/SEKAP w terminie wyznaczonym przez IZ, pod rygorem zastosowania § 34 ust. 2 pkt 3) i 4).
6. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania wraz z wnioskiem o płatność, o którym mowa w § 12:
  - 1) informacji zgodnie z § 29 lub § 30 niniejszych Zasad;
  - 2) dokumentów, o których mowa w § 6 ust. 2 ).<sup>32</sup>

Na wezwanie IZ Beneficjent przedkłada dokumenty związane z realizacją projektu, zgodnie z § 28 ust. 4, w tym w szczególności: dokumenty wykazane we wniosku o płatność, wyciągi z rachunku płatniczego, o którym mowa w § 10 ust. 12 lub historii z tego rachunku płatniczego oraz wyciągi bankowe z innych rachunków bankowych potwierdzające poniesienie wydatków ujętych we wniosku o płatność, a w przypadku płatności gotówkowych oryginały raportów

---

<sup>32</sup> Jeśli dotyczy.

kasowych (bez załączników) lub podpisanych przez Beneficjenta zestawień płatności gotówkowych objętych wnioskiem o płatność.

7. W przypadku, gdy z powodu awarii lub unieruchomienia systemu nie jest możliwe przedłożenie informacji, o której mowa w ust. 6 pkt 1), Beneficjent zobowiązuje się do przekazania za pośrednictwem ePUAP/SEKAP danych o uczestnikach projektu w formie i zakresie określonym przez IZ. Po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego uzupełnienia informacji o wszystkich uczestnikach projektu w LSI i przekazania w kolejnym wniosku o płatność, nie później jednak niż w końcowym wniosku o płatność. Warunkiem zatwierdzenia wniosku o płatność końcową jest w szczególności uwzględnienie przez Beneficjenta w LSI informacji o której mowa w ust. 6 pkt 1).

## § 12.

1. Beneficjent składa wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania zgodnie § 11 ust. 1 pkt 1), w terminie ..... dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego, jednak nie wcześniej niż dzień po zakończeniu tego okresu.

W sytuacji podpisania Zasad po rozpoczęciu realizacji projektu termin złożenia pierwszego wniosku o płatność wynosi:

- 1) 10 dni roboczych od dnia podpisania Zasad;
  - 2) 15 dni roboczych od dnia podpisania Zasad w przypadku projektów o wartości przekraczającej limit 10 mln PLN.
2. Beneficjent składa drugi i kolejne wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 10 ust. 1, w terminie<sup>33</sup> do ..... dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego, z zastrzeżeniem, że końcowy wniosek o płatność przy jednoczesnym zwrocie środków pozostałych do rozliczenia na rachunek IZ, składany jest w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji projektu. W przypadku niedokonania zwrotu w ww. terminie, stosuje się odpowiednio zapisy § 15 niniejszych Zasad. Okres, za jaki składany jest wniosek o płatność może zawierać niepełne miesiące/kwartały.
  - 2a. Beneficjent może przedstawić do rozliczenia we wniosku o płatność kwotę inną niż wynika z obowiązującego na dzień złożenia wniosku harmonogramu płatności. W przypadku, gdy Beneficjent przedstawi łącznie do rozliczenia kwotę niższą niż 70% dotychczas otrzymanych środków dofinansowania nie może wnioskować o kolejną zaliczkę, zgodnie z § 11 ust. 1.
  3. IZ dokonuje weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej wniosku o płatność w terminie do 20 dni roboczych od daty jego otrzymania, przy czym termin ten dotyczy każdej złożonej przez Beneficjenta wersji wniosku o płatność<sup>34</sup>. W przypadku gdy:
    - 1) w ramach projektu jest dokonywana kontrola i złożony został końcowy wniosek o płatność, termin jego weryfikacji ulega przerwaniu i biegnie od nowa od dnia przekazania do IZ informacji o wykonaniu/zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych, chyba że wyniki kontroli zawarte w Informacji Pokontrolnej nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych/nieprawidłowości w projekcie lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe projektu,
    - 2) dokonywana jest przez IZ kontrola doraźna projektu, termin weryfikacji każdego złożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność ulega przerwaniu i biegnie od nowa, chyba że IZ ma możliwość wyłączenia z wniosku o płatność zakwestionowanych wydatków i zatwierdzenia pozostałych wydatków wykazanych w danym wniosku o płatność.<sup>35</sup>
    - 3) dokonywana jest kontrola planowa i złożony został wniosek o płatność<sup>36</sup>, dokonywana jest jego weryfikacja z możliwością wyłączenia wydatków niekwalifikowalnych/nieprawidłowości w projekcie stwierdzonych na etapie kontroli,

<sup>33</sup> Za datę złożenia uznaje się datę wpływu wniosku o płatność poprzez platformę ePUAP/SEKAP.

<sup>34</sup> Weryfikacji podlegają jedynie wnioski o płatność złożone poprzez platformę ePUAP/SEKAP o tożsamej sumie kontrolnej co wnioski o płatność wygenerowane w systemie LSI. W przypadku, gdy ww. warunek nie został spełniony, uznaje się wniosek o płatność za niezłożony, tym samym nie podlega on weryfikacji.

<sup>35</sup> Nie dotyczy wniosku końcowego o płatność.

<sup>36</sup> Nie dotyczy wniosku końcowego o płatność.

- 4) w siedzibie IZ dokonywana jest weryfikacja dokumentacji źródłowej dotyczącej rozliczanych wydatków w złożonym wniosku o płatność, termin weryfikacji wniosku o płatność może ulec wydłużeniu z uwagi na skomplikowany charakter sprawy lub IZ dopuszcza możliwość zatwierdzenia wniosku o płatność z wyłączeniem wydatków podlegających dalszej weryfikacji.
4. W przypadku stwierdzenia błędów w złożonym wniosku o płatność, IZ wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie<sup>37</sup> oraz umożliwia Beneficjentowi wyrażenie zgody na pomniejszenie zawartych we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych, co jest równoznaczne z możliwością przedstawienia przez Beneficjenta innych wydatków kwalifikowalnych nieobarczonych błędem. IZ może w szczególności wezwać Beneficjenta do złożenia dokumentów, w tym dokumentów księgowych dotyczących projektu.
5. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów lub złożenia pisemnych wyjaśnień w wyznaczonym przez IZ terminie. W przypadku niedotrzymania ww. terminu mają zastosowanie przepisy § 34 niniejszych Zasad.
6. W przypadku niezłożenia przez Beneficjenta żądanych wyjaśnień lub niepoprawienia /nieuzupełnienia wniosku o płatność zgodnie z wymogami w terminie wyznaczonym przez IZ lub wystąpienia we wniosku o płatność wydatków uznanych za niekwalifikowalne/ nieprawidłowe, IZ może podjąć decyzję o wyłączeniu z poświadczenia części wydatków objętych wnioskiem, nie wstrzymując jego zatwierdzenia. IZ po przyjęciu wyjaśnień Beneficjenta dotyczących wyłączanych wydatków dokonuje ich ponownej kwalifikacji albo zwraca się do Beneficjenta z prośbą o ich ujęcie w kolejnym wniosku o płatność.
7. IZ, po pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminie, o którym mowa w ust. 3 niniejszego paragrafu, informację o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, przy czym informacja o zatwierdzeniu całości lub części wniosku o płatność powinna zawierać w szczególności:
  - 1) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;
  - 2) zatwierdzoną kwotę rozliczanego dofinansowania w podziale na środki, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1) i 2) oraz wkładu własnego wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1);
  - 3) kwotę stwierdzonych wydatków niekwalifikowalnych/nieprawidłowości.
8. Beneficjent zobowiązany jest do rozliczenia 100% środków pozostałych do rozliczenia w końcowym wniosku o płatność. Jeżeli z końcowego rozliczenia projektu wynika, iż w projekcie wystąpiły oszczędności, Beneficjent jest zobowiązany bez wezwania IZ do zwrotu środków niewykorzystanych w projekcie do 30 dni kalendarzowych od zakończenia realizacji projektu zgodnie ust. 2 niniejszego paragrafu, w przeciwnym wypadku mają zastosowanie zapisy § 15 niniejszych Zasad.
9. Beneficjent zobowiązuje się ująć każdy wydatek kwalifikowalny we wniosku o płatność przekazywanym do IZ w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia.

### § 13.

1. Beneficjent ma obowiązek ujawniania wszelkich dochodów, które powstają w związku z realizacją projektu.
2. Dochody wygenerowane podczas realizacji projektu, które nie zostały wzięte pod uwagę w czasie jego zatwierdzenia, wykazuje się nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową. Dochody te pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu, z zastrzeżeniem sytuacji, o której mowa w ust 3.

---

<sup>37</sup> IZ może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność w zakresie oczywistych omyłek, o czym informuje Beneficjenta.

3. W przypadku, gdy dochód związany z projektem został osiągnięty przy współudziale kosztów ponoszonych poza projektem i możliwe jest określenie udziału kosztów realizacji projektu w osiągnięciu tego dochodu, wydatki kwalifikowalne zostaną pomniejszone o ten udział.

#### § 14.

1. IZ może zawiesić wypłacanie transz dofinansowania w przypadku:
  - 1) nieprawidłowej realizacji projektu, w szczególności w przypadku opóźnienia w realizacji projektu przez Beneficjenta, w tym opóźnień w składaniu wniosków o płatność w stosunku do terminów przewidzianych zasadami,
  - 2) utrudniania kontroli realizacji projektu,
  - 3) dokumentowania realizacji projektu niezgodnie z postanowieniami niniejszych zasad,
  - 4) na wniosek instytucji kontrolnych,
  - 5) stwierdzenia nieprawidłowości w trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu,
  - 6) weryfikacji w siedzibie IZ dokumentacji dotyczącej udzielonych zamówień publicznych w związku z uzasadnionym podejrzeniem wystąpienia nieprawidłowości,
  - 7) nieterminowego przedkładania dokumentów do IZ.
2. Zawieszenie transz dofinansowania, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, następuje wraz z pisemnym poinformowaniem Beneficjenta o przyczynach zawieszenia.
3. Uruchomienie płatności następuje pod warunkiem usunięcia przez Beneficjenta przyczyn zawieszenia lub przyjęcia przez IZ wyjaśnień, w terminie określonym przez IZ.

#### § 15.

1. W przypadku stwierdzenia, iż na skutek działania lub zaniechania Beneficjenta doszło do nieprawidłowości lub innego wydatkowania środków dofinansowania niezgodnie z zapisami Zasad, IZ wszczyna procedurę odzyskania środków zgodnie z przepisami rozporządzenia ogólnego, ustawy wdrożeniowej oraz ustawy o finansach publicznych, w szczególności, gdy na podstawie wniosków o płatność lub czynności kontrolnych uprawnionych organów zostanie stwierdzone, że dofinansowanie jest:
  - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,
  - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 UFP,
  - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości.Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.
2. Odsetki, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, naliczane są, zgodnie z art. 207 UFP, od dnia przekazania Beneficjentowi ostatniej transzy przed poniesieniem wydatków niekwalifikowalnych do dnia obciążenia rachunku płatniczego Beneficjenta kwotą zwrotu lub do dnia wpływu do Instytucji Zarządzającej pisemnej zgody Beneficjenta na pomniejszenie kolejnej płatności o kwotę do zwrotu. W przypadku zaangażowania na realizację projektu środków własnych Beneficjenta, odsetki, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, naliczane są od dnia przekazania Beneficjentowi następnej transzy dofinansowania, tj. tej przekazanej mu po dniu poniesienia wydatku.
3. W przypadku stwierdzenia przez IZ w zatwierdzonym wniosku o płatność okoliczności, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, Beneficjent, na pisemne wezwanie IZ, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania do zwrotu:
  - 1) dokonuje zwrotu, wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych, na rachunki płatnicze wskazane przez IZ w tym wezwaniu,
  - 2) wyraża pisemną zgodę na pomniejszenie kolejnej płatności, o ile taka możliwość istnieje, o kwotę zwrotu wraz z odsetkami. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego zasilenia rachunku projektu środkami własnymi w wysokości odpowiadającej kwocie potrąconych odsetek, jednak nie później niż w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji projektu. Zwrócone środki będą podlegały rozliczeniu na zasadzie dofinansowania.

4. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w złożonym, niezatwierdzonym wniosku o płatność, kwota stwierdzonej nieprawidłowości podlega zwrotowi:
  - 1) na rachunek projektu/rachunek wskazany przez IZ, nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową jeżeli Beneficjent wyrazi zgodę na pomniejszenie kwoty wydatków kwalifikowalnych, a w miejsce wydatków nieprawidłowych może przedstawić inne wydatki nieobciążone błędem (w trakcie realizacji projektu),
  - 2) na rachunek wskazany przez IZ, jeżeli Beneficjent nie może przedstawić innych wydatków kwalifikowalnych nieobciążonych błędem (np. okres realizacji projektu się zakończył),
  - 3) na rachunek wskazany przez IZ wraz z odsetkami naliczonymi zgodnie z art. 207 UFP od dnia przekazania Beneficjentowi ostatniej transzy przed poniesieniem wydatków niekwalifikowalnych do dnia obciążenia rachunku płatniczego Beneficjenta kwotą zwrotu, w przypadku braku zgody na pomniejszenie kwoty wydatków kwalifikowalnych. Wezwanie do zwrotu środków IZ wystosowuje nie wcześniej niż na etapie zatwierdzenia wniosku o płatność, w którym wykazano wydatki niekwalifikowalne.
5. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, której zwrot następuje na rachunek wskazany przez IZ, Beneficjent dokonuje opisu przelewu zwracanych środków, o których mowa w ust. 3 pkt 1) i ust. 4 pkt 3), zgodnie z zaleceniami IZ, o których mowa w § 10 ust. 18.
6. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia wyciągu bankowego potwierdzającego dokonanie zwrotu środków, o których mowa w ust. 3 pkt 1) oraz w ust. 4 pkt 3 w terminie 14 dni kalendarzowych od otrzymania wezwania do zwrotu należności.
7. Beneficjent jest zobowiązany do ponoszenia udokumentowanych kosztów podejmowanych wobec niego działań windykacyjnych, o ile nie narusza to przepisów prawa powszechnego.

#### § 16.

W przypadku stwierdzenia w projekcie nieprawidłowości, o których mowa w § 15 ust. 1, po zatwierdzeniu wniosku Beneficjenta o płatność oraz w sytuacji, o której mowa w § 15 ust. 4 pkt 2 oraz pkt 3, wartość projektu określona w aktualnym wniosku, o którym mowa w § 10 ust. 4, ulega odpowiedniemu pomniejszeniu o kwotę podlegającą zwrotowi. Kwota przypadająca na stwierdzoną w projekcie nieprawidłowość nie może zostać powtórnie wykorzystana w ramach projektu. Zmiana, o której mowa w zdaniu pierwszym, nie wymaga formy aneksu do niniejszych Zasad.

#### § 17.

1. Inwestycje w infrastrukturę w rozumieniu Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29) lit. e oraz wydatki w ramach cross-financingu, są możliwe do sfinansowania w ramach projektu wyłącznie, jeżeli zostanie zagwarantowana trwałość projektu zgodnie z postanowieniami art. 71 rozporządzenia ogólnego.
2. Beneficjent ma obowiązek zachowania trwałości rezultatów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
3. W przypadku, gdy wniosek przewiduje trwałość projektu lub rezultatów, Beneficjent jest zobowiązany do przedkładania do IZ Roczego sprawozdania z zachowania trwałości. Sprawozdanie należy złożyć w terminie do 10 dni po upływie połowy okresu trwałości rezultatu albo w terminie 10 dni po upływie pierwszego roku trwałości projektu – w zależności, który z tych terminów jest wcześniejszy. Beneficjent przedkłada sprawozdanie w wersji elektronicznej za pośrednictwem ePUAP/SEKAP, sporządzone przy użyciu LSI zgodnie z zamieszczoną na stronie internetowej instrukcją.
4. Beneficjent niezwłocznie informuje IZ o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie trwałości projektu.
5. Instytucja Zarządzająca ma prawo do nałożenia korekty finansowej proporcjonalnie do okresu, w którym trwałość projektu lub rezultatów nie została zachowana.



## Kontrola i audyt

### § 18.

1. Beneficjent zobowiązuje się do:
  - 1) niezwłocznego informowania IZ o problemach w realizacji projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji;
  - 2) sporządzania i składania w systemie LSI harmonogramów udzielanych w projekcie form wsparcia, w szczególności: szkoleń, kursów, staży, usług doradczych, poradnictwa, warsztatów, seminariów, studiów wyższych i podyplomowych.  
Harmonogram form wsparcia należy składać w terminie do ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym udzielane będzie wsparcie.  
W przypadku istotnych zmian w zakresie udzielanego wsparcia Beneficjent zobligowany jest do niezwłocznej aktualizacji harmonogramu. Przeprowadzenie przez IZ bezprzedmiotowej wizyty monitoringowej, zaplanowanej w oparciu o nieaktualny harmonogram może spowodować obciążenie Beneficjenta kosztami delegacji służbowej pracowników IZ;
  - 3) niezwłocznego informowania o każdej kontroli przeprowadzonej w zakresie prawidłowości realizacji projektu przez uprawnione podmioty inne niż IZ; Beneficjent jest zobowiązany przekazywać IZ kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów sporządzonych przez instytucje kontrolujące, jeżeli wyniki kontroli dotyczą projektu, w terminie 14 dni od dnia otrzymania tych dokumentów;<sup>38</sup>
  - 4) przedstawiania na pisemne wezwanie IZ wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, w terminie określonym w wezwaniu, w tym kopii dokumentów poświadczonych „za zgodność z oryginałem” lub odwzorowanych cyfrowo skanów dokumentów;
  - 5) współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie IZ poprzez udzielanie każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego;
  - 6) udostępnienia, na wniosek innych upoważnionych podmiotów kontrolujących, dokumentów i informacji na temat realizacji projektu niezbędnych do przeprowadzenia kontroli/audytu.
2. Przepisy ust. 1 niniejszego paragrafu stosuje się w okresie realizacji projektu, o którym mowa w § 7 ust. 1 oraz w okresie wskazanym w § 21.

### § 19.

1. Ocena kwalifikowalności poniesionego wydatku dokonywana jest w trakcie realizacji projektu poprzez weryfikację wniosków o płatność oraz w trakcie kontroli projektu, w szczególności kontroli w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta. Niemniej, na etapie oceny wniosku o dofinansowanie projektu dokonywana jest wstępna ocena kwalifikowalności planowanych wydatków. Przyjęcie danego projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Zasad nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wniosku o płatność w trakcie realizacji projektu zostaną uznane za kwalifikowalne. Ocena kwalifikowalności wydatków jest prowadzona także po zakończeniu realizacji projektu.
2. Beneficjent ponosi odpowiedzialność za realizację Projektu zgodnie z właściwymi przepisami prawa unijnego i krajowego oraz Wytycznymi.

### § 20.

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli dokonywanej przez IZ oraz inne uprawnione podmioty w zakresie prawidłowości realizacji projektu. Z ramienia IZ kontrola dokonywana jest przez komórkę organizacyjną wskazaną w § 1 pkt 16.

---

<sup>38</sup> Należy brać pod uwagę dokument informujący o wynikach przeprowadzonej kontroli podpisany przez podmiot kontrolowany lub kontrolujący.

2. IZ zawiadamia podmiot kontrolowany o planowanych czynnościach kontrolnych, podając przewidywany czas trwania czynności kontrolnych, co najmniej 5 dni kalendarzowych przed rozpoczęciem kontroli. Za skuteczne uznaje się również zawiadomienie przekazane Beneficjentowi drogą elektroniczną lub faksem. Zasada ta nie dotyczy kontroli doraźnych i wizyt monitoringowych, które mogą być przeprowadzone bez zapowiedzi.
3. Beneficjent ponosi odpowiedzialność za udostępnienie dokumentacji związanej z realizacją projektu dotyczącej także każdego z Partnerów i Realizatorów.<sup>39</sup>
4. IZ przeprowadza kontrole, w tym wizyty monitoringowe, zgodnie z przepisami art. 23 i 25 ustawy wdrożeniowej.
5. Kontrole mogą być przeprowadzane w czasie wskazanym w art. 23 ust. 3 ustawy wdrożeniowej. Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia kontroli wszelkich dokumentów i udzielenia wyjaśnień we wskazanym terminie pod rygorem uznania, iż odmówił on poddania się kontroli.
6. Kontrola może zostać przeprowadzona w siedzibie Beneficjenta, w siedzibie Partnera, w siedzibie IZ, jak i w każdym miejscu związanym z realizacją projektu. W przypadku Beneficjentów nieposiadających siedziby/oddziału na terenie województwa śląskiego, po zakończeniu realizacji projektu, IZ może wezwać Beneficjenta do dostarczenia pełnej dokumentacji związanej z realizacją projektu do siedziby IZ w celu przeprowadzenia czynności kontrolnych, a Beneficjent zobowiązuje się do dostarczenia dokumentacji, o której mowa powyżej, w terminie wskazanym przez IZ.
7. Beneficjent zapewnia podmiotom, o których mowa w ust. 1, prawo wglądu we wszystkie dokumenty związane, jak i niezwiązane z realizacją projektu, o ile jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków w projekcie oraz zapewnia dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji projektu, dostęp do związanych z projektem systemów teleinformatycznych i udziela wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji projektu.
8. W przypadku powierzenia wykonawcom zewnętrznym, nie będącym personelem projektu, realizacji działań merytorycznych przewidzianych w ramach danego projektu, Beneficjent zastrzega w umowie z wykonawcą prawo wglądu do dokumentów wykonawcy związanych z realizowanym projektem.
9. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych IZ może wydać zalecenia pokontrolne lub rekomendacje, a Beneficjent jest zobowiązany w wyznaczonym terminie do przekazania informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach naprawczych lub przyczynach ich niepodjęcia.
10. Ustalenia podmiotów, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu mogą prowadzić do pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych lub do nałożenia korekty finansowej.

### **Przechowywanie i archiwizowanie dokumentacji**

#### **§ 21.**

1. Beneficjent zobowiązuje się przechowywać dokumentację przez okres:
  - a) pięciu lat począwszy od dnia zakończenia okresu realizacji projektu, przy czym IZ może przedłużyć ten termin na dalszy czas oznaczony, informując o tym Beneficjenta odrębnym pismem,
  - b) dziesięciu lat począwszy od dnia w którym przyznano pomoc – w przypadku projektów objętych pomocą publiczną.
2. Przyjmuje się, że miejscem przechowywania dokumentów związanych z realizowanym projektem jest siedziba Beneficjenta.<sup>40</sup>
3. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, o których mowa w ust. 2, oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed terminem, o którym mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie

<sup>39</sup> Dotyczy projektów realizowanych w partnerstwie.

<sup>40</sup> Aktualny adres siedziby Beneficjenta wskazywany jest w formularzu wniosku o dofinansowanie projektu oraz w formularzu wniosku o płatność.

poinformować IZ o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizowanym projektem, o którym mowa w ust. 2.

4. W przypadku konieczności zmiany, w tym przedłużenia terminu, o którym mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, IZ powiadomi o tym pisemnie Beneficjenta przed upływem terminu określonego w ust. 1 niniejszego paragrafu.

### **Pomoc publiczna/Pomoc de minimis<sup>41</sup>**

#### § 22.

1. Pomoc publiczna/pomoc de minimis udzielana w oparciu o niniejsze Zasady,<sup>42</sup> jest zgodna ze wspólnym rynkiem oraz art. 107 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej i dlatego jest zwolniona z wymogu notyfikacji zgodnie z art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.
2. Pomoc<sup>43</sup>, o której mowa w ust. 1, udzielana jest na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r. poz. 1073) o numerze referencyjnym SA.43592(2015/X).<sup>44</sup>

#### § 23.

1. W oparciu o niniejsze Zasady Beneficjentowi przyznana zostaje pomoc publiczna/pomoc de minimis, w wysokości i zakresie określonym w aktualnym wniosku o dofinansowanie<sup>45</sup>.
2. W przypadku stwierdzenia, iż nie zostały dotrzymane warunki udzielania pomocy określone w rozporządzeniu, o którym mowa w § 22 ust. 2 niniejszych Zasad, w szczególności, gdy stwierdzone zostanie, że pomoc została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem lub stwierdzone zostanie niedotrzymanie warunków dotyczących:
  - a) wystąpienia efektu zachęty,
  - b) dopuszczalnej intensywności pomocy, jeśli dotyczy danego rodzaju pomocy udzielanej w ramach niniejszych Zasad,
  - c) dopuszczalnego pułapu pomocy de minimis określonego w rozporządzeniu, o którym mowa w § 22 ust. 2 niniejszych Zasad

Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu całości lub części przyznanej pomocy wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych, na zasadach i w terminie określonym w § 15 ust. 2, 3 niniejszych Zasad.

#### § 24.

1. Beneficjent/Partner projektu jako podmiot udzielający pomocy publicznej/pomocy de minimis jest zobowiązany do wprowadzania odpowiednio w umowie o udzieleniu pomocy zawieranej z Beneficjentem pomocy zapisów ujętych w § 22 i § 23.
2. Zobowiązuje się podmiot udzielający pomocy do wypełniania wszelkich obowiązków, jakie nakładają na niego przepisy prawa wspólnotowego i krajowego w zakresie pomocy publicznej i pomocy de minimis, w szczególności:

---

<sup>41</sup> Dotyczy projektów, w których będzie udzielana pomoc publiczna i/lub pomoc de minimis przez IZ i/lub Beneficjenta/Partnera projektu. Jeżeli nie dotyczy, skreślić § 22-§ 24.

<sup>42</sup> Dotyczy też pomocy udzielanej w ramach projektu przez Beneficjenta/Partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

<sup>43</sup> W przypadku projektów realizowanych przez Powiatowe Urzędy Pracy pomoc, o której mowa w ust. 1, udzielana jest na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (Dz. U z 2015 r. poz. 1073) o numerze referencyjnym SA.43592(2015/X), ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 708), ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1482 z późn. zm.) oraz przepisów wydanych na ich podstawie.

<sup>44</sup> Aktualny numer referencyjny na dzień zawarcia Zasad.

<sup>45</sup> W przypadku zmiany prowadzącej do zwiększenia wartości przyznanej Beneficjentowi pomocy de minimis w projekcie, Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia IZ informacji o aktualnej (na dzień udzielenia zwiększonej pomocy przez IZ), wysokości dotychczas udzielonej mu pomocy de minimis.

- 1) sporządzania i przedstawiania Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej,
  - 2) wydawania Beneficjentom pomocy zaświadczeń o pomocy de minimis.
3. Jeżeli na etapie kontroli projektu lub weryfikacji wniosków o płatność zostanie stwierdzone, że pomoc publiczna/pomoc de minimis została przyznana niezgodnie z zasadami jej udzielania w wyniku niedopełnienia obowiązków przez podmiot udzielający pomocy, tj. Beneficjenta/Partnera projektu, wydatki objęte pomocą uznaje się za niekwalifikowalne i konieczne jest dokonanie ich zwrotu wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania transzy przez IZ na zasadach i w terminie określonym w § 15 ust. 2 i 3 niniejszych Zasad.

### **Konkurencyjność wydatków**

#### § 25.

1. W przypadku zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) Beneficjent zobligowany jest do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający jawność, przejrzystość oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Spełnienie powyższych wymogów następuje w drodze zastosowania przepisów ustawy PZP lub zasady konkurencyjności, zgodnie z Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 29) lit. e.
2. IZ w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta zasad określonych w niniejszym paragrafie może zastosować korekty finansowe, zgodnie z rozporządzeniem wydanym na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej. Za dzień stwierdzenia nieprawidłowości uznaje się datę wstępnego ustalenia administracyjnego lub sądowego, w rozumieniu Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29) lit. l.
3. W przypadku projektów partnerskich ust. 1-2 mają zastosowanie w odniesieniu do Partnera/ów.

#### §25<sup>1</sup>

1. W celu udzielenia zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), Beneficjent, o którym mowa w art. 3 ust 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, dochowa zasad jawności, przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców także jeśli udzieli takiego zamówienia z zachowaniem zasad wynikających z przepisów szczególnych, wyłączających stosowanie przez Beneficjenta PZP<sup>46</sup>
2. W przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta zasad określonych w niniejszym paragrafie, mając na uwadze równe traktowanie beneficjentów oraz przestrzegając zasady proporcjonalności, IZ może w zakresie rodzajów nieprawidłowości wskazanych w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej, zastosować analogiczne stawki obniżenia wartości korekt finansowych lub pomniejszeń, o których mowa w tym rozporządzeniu. Za dzień stwierdzenia nieprawidłowości uznaje się datę wstępnego ustalenia administracyjnego lub sądowego, w rozumieniu Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29) lit. l.
3. Przy stosowaniu stawek obniżenia korekt finansowych lub pomniejszeń, o których mowa w ust 2, IZ przestrzega w szczególności następujących zasad:
  - a) Wartość korekty finansowej lub pomniejszenia może zostać obniżona, jeżeli anulowanie całości współfinansowania UE lub całości wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach zamówienia jest niewspółmierne do charakteru i wagi nieprawidłowości indywidualnej.

---

<sup>46</sup> Np. ustawy o działalności leczniczej (dla postępowań przeprowadzonych w trybie konkursu ofert) dla podmiotów leczniczych spełniających przesłanki określone w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych

- b) Charakter i wagę nieprawidłowości indywidualnej ocenia się odrębnie dla każdego zamówienia, biorąc pod uwagę stopień naruszenia zasad uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców, przejrzystości i niedyskryminacji.
  - c) W przypadku gdy jest możliwe precyzyjne wskazanie kwoty wydatków poniesionych nieprawidłowo związanej ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną wartość korekty finansowej jest równa wartości współfinansowania UE w ramach tej kwoty.
  - d) W przypadku stwierdzenia w ramach jednego zamówienia kilku nieprawidłowości indywidualnych wartość korekt finansowych nie podlega sumowaniu, IZ stosuje, do wszystkich stwierdzonych nieprawidłowości indywidualnych jedną korektę finansową o najwyższej wartości.
  - e) Nie jest możliwe obniżenie wartości korekty finansowej lub pomniejszenia w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnych, które wiążą się z przypadkami nadużyć finansowych lub celowego uprzywilejowania jednego z wykonawców, stwierdzonych w prawomocnie zakończonym postępowaniu sądowym lub zakończonym decyzją ostateczną postępowaniu administracyjnym.
4. W przypadku projektów partnerskich ust. 1-3 mają zastosowanie w odniesieniu do Partnera/ów.

#### § 26.

1. W przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) Beneficjent zobligowany jest do przeprowadzenia i udokumentowania rozeznania rynku zgodnie z warunkami określonymi w Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 29) lit. e.
2. W przypadku Beneficjenta, który nie jest zamawiającym w rozumieniu ustawy PZP zamówienia w ramach procedury rozeznania rynku, o których mowa w ust. 1 nie mogą być, bez zgody IZ, udzielane podmiotom powiązanim z Beneficjentem osobowo lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Beneficjenta a wykonawcą lub osobami wykonującymi w imieniu Beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:
  - a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
  - b) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji, o ile niższy próg nie wynika z przepisów prawa,
  - c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
  - d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.
3. W celu spełnienia wymogu, o którym mowa w ust. 2 Beneficjent zobligowany jest do przedstawienia oświadczenia/oświadczeń o braku powiązań z wykonawcą, któremu udzielono zamówienia, podpisane przez Beneficjenta lub osoby upoważnione do zaciągania zobowiązań w imieniu Beneficjenta i osoby wykonujące w imieniu Beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy..
4. W przypadku projektów partnerskich ust. 1-3 mają zastosowanie w odniesieniu do Partnera/ów.

### **Reguła proporcjonalności**

#### § 27.

1. IZ stosuje regułę proporcjonalności na zakończenie projektu tj. przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność, zgodnie z którą:
  - 1) na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność kwalifikowalność wydatków w projekcie oceniana jest w odniesieniu do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu, co jest określane jako „reguła proporcjonalności”,

- 2) założenia merytoryczne projektu, o których mowa w pkt 1, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego, określone we wniosku o dofinansowanie,
  - 3) w przypadku nieosiągnięcia celu projektu (wyrażonego wskaźnikami produktu lub rezultatu w zależności od założeń wskazanych w zatwierdzonym wniosku) - IZ może uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków dotychczas rozliczonych w ramach projektu za niekwalifikowalne. Wysokość wydatków niekwalifikowalnych uzależniona jest od stopnia niezrealizowania celów projektu. Wydatki niekwalifikowalne obejmują wydatki związane z tym zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi), którego założenia nie zostały osiągnięte i kosztów pośrednich. Stopień nieosiągnięcia założeń projektu określany jest przez IZ,
2. IZ może odstąpić od rozliczenia projektu zgodnie z regułą proporcjonalności lub obniżyć wysokość środków tej regule podlegających, jeśli Beneficjent o to wnioskuje i należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do spełnienia celów projektu.
  3. W przypadku projektów partnerskich sposób egzekwowania przez Beneficjenta od Partnerów projektu skutków wynikających z zastosowania reguły proporcjonalności z powodu nieosiągnięcia założeń projektu z winy Partnera reguluje ramowa umowa partnerska.
  4. Kwota pomniejszona, określona jako stopień niezrealizowanego wskaźnika, wiązać się będzie z procentowym pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych projektu. Pomniejszenie wydatków kwalifikowanych z tytułu nieosiągnięcia wskaźnika dotyczy zadania merytorycznego (zadań merytorycznych), związanego (związanymi) bezpośrednio ze wskaźnikiem, którego założenia nie zostały osiągnięte. Ponadto wiązać się będzie z pomniejszeniem kosztów pośrednich projektu proporcjonalnie do udziału wydatków z zadań merytorycznych związanymi bezpośrednio z nieosiągniętym wskaźnikiem w stosunku do całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu (z wyłączeniem kosztów pośrednich) oraz biorąc pod uwagę stopień nieosiągnięcia wskaźnika.
  5. IZ wzywa Beneficjenta do zwrotu środków ustalonych w wyniku zastosowania reguły proporcjonalności bez odsetek w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania wezwania do zwrotu środków. W przypadku braku zwrotu środków IZ wystosuje wezwanie do zwrotu środków wraz z odsetkami liczonymi jak od zaległości podatkowych zgodnie z § 15 niniejszych Zasad.
  6. Reguła proporcjonalności nie ma zastosowania w przypadku wystąpienia siły wyższej tj. zdarzenia bądź połączenia zdarzeń obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub IZ, które zasadniczo i istotnie uniemożliwiają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Zasad, których Beneficjent lub IZ nie mogli przewidzieć i którym nie mogli zapobiec ani ich przewyżczyć oraz im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych.
  7. Beneficjent zobowiązany jest nie później niż w terminie 7 dni od dnia ustania przyczyny uniemożliwiającej poinformowanie IZ o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji projektu<sup>47</sup>.
  8. Każda ze stron Zasad jest obowiązana do niezwłocznego pisemnego zawiadomienia drugiej strony Zasad o zajściu przypadku siły wyższej wraz z uzasadnieniem. Beneficjent zobowiązany jest do kontynuowania realizacji projektu w takim zakresie, w jakim jest to możliwe.

## **Zasady korzystania z Lokalnego Systemu Informatycznego**

### § 28.

1. Beneficjent jest zobowiązany do składania dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, których IZ wymaga, w szczególności:

---

<sup>47</sup> W przypadku zgłoszenia wystąpienia zdarzenia, IZ zastrzega sobie możliwość weryfikacji czy zdarzenie jest siłą wyższą.

- 1) składania wniosków o płatność i ich uzupełnień z wypełnioną częścią sprawozdawczą z wykorzystaniem LSI oraz ich podpisywania i przesyłania z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP/ePUAP, w terminach i według zasad określonych w § 12 niniejszych Zasad;
  - 2) na wezwanie IZ aktualizacji dokumentów aplikacyjnych w wersji elektronicznej z wykorzystaniem LSI oraz ich podpisywania i przesyłania z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP/ePUAP, w terminach określonych przez IZ;
  - 3) do niezwłocznej aktualizacji harmonogramu składania wniosków o płatność w wersji elektronicznej z wykorzystaniem LSI oraz ich podpisywania i przesyłania z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP/ePUAP, zgodnie z § 10 ust. 9 niniejszych Zasad;
  - 4) do niezwłocznej aktualizacji informacji o postępowaniach/zamówieniach w projekcie z wykorzystaniem LSI w module rejestr postępowań/zamówień, zgodnie z instrukcjami aktualnymi na moment aktualizacji informacji o zamówieniach/postępowaniach;<sup>48</sup>
  - 5) w przypadku niedostarczenia dokumentów wskazanych w pkt 1-4 lub w przypadku stwierdzenia braków lub błędów w tych dokumentach Beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie i zakresie wyznaczonym przez IZ;
  - 6) do wprowadzania do systemu informatycznego LSI danych w zakresie angażowania personelu projektu zgodnie z Wytycznymi chyba że z przyczyn awarii lub unieruchomienia systemu nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego uzupełnienia danych w LSI po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu,
  - 7) do wprowadzania do systemu informatycznego LSI danych w zakresie modułu PEFS, chyba że z powodu awarii lub unieruchomienia systemu nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego uzupełnienia danych w LSI po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu.
2. Dokumenty dostarczane z wykorzystaniem komunikacji elektronicznej są opatrzone bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy kwalifikowanego certyfikatu lub profilu zaufanego ePUAP.
  3. Dokumenty dostarczone z wykorzystaniem komunikacji elektronicznej, które nie zostały opatrzone bezpiecznym podpisem elektronicznym zgodnie z ust. 2, nie wywołują skutków prawnych do czasu ich prawidłowego podpisania.
  4. Dokumenty elektroniczne przedstawiane w ramach LSI do weryfikacji wniosków o płatność, muszą stanowić oryginały dokumentów elektronicznych lub odwzorowanie cyfrowe (skany) oryginałów dokumentów sporządzonych w wersji papierowej. Niedopuszczalne jest przedstawianie odwzorowania cyfrowego (skanu) kopii dokumentów.
  5. Dla dokumentów elektronicznych wskazanych w ust. 4 LSI oblicza sumę kontrolną pliku, która pozwala sprawdzać integralność przedstawionych danych. Sumy kontrolne są przedstawiane, przez Beneficjenta na dokumencie przekazanym do IZ co potwierdza, że dany dokument elektroniczny znajduje się w repozytorium dokumentów projektu w LSI oraz może stanowić dowód w prowadzonych postępowaniach i procesach, w związku z podpisaniem dokumentów zgodnie z ust. 2.
  6. W sytuacji, gdy istnieją ograniczenia w komunikowaniu się w formie elektronicznej z wykorzystaniem LSI lub komunikacji elektronicznej z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP/ePUAP Beneficjent na pisemne wezwanie IZ jest zobowiązany do dostarczenia dokumentów w innej formie, w szczególności:
    - 1) załączników do wniosku o płatność przekraczających 50 stron A4,
    - 2) dokumentów, które nie zostały zapisane w ogólnodostępnym formacie danych - zgodnie z krajowymi ramami interoperacyjności,<sup>49</sup>

<sup>48</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>49</sup> Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2247).

- 3) dla platform elektronicznych SEKAP/ePUAP - plików i dokumentów elektronicznych, które łącznie przekraczają dopuszczalny poziom umożliwiając wysłanie dokumentu elektronicznego.
7. Jeśli weryfikacja autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności dokumentów dostarczonych drogą elektroniczną nie jest możliwa wówczas Beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie wyznaczonym przez IZ.
8. W przypadku utraty lub podejrzenia utraty wyłącznej kontroli nad wprowadzanymi do LSI danymi lub ich kradzieży albo w przypadku ich nieuprawnionego użycia lub podejrzenia nieuprawnionego użycia lub nieautoryzowanego dostępu do danych, Beneficjent jest zobowiązany skontaktować się z IZ w celu zablokowania dostępu do usług świadczonych w ramach LSI do czasu wyjaśnienia sprawy.
9. Beneficjent jest zobowiązany do należytego zarządzania prawami dostępu w LSI dla osób uprawnionych do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu/projektów, zgodnie z regulaminem korzystania z LSI. Wszelkie działania w LSI osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta.
10. Beneficjent nie może przekazywać danych o charakterze bezprawnym oraz zobowiązany jest stosować się do zasad dotyczących bezpieczeństwa podczas korzystania z LSI. W tym celu powinien z należytą starannością chronić dane wykorzystywane na potrzeby systemu.

### **Przetwarzanie danych osobowych<sup>50</sup>**

#### § 29.

1. Administratorem danych w projekcie jest Województwo Śląskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Śląskiego.
2. Administrator oświadcza, że spełnia warunki legalności przetwarzania danych, jak również jest uprawniony do przetwarzania danych.
3. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent i Instytucja Zarządzająca przestrzegają zasad wskazanych w RODO, ustawie z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 1781), innych przepisach prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych oraz wewnętrznych dokumentach i politykach, m.in: ustanowionej i obowiązującej Polityce Ochrony Danych Osobowych.
4. W niezbędnym zakresie dane osobowe, o których mowa w ust. 3 będą przekazywane Instytucji Zarządzającej, w szczególności na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c i e RODO, do celów związanych z realizacją zadań Instytucji Zarządzającej oraz związanych z dofinansowaniem projektu zgodnie z przepisami prawa.
5. Szczegółowy zakres przekazywanych danych osobowych, o których mowa w ust. 4 określony jest w dokumentach programowych, stanowiących procedury dokonywania wydatków związanych z realizacją programów i projektów współfinansowanych ze środków europejskich, o których mowa w art. 184 UFP, w tym w szczególności w załączniku nr 3 do niniejszych Zasad pn. Zakres danych osobowych uczestników projektu.
6. Dane osobowe, o których mowa ust. 4 będą przetwarzane w formie papierowej lub przy wykorzystaniu systemów informatycznych, w szczególności LSI 2014.

#### § 30.

1. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent i Instytucja Zarządzająca przestrzegają zasad wskazanych w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz Ustawie z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

---

<sup>50</sup> Jeżeli dotyczy, niepotrzebne skreślić.



2. W przypadku kategorii osób oraz kategorii danych osobowych innych niż uczestnicy projektu, każda ze Stron relacji regulowanej niniejszym dokumentem jest odrębnym administratorem danych osobowych, z uwagi na to że istnieją po ich stronie odrębne cele przetwarzania danych osobowych, o których samodzielnie decydują oraz decydują każda w swoim zakresie – o sposobach przetwarzania danych osobowych.
3. Administratorzy oświadczają, że spełniają warunki legalności przetwarzania danych osobowych oraz że są uprawnieni do powierzania przetwarzania danych osobowych w projekcie.
4. W niezbędnym zakresie dane osobowe, o których mowa w ust. 2 będą przekazywane Instytucji Zarządzającej, w szczególności na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c i e RODO, do celów związanych z realizacją zadań Instytucji Zarządzającej oraz związanych z dofinansowaniem projektu zgodnie z przepisami prawa.
5. Szczegółowy zakres przekazywanych danych osobowych, o których mowa w ust. 4 określony jest w dokumentach programowych, stanowiących procedury dokonywania wydatków związanych z realizacją programów i projektów współfinansowanych ze środków europejskich, o których mowa w art. 184 UFP.
6. W przypadku wystąpienia w projekcie konieczności powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, może nastąpić to jedynie wobec podmiotów dysponujących odpowiednimi środkami technicznymi i organizacyjnymi, doświadczeniem, wiedzą i wykwalifikowanym personelem, umożliwiającymi spełnienie wymogów RODO oraz gwarantującymi ochronę praw osób, których dane dotyczą.
7. W przypadku wystąpienia okoliczności, o której mowa w ust. 6, powierzenie przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, odbywa się na podstawie wzoru umowy stanowiącej załącznik nr 4 do niniejszych Zasad (UPP) i może nastąpić wyłącznie z podmiotami zapewniającymi wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków ochrony danych, których minimalny zakres obejmuje:
  - 1) wdrożenie odpowiednich i udokumentowanych polityk ochrony danych;
  - 2) przeprowadzenie co najmniej jednego szkolenia pracowników zaangażowanych w realizację projektu, w zakresie przetwarzania danych osobowych, przed ich przystąpieniem do przetwarzania danych. Przetwarzający zobowiązany jest do udokumentowania przeszkolenia personelu;
  - 3) wykonywanie okresowych (nie rzadziej niż raz na rok) przeglądów obowiązujących procedur w zakresie ochrony danych osobowych, w szczególności w kontekście ich adekwatności do zidentyfikowanego ryzyka oraz faktu przestrzegania ich przez wszystkie osoby zaangażowane - z niniejszej czynności należy sporządzić pisemny raport;
  - 4) przetwarzania powierzonych danych osobowych wyłącznie przy użyciu zabezpieczonego sprzętu komputerowego, w szczególności przy użyciu oprogramowania antywirusowego;
  - 5) przechowywania powierzonych danych w zamkniętych pomieszczeniach i zamkniętych szafach;
  - 6) przenoszenia i przesyłania powierzonych danych wyłącznie po ich zabezpieczeniu kryptograficznym (zaszyfrowaniu), z hasłem zawierającym minimum 8 znaków, duże i małe litery, cyfry i znaki specjalne.
8. Dane osobowe, o których mowa ust. 4 będą przetwarzane w formie papierowej lub przy wykorzystaniu systemów informatycznych, w szczególności LSI 2014.

### **Obowiązki informacyjne**

#### § 31.

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami Rozporządzeń oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w dokumencie pod nazwą Zasady promocji i oznakowania projektów dostępnym na stronie internetowej [https://rpo.slaskie.pl/czytaj/poznaj\\_zasady\\_promowania\\_projektow](https://rpo.slaskie.pl/czytaj/poznaj_zasady_promowania_projektow).

2. Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:
  - 7) oznaczania znakiem Unii Europejskiej, barwami Rzeczypospolitej Polskiej i znakiem Funduszy Europejskich (w przypadku programów regionalnych również herbem województwa lub jego oficjalnym logo promocyjnym):
    - a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu,
    - b) wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, podawanych do wiadomości publicznej,
    - c) wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie;
  - 8) umieszczania przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio tablicy informacyjnej i/lub pamiątkowej w miejscu realizacji projektu;
  - 9) umieszczania opisu projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej;
  - 10) przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informacji, że projekt uzyskał dofinansowanie przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania;
  - 11) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach projektu.
3. IZ udostępnia Beneficjentowi obowiązujące logotypy do oznaczania projektu.
4. Beneficjent udostępnia IZ na etapie realizacji projektu produkty na potrzeby informacji i promocji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 oraz Europejskiego Funduszu Społecznego i udziela nieodpłatnie licencji niewyłącznej, obejmującej prawo do korzystania z utworów w postaci: materiałów zdjęciowych, materiałów audio-wizualnych oraz prezentacji dotyczących projektu.
5. Wszystkie działania informacyjne i promocyjne związane z realizowanym projektem powinny zostać udokumentowane (obligatoryjnie dokumentacja fotograficzna). Dokumentacja ta powinna być przechowywana razem z pozostałymi dokumentami projektowymi przez cały okres trwałości oraz może zostać poddana kontroli. Dokumentacja może być przechowywana w formie papierowej albo elektronicznej.
6. Beneficjent, który realizuje projekt skierowany do osób fizycznych, zobowiązany jest do przekazywania IZ informacji za pomocą formularza pn. Formularz przekazywania informacji w zakresie realizacji działań projektowych, znajdującego się na stronie internetowej [www.rpo.slaskie.pl](http://www.rpo.slaskie.pl) w zakresie oferty wsparcia w ramach projektu (np. szkolenie, kurs, studia) i jej bieżącej aktualizacji, celem publikacji na stronie internetowej „Wyszukiwarka Dotacji”. Beneficjent przesyła powyższą informację na adres e-mail [wyszukiwarkadotacji@slaskie.pl](mailto:wyszukiwarkadotacji@slaskie.pl). Przedmiotową informację należy przekazać w terminie umożliwiającym zgłoszenie się potencjalnie zainteresowanych uczestników.

## **Prawa autorskie**

### § 32.

1. Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z IZ odrębnej umowy przeniesienia autorskich praw majątkowych do utworów<sup>51</sup> wytworzonych w ramach projektu, obejmującej jednocześnie udzielenie licencji przez IZ na rzecz Beneficjenta w celu korzystania z ww. utworów. Umowa, o której mowa w zdaniu pierwszym zawierana jest na pisemny wniosek IZ w ramach kwoty, o której mowa w § 2.
2. W przypadku zlecenia wykonawcy części zadań w ramach projektu lub realizacji w partnerstwie umów obejmujących m.in. opracowanie utworu Beneficjent zobowiązuje się do zastrzeżenia w umowie<sup>52</sup> z wykonawcą lub Partnerem, że autorskie prawa majątkowe do ww. utworu przysługują Beneficjentowi.
3. IZ zastrzega możliwość uznania za niekwalifikowalne wszelkich kosztów związanych z wytworzonymi w ramach projektu utworami, w sytuacji gdy podpisanie ważnej umowy

<sup>51</sup> Utwory w rozumieniu art. 1 ust. 2 ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1231 z późn. zm.) składające się na rezultaty projektu bądź związane merytorycznie z określonym rezultatem.

<sup>52</sup> Umowy zawierane pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą lub Partnerem odpowiadają wymogom ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych.

o przeniesieniu autorskich praw majątkowych nie dojdzie do skutku z przyczyn leżących po stronie Beneficjenta.

### **Zmiany w projekcie**

#### § 33.

1. Beneficjent może dokonywać zmian w trakcie realizacji projektu pod warunkiem ich zgłoszenia w formie pisemnej IZ nie później niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji projektu oraz przekazania aktualnego wniosku i uzyskania pisemnej akceptacji IZ w terminie 15 dni roboczych, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3 niniejszego paragrafu. Akceptacja, o której mowa w zdaniu pierwszym, dokonywana jest w formie pisemnej i nie wymaga formy aneksu do niniejszych Zasad.
2. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie projektu określonym we wniosku do 10% wartości środków w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które przesuwane są środki w stosunku do zatwierzonego wniosku bez konieczności zachowania wymogu o którym mowa w ust. 1, z zastrzeżeniem ust. 3. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą:
  - 1) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących cross-financingu w ramach projektu;
  - 2) zwiększać łącznej wysokości wydatków odnoszących się do zakupu środków trwałych;
  - 3) zwiększać łącznej wysokości wydatków ponoszonych poza terytorium kraju i UE;
  - 4) wpływać na wysokość i przeznaczenie pomocy publicznej i/lub pomocy de minimis przyznanej Beneficjentowi w ramach projektu;<sup>53</sup>
3. W przypadku, gdy dokonane przez Beneficjenta przesunięcia, o których mowa w ust. 2 niniejszego paragrafu, powodują przesunięcia pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi zaplanowanymi w budżecie projektu, Beneficjent zobligowany jest do zgłoszenia w formie pisemnej tego faktu IZ. Zapisy ust. 1 stosuje się odpowiednio.
4. W przypadku wystąpienia oszczędności w projekcie przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, mogą one być wykorzystane przez Beneficjenta wyłącznie za pisemną zgodą IZ.
5. W uzasadnionych przypadkach Beneficjent ma możliwość zgłaszania zmian do projektu wymagających aktualizacji wniosku.
6. Wszelkie zmiany we wniosku zatwierdzone przez IZ, które mają wpływ na zapisy niniejszych Zasad, wymagają formy aneksu.
7. W razie zmian w prawie krajowym lub wspólnotowym, wpływających na wysokość wydatków kwalifikowalnych w projekcie, IZ ma prawo renegocjować Zasady z Beneficjentem, z zastrzeżeniem § 35.

### **Uchylenie decyzji o realizacji projektu**

#### § 34.

1. IZ może uchylić decyzję o realizacji projektu w trybie natychmiastowym, w przypadku gdy:
  - 1) Beneficjent wykorzysta w całości bądź w części przekazane środki niezgodnie z Zasadami;
  - 2) Beneficjent złoży podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania wsparcia finansowego w ramach niniejszych Zasad;
  - 3) Beneficjent nie rozpoczął realizacji projektu w ciągu 3 miesięcy od ustalonej we wniosku początkowej daty okresu realizacji projektu, zaprzestał realizacji projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z niniejszych Zasad;
  - 4) Beneficjent przetwarza dane osobowe w sposób niezgodny z Zasadami, o których mowa w § 29 lub § 30.
  - 5) Beneficjent nie osiągnie zamierzonych w projekcie wskaźników, zgodnie z § 3 Zasad, z przyczyn przez siebie zawinionych.
2. IZ może uchylić decyzję o realizacji projektu z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, w przypadku gdy:

<sup>53</sup> Dotyczy projektów, w których będzie udzielana pomoc publiczna i/lub pomoc de minimis.

- 1) Beneficjent odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 18;
- 2) Beneficjent w ustalonym przez IZ terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
- 3) Beneficjent nie przedkłada zgodnie z Zasadami wniosków o płatność w tym nie składa oryginału w LSI w terminie wyznaczonym przez IZ, o którym mowa w § 12;
- 4) Beneficjent nie przedkłada uzupełnienia wniosków o płatność w terminach i zakresie wyznaczonym przez IZ,
- 5) Beneficjent nie przedkłada aktualizacji wniosku o dofinansowanie w terminach i zakresie wyznaczonym przez IZ;
- 6) Beneficjent nie przedkłada aktualizacji harmonogramu płatności, w tym nie składa oryginału w LSI w terminie wyznaczonym przez IZ, o którym mowa w § 10ust. 10;
- 7) Beneficjent nie przestrzega przepisów ustawy PZP w zakresie, w jakim ta ustawa ma zastosowanie do Beneficjenta;
- 8) Beneficjent nie przestrzega zasady konkurencyjności w zakresie, w jakim ta zasada stosuje się do Beneficjenta;
- 9) Beneficjent w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa § 9 ust. 1-2, § 11 ust. 6, § 18ust. 1 pkt 4) i 6), § 28 ust. 1 pkt 5);
- 10) Beneficjent odmówił podpisania aneksu w zakresie zmian wprowadzonych Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 29).

#### § 35.

1. Od niniejszych Zasad można odstąpić w drodze pisemnego porozumienia, na wniosek każdej ze Stron w przypadku wystąpienia siły wyższej, która uniemożliwia dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Zasadach.
2. W przypadku odstąpienia od Zasad w trybie wskazanym w ust. 1 Beneficjent ma prawo do wydatkowania wyłącznie tej części otrzymanych transz dofinansowania, które odpowiadają prawidłowo zrealizowanej części projektu. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu niewykorzystanej części otrzymanego dofinansowania bez odsetek w terminie określonym w porozumieniu, na rachunek wskazany przez IZ, pod rygorem naliczenia odsetek w wysokości jak dla zaległości podatkowych.
3. Od niniejszych zasad można odstąpić w drodze pisemnego porozumienia, na wniosek każdej ze Stron w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Zasadach.
4. W przypadku odstąpienia od niniejszych Zasad w trybie wskazanym w ust. 3 Beneficjent ma prawo do wydatkowania wyłącznie tej części otrzymanych transz dofinansowania, które odpowiadają prawidłowo zrealizowanej części projektu. IZ ocenia kwalifikowalność wydatków w projekcie w odniesieniu do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych (mierzonych poprzez wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego) określonych we wniosku o dofinansowanie projektu, co jest określane jako „reguła proporcjonalności”. Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu niewykorzystanej części otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania.
5. Beneficjent jest zobowiązany przedstawić rozliczenie otrzymanych transz dofinansowania, w formie wniosku o płatność w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zawarcia porozumienia, o którym mowa w ust. 1 i 3 oraz jednocześnie zwrócić niewykorzystaną część otrzymanych transz dofinansowania z ewentualnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych na rachunek IZ.
6. W przypadku niedokonania przez Beneficjenta zwrotu środków zgodnie z ust. 2, 4 i 5 IZ, po przeprowadzeniu postępowania określonego przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego, wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 upf.
7. Zapisy niniejszego paragrafu nie wyłączają stosowania § 15.

#### § 36.

1. W przypadku uchylenia decyzji o realizacji projektu na podstawie § 34 ust. 1 Zasad, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania.
2. W przypadku uchylenia decyzji o realizacji projektu w trybie § 34 ust. 2 Zasad, Beneficjent ma prawo do wydatkowania wyłącznie tej części otrzymanych transz dofinansowania, które odpowiadają prawidłowo zrealizowanej części projektu, z zastrzeżeniem ust. 3. W pozostałym zakresie środki podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej liczonymi od daty przekazania środków.
3. Za prawidłowo zrealizowaną część projektu należy uznać część projektu rozliczoną zgodnie z regułą proporcjonalności, o której mowa w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, pod warunkiem, że Beneficjent osiągnie co najmniej 50% założonych we Wniosku wskaźników rezultatu lub produktu odnoszących się do zadań przedstawionych przez Beneficjenta jako wykonane i do rozliczenia. W przeciwnym przypadku Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania.
4. Zapisy niniejszego paragrafu nie wyłączają stosowania § 15 Zasad.

#### § 37.

1. Uchylenie decyzji o realizacji projektu, bez względu na to czy następuje na podstawie § 34 albo § 35, nie zwalnia Beneficjenta z obowiązków wynikających z § 13, § 15, § 18, § 19, § 25, § 25<sup>1</sup>, § 26, § 29<sup>54</sup>, § 30<sup>55</sup>, § 31 które zobowiązany jest on wykonywać w dalszym ciągu.
2. Przepis ust. 1 nie obejmuje sytuacji, gdy w związku z rozwiązaniem Zasad Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania.

### **Postanowienia końcowe**

#### § 38.

1. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Zasad nie mogą być bez zgody IZ przenoszone na osoby trzecie. Powyższy przepis nie obejmuje przenoszenia praw w ramach partnerstwa.
2. Beneficjent zobowiązuje się wprowadzić prawa i obowiązki dotyczące Partnerów wynikające z niniejszych zasad do postanowień umów partnerstwa.<sup>56</sup>

#### § 39.

1. Spory związane z realizacją niniejszych Zasad strony będą starały się rozwiązać polubownie.
2. W przypadku braku porozumienia spór będzie podlegał rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby IZ.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszymi Zasadami zastosowanie mają odpowiednie reguły i zasady wynikające z Programu, a także odpowiednie przepisy prawa Unii Europejskiej oraz właściwe akty prawa krajowego.

#### § 40.

1. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją niniejszych Zasad wyjaśniane będą w formie pisemnej.
2. Zmiany w treści Zasad wymagają formy aneksu do Zasad, z zastrzeżeniem, § 16 oraz § 33 ust.1.

---

<sup>54</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>55</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>56</sup> Dotyczy projektów realizowanych w ramach partnerstwa.

#### § 41.

1. Zasady zostały sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz dla Beneficjenta oraz jeden egzemplarz dla IZ.
2. Postanowienia Zasad wchodzi w życie z dniem podjęcia uchwały z mocą obowiązującą od dnia rozpoczęcia realizacji projektu, o którym mowa w § 7 ust. 1 Zasad.
3. Integralną część niniejszych zasad stanowią następujące załączniki:
  - 1) załącznik nr 1: Wniosek o którym mowa w § 1 pkt 25),
  - 2) załącznik nr 2: Harmonogram składania wniosków o płatność
  - 3) załącznik nr 3 : Zakres danych osobowych uczestników projektu
  - 4) załącznik nr 4: Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych<sup>57</sup>

---

<sup>57</sup> Jeżeli dotyczy (niepotrzebne skreślić)