



Załącznik do uchwały nr 760/486/24  
Zarządu Województwa Mazowieckiego  
z dnia 9 kwietnia 2024 roku

Wzór – kwoty ryczałtowe<sup>1)</sup>

**Umowa nr .....**

**o dofinansowanie projektu „.....”**

**współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach**

**Priorytetu VI Fundusze Europejskie dla aktywnego zawodowo Mazowsza**

**Działania 6.5 „Wsparcie dla pracodawców i pracowników”**

**programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027**

Typ projektu: Wsparcie pracodawców z sektora prywatnego we wprowadzaniu pracy  
zdalnej

zwana dalej „Umową”, zawarta w ..... w dniu..... r.

pomiędzy:

**Województwem Mazowieckim reprezentowanym przez Zarząd Województwa  
Mazowieckiego, w imieniu którego działa Wojewódzki Urząd Pracy w Warszawie,**

reprezentowany przez ..... Dyrektora

a

**Beneficjentem - ..... (nazwa, adres, NIP, REGON,  
KRS<sup>2)</sup>)**

reprezentowanym przez: .....,

zwanymi dalej „Stronami Umowy”.

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

- 1) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji

<sup>1)</sup> Wzór Umowy stanowi minimalny zakres dla projektów, w których łączny koszt wyrażony w PLN nie przekracza równowartości 200 000 EUR w dniu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu, przeliczonej na PLN zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027. Wzór umowy stosuje się dla beneficjentów niebędących państwowymi jednostkami budżetowymi. Wzór umowy stanowi minimalny zakres i może być przez Strony Umowy uzupełniony o postanowienia niezbędne dla realizacji Projektu po uzyskaniu akceptacji Instytucji Zarządzającej. Postanowienia stanowiące uzupełnienie wzoru umowy nie mogą być sprzeczne z postanowieniami zawartymi w tym wzorze Umowy.

<sup>2)</sup> Lub inny rejestr / ewidencja, jeżeli podlega obowiązkowi wpisu.

<sup>3)</sup> Należy podać aktualne podstawy prawne na dzień podpisania Umowy.

i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z 30.06.2021, str. 159, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 2021/1060”;

- 2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylającego rozporządzenie (UE) nr 1296/2013 (Dz. Urz. UE L 231 z 30.06.2021, str. 21, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 2021/1057”;
- 3) 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. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm.), zwanego dalej „RODO”;
- 4) rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014, str. 1, z późn. zm.);
- 5) rozporządzenia Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L, 2023/2831 z 15.12.2023);
- 6) 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, z późn. zm.)<sup>4</sup>.
- 7) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 240/2014 z dnia 7 stycznia 2014 r. w sprawie europejskiego kodeksu postępowania w zakresie partnerstwa w ramach europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych (Dz. Urz. UE L 74 z 14.03.2014, str. 1);
- 8) ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. poz. 1079), zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”;
- 9) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.);
- 10) porozumienia nr 1/RF-WDW.431.15.2023.RB w sprawie realizacji programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027, z późn. zm.

### **Strony Umowy zgodnie postanawiają, co następuje:**

<sup>4</sup> Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 2023/2831 z 15.12.2023) weszło w życie 1 stycznia 2024 r. Jednocześnie, w sześciomiesięcznym okresie przejściowym, koniecznym na dostosowanie krajowych programów pomocowych do treści nowego rozporządzenia UE, pomocy de minimis można udzielać na podstawie krajowych programów pomocowych w dotychczasowej treści, a więc na warunkach zgodnych z rozporządzeniem 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, z późn. zm.). W związku z powyższym, do czasu zakończenia procedury nowelizacji, podstawę krajową udzielania pomocy de minimis stanowi nadal rozporządzenie z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027 (Dz. U. poz. 2782, z późn. zm.) w obecnym brzmieniu, tj. bazujące na rozporządzeniu 1407/2013. Do momentu wejścia w życie nowelizacji rozporządzenia krajowego, obowiązujące pozostają przepisy aktualnego programu pomocowego bazujące na rozporządzeniu nr 1407/2013.

## Definicje

### § 1.

Użyte w Umowie określenia oznaczają:

- 1) „**Beneficjent**” – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9 Rozporządzenia 2021/1060;
- 2) „**BGK**” – Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, rozumiany jako instytucja dokonująca płatności w zakresie środków europejskich na podstawie zlecenia płatności wystawianego przez Instytucję Pośredniczącą;
- 3) „**CST2021**” – Centralny system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą;
- 4) „**dane osobowe**” – dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO, dotyczące uczestników projektu, które muszą być przetwarzane przez Instytucję Pośredniczącą oraz Beneficjenta;
- 5) „**dni robocze**” – dni od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy;
- 6) „**dofinansowanie**” – współfinansowanie Unii Europejskiej lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu;
- 7) „**dysponent części budżetowej**” – kierowników jednostek oraz organy wymienione w art. 139 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, właściwych ministrów, kierowników urzędów centralnych, wojewodów oraz kierowników państwowych jednostek organizacyjnych, o których mowa w art. 114 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dysponujących częściami budżetu państwa;
- 8) „**EFS+**” – Europejski Fundusz Społeczny Plus;
- 9) „**FEM 2021-2027**” – program Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 przyjęty decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej C(2022)8693 z dnia 02.12.2022 r.;
- 10) „**harmonogram płatności**” – planowany na cały okres realizacji projektu harmonogram składania wniosków o płatność lub wniosków o zaliczkę;
- 11) „**IK UP**” – instytucję koordynującą umowę partnerstwa;
- 12) „**Instytucja Pośrednicząca**” – Wojewódzki Urząd Pracy w Warszawie (WUP);
- 13) „**Instytucja Zarządzająca**” – Zarząd Województwa Mazowieckiego będący Instytucją Zarządzającą programem Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027;
- 14) „**MJWPU**” – Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych;
- 15) „**Partner**” – podmiot wymieniony we wniosku o dofinansowanie projektu, uczestniczący w realizacji projektu, wnoszący do niego zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne bądź finansowe, realizujący projekt wspólnie z Beneficjentem i innymi partnerami na warunkach określonych w umowie albo porozumieniu o partnerstwie;
- 16) „**Projekt**” – przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie Projektu, realizowane w ramach danego priorytetu FEM 2021-2027, będące przedmiotem Umowy;

- 17) „**przetwarzanie danych osobowych**” – przetwarzanie w rozumieniu art. 4 pkt 2 RODO, tj. operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie;
- 18) „**SL2021**” – aplikację wchodzącą w skład CST2021 opisaną w podrozdziale 2.6 Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
- 19) „**wniosek o płatność**” – wniosek o płatność zaliczkową, za pomocą którego Beneficjent wnioskuje o przekazanie płatności zaliczkowej lub wniosek o płatność, za pomocą którego Beneficjent wnioskuje o przekazanie płatności pośredniej lub końcowej, obejmujący kwotę części poniesionych wydatków kwalifikowalnych, bądź rozlicza otrzymaną zaliczkę. Wniosek pełni także funkcję sprawozdawczą z postępu w realizacji Projektu;
- 20) „**wniosek o dofinansowanie Projektu**” – wniosek o dofinansowanie Projektu wraz z załącznikami, złożony przez wnioskodawcę ubiegającego się o dofinansowanie realizacji Projektu w ramach FEM 2021-2027;
- 21) „**wkład własny**” – wkład Beneficjenta do Projektu (pieniężny lub niepieniężny), który nie zostanie Beneficjentowi przekazany w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla Projektu rozumianą jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych);
- 22) „**wydatki kwalifikowalne**” – wydatki poniesione przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu w ramach FEM 2021-2027, zgodnie z Umową, Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w latach 2021-2027 oraz zgodnie z prawem unijnym i krajowym, które kwalifikują się do dofinansowania ze środków przeznaczonych na realizację FEM 2021-2027, w trybie określonym w Umowie;
- 23) „**Wytyczne**” – instrument prawny określający ujednoczone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności skierowane do instytucji uczestniczących w realizacji programów operacyjnych oraz stosowane przez te instytucje na podstawie właściwego porozumienia, kontraktu terytorialnego albo umowy oraz przez Beneficjentów na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu albo decyzji o dofinansowaniu Projektu;

## **Przedmiot Umowy**

### § 2.

1. Maksymalna łączna kwota dofinansowania na realizację Projektu wynosi ..... PLN (słownie: ...) i stanowi nie więcej niż ..... % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Na warunkach określonych w Umowie, dofinansowanie zostanie przekazane Beneficjentowi w wysokości nieprzekraczającej:

- 1) płatność ze środków europejskich w kwocie ... PLN (słownie ...);

- 2) dotację celową z budżetu państwa w kwocie .... PLN (słownie ...).
2. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1, jest przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych ponoszonych przez Beneficjenta i Partnerów<sup>5)</sup> w związku z realizacją Projektu.
  3. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach Projektu przed podpisaniem Umowy, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz będą dotyczyć okresu realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust. 1<sup>6)</sup>.
  4. Całkowita wartość Projektu wynosi ..... PLN (słownie: .....).  
Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą ..... PLN (słownie: .....).
  5. Wydatki w ramach Projektu rozliczane są w formie kwot ryczałtowych oraz stawki ryczałtowej określonej dla kosztów pośrednich.
  6. Beneficjent realizując Projekt nie może przekroczyć łącznej kwoty wydatków kwalifikowalnych wynikającej z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie Projektu stanowiącego załącznik nr 1 do Umowy. Beneficjent jest rozliczany ze zrealizowanych zadań w ramach Projektu i zobowiązuje się do przestrzegania limitów wydatków wykazanych w odniesieniu do każdego zadania.

### § 3.

1. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu na podstawie wniosku o dofinansowanie Projektu. W przypadku dokonania zmian w Projekcie, o których mowa w § 23 Umowy, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie Projektu.
2. Instytucja Pośrednicząca oraz Beneficjent zobowiązują się do stosowania Wytycznych<sup>7)</sup> obowiązujących na dzień ogłoszenia naboru, z zastrzeżeniem ust. 4 i 5:
  - 1) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
  - 2) Wytycznych dotyczących realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027;
  - 3) Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
  - 4) Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;
  - 5) Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027;
  - 6) Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027;
  - 7) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;

---

<sup>5)</sup>Jeśli dotyczy.

<sup>6)</sup>Należy wykreślić, w przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca w regulaminie wyboru projektów ograniczy możliwość kwalifikowania wydatków wstecz.

<sup>7)</sup>Wytyczne publikowane są na stronach internetowych: [www.funduszeuedlamazowska.eu](http://www.funduszeuedlamazowska.eu),  
[www.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl).

- 8) Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027.
3. Beneficjent może wystąpić do Instytucji Pośredniczącej o interpretację postanowień Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 dla konkretnego stanu faktycznego w Projekcie.
4. W przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu (po podpisaniu Umowy) wersja Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, warunkiem ewentualnego ich stosowania w odniesieniu do wydatków poniesionych przed tym dniem jest przekazanie Instytucji Pośredniczącej informacji o tym fakcie, najpóźniej w dniu przedłożenia przedmiotowych wydatków we wniosku o płatność lub wniosku rozliczającym zaliczkę.
5. W przypadku zmian treści Wytycznych i zawarcia w nich bezpośrednio przepisów przejściowych lub określenia przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego zasad odnośnie stosowania nowych Wytycznych, zastosowanie mają te przepisy przejściowe lub zasady.

#### § 4.

1. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w kwocie ... PLN (słownie: ...), co stanowi nie mniej niż ... % wydatków kwalifikowalnych Projektu, z następujących źródeł:
  - 1) ze środków publicznych ... w kwocie ... PLN (słownie ...);
  - 2) ze środków prywatnych ... w kwocie ... PLN (słownie ...).W przypadku wniesienia wkładu własnego w kwocie mniejszej niż zadeklarowanej we wniosku o dofinansowanie, Instytucja Pośrednicząca proporcjonalnie obniży kwotę przyznanego dofinansowania, o której mowa w § 2, z zachowaniem udziału procentowego określonego w § 2.
2. Koszty pośrednie Projektu rozliczane ryczałtem zdefiniowane w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, stanowią .....% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich, z zastrzeżeniem ust. 3 i § 5 ust. 4.
3. Kwoty ryczałtowe zastosowane przy rozliczaniu Projektu wynoszą łącznie ..... PLN.
4. Beneficjent rozlicza wydatki w ramach Projektu w oparciu o kwoty ryczałtowe:
  - 1) za wykonanie Zadania 1 przyznaje się kwotę ryczałtową ..... PLN;
  - 2) za wykonanie Zadania 2 przyznaje się kwotę ryczałtową ..... PLN;
  - n) za wykonanie zadania n przyznaje się kwotę ryczałtową ..... PLN.
5. Na wydatki związane z zakupem środków trwałych przyznaje się kwotę:
  - 1) ..... zł w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 1;
  - 2) ..... zł w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 2;
  - n) ..... zł w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt n.
6. Dokumentami potwierdzającymi wykonanie:
  - 1) kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 1, są:
    - a) załączone do wniosku o płatność: .....
    - b) dostępne podczas kontroli na miejscu: .....
  - 2) kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 2, są:

- a) załączone do wniosku o płatność: .....
- b) dostępne podczas kontroli na miejscu: .....
- n) kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt n, są:
  - a) załączone do wniosku o płatność: .....
  - b) dostępne podczas kontroli na miejscu: .....
- 7. W związku z kwotami ryczałtowymi, o których mowa w ust. 4, Beneficjent zobowiązuje się osiągnąć co najmniej następujące wskaźniki:
  - 1) w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 1;
    - a) .....
    - b) .....
    - c) .....
  - 2) w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt 2;
    - a) .....
    - b) .....
    - c) .....
  - n) w ramach kwoty ryczałtowej, o której mowa w ust. 4 pkt n.
    - a) .....
    - b) .....
    - c) .....
- 8. W przypadku nieosiągnięcia w ramach danej kwoty ryczałtowej wskaźników, o których mowa w ust. 7 uznaje się, że Beneficjent nie wykonał zadania prawidłowo oraz nie rozliczył przyznanej kwoty ryczałtowej.
- 9. W przypadku realizacji zadania niezgodnie z podstawowymi założeniami wniosku o dofinansowanie, uznaje się, iż Beneficjent nie wykonał zadania prawidłowo oraz nie rozliczył przyznanej kwoty ryczałtowej.
- 10. W przypadku nieosiągnięcia w pełni w ramach danej kwoty ryczałtowej wskaźników, o których mowa w ust. 7, uznaje się, że Beneficjent nie rozliczył przyznanej kwoty ryczałtowej. W takim przypadku nie stosuje się reguły proporcjonalności, o której mowa w Wytycznych wskazanych w § 3 ust 2 pkt 1 Umowy.
- 11. W zakresie wskaźników innych niż wymienione w ust. 7, określonych we Wniosku, stosuje się regułę proporcjonalności, o której mowa w Wytycznych wskazanych w § 3 ust 2 pkt 1 Umowy.
- 12. Wskaźniki, o których mowa w ust. 7, mogą podlegać zmianie w szczególności uzasadnionych przypadkach, po zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą z uwzględnieniem § 23 ust. 1.
- 13. Wydatki bezpośrednie, które Beneficjent poniósł na zadanie objęte kwotą ryczałtową, która nie została uznana za rozliczoną, uznaje się za niekwalifikowalne.

## § 5.

- 1. Okres realizacji Projektu jest zgodny z okresem wskazanym w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu.
- 2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach Projektu.
- 3. Projekt będzie realizowany przez: .....<sup>8)</sup>.

<sup>8)</sup> W przypadku realizacji przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta należy wpisać nazwę jednostki, adres, numer Regon lub/i NIP (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany

4. Instytucja Pośrednicząca w przypadkach rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Umowy w zakresie zarządzania Projektem uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich podczas zatwierdzania Wniosku o płatność. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych obliczana jest zgodnie z taryfikatorem korekt kosztów pośrednich za naruszenia postanowień Umowy w zakresie zarządzania Projektem stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy. Instytucja Pośrednicząca może odstąpić od uznania za niekwalifikowalną części kosztów pośrednich, jeżeli Beneficjent wykaże, że naruszenie Umowy wynika z okoliczności od niego niezależnych.
5. Potencjalna ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest na etapie wyboru wniosku o dofinansowanie Projektu, natomiast potwierdzenie kwalifikowalności dokonywane jest podczas realizacji Projektu, na etapie weryfikacji wniosków o płatność przedkładanych przez Beneficjenta tj. podczas tzw. kontroli administracyjnej wydatków, a także kontroli w miejscu realizacji Projektu/siedzibie Beneficjenta, a także doraźnych, planowanych jak i na zakończenie realizacji Projektu oraz kontroli przeprowadzanych przez inne instytucje systemu wdrażania w szczególności Instytucję Zarządzającą, Instytucję Certyfikującą, Instytucję Audytową oraz kontroli przeprowadzanych przez instytucje spoza systemu wdrażania np. Urząd Zamówień Publicznych, organy ścigania, etc.
6. Podatek VAT w Projekcie, którego łączny koszt jest mniejszy niż 5 mln EUR (włączając VAT), jest wydatkiem kwalifikowalnym.
7. Kwalifikowalność podatku VAT podlega dodatkowym ograniczeniom wynikającym z zasad udzielania pomocy publicznej.
8. Beneficjent oraz Partnerzy<sup>9</sup> ma/mają prawo do ponoszenia wydatków po okresie realizacji Projektu, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2029 r., pod warunkiem, że wydatki te dotyczą okresu realizacji Projektu oraz zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową. W takim przypadku wydatki te mogą zostać uznane za kwalifikowalne, o ile spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności określone w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w szczególności wynikające z przepisów prawa.

## § 6.

1. Instytucja Pośrednicząca nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. W przypadku realizowania Projektu przez Beneficjenta działającego w formie partnerstwa, porozumienie lub umowa o partnerstwie określa odpowiedzialność Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za działania wynikające z Umowy<sup>10</sup>.
3. Beneficjent odpowiada za realizację Projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu, w tym za:

---

wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent, ust. 3 należy wykreślić. Jednostką realizującą Projekt nie może być jednostka posiadająca osobowość prawną. W sytuacji, kiedy jako Beneficjenta Projektu wskazano jedną jednostkę (np. powiat), natomiast Projekt faktycznie realizowany jest przez wiele jednostek (np. placówek oświatowych) do Umowy o należy załączyć wykaz wszystkich jednostek realizujących dany Projekt.

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

<sup>10</sup> Należy wykreślić w przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.



- 1) osiągnięcie wskaźników produktu oraz rezultatu określonych we Wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 2) realizację Projektu w oparciu o harmonogram realizacji Projektu określony we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 3) zapewnienie realizacji Projektu przez personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 4) zachowanie trwałości Projektu lub rezultatów, o ile tak przewiduje wniosek o dofinansowanie Projektu;
- 5) zbieranie danych osobowych uczestników Projektu (osób lub podmiotów) zgodnie z postanowieniami § 22;
- 6) przetwarzanie danych osobowych zgodnie z RODO;
- 7) zapewnienie stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji, a także równości kobiet i mężczyzn, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;
- 8) do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską.

## **Płatności**

### § 7.

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2, wypłacane jest w formie zaliczki lub refundacji poniesionych wydatków w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4 do Umowy, który Beneficjent dołącza w CST2021, z zastrzeżeniem § 8.
2. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą.
3. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja harmonogramu płatności jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą i nie wymaga formy aneksu do Umowy. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji harmonogramu płatności w terminie 15 dni roboczych.
4. Transze dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2, są przekazywane na następujący rachunek bankowy Beneficjenta<sup>11)</sup>: .....  
Wszystkie płatności w związku z realizacją Umowy będą dokonywane przez Beneficjenta z wyodrębnionego dla Projektu rachunku bankowego o numerze ...../wskazanego powyżej<sup>12)</sup>. Dopuszcza się możliwość dokonywania wydatków z rachunku innego niż wskazany powyżej, o ile Beneficjent udokumentuje poniesienie wydatków z takiego rachunku oraz wykaże refundację tych wydatków, ze środków zgromadzonych na wyodrębnionym dla Projektu rachunku.

<sup>11)</sup> Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.

<sup>12)</sup> Niepotrzebne skreślić. W przypadku, gdy Beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego, a Projekt jest realizowany przez samorządową jednostkę organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, należy wskazać numer wyodrębnionego rachunku bankowego założonego na potrzeby realizacji Projektu, z którego samorządowa jednostka dokonywać będzie wydatków. W pozostałych przypadkach należy odwołać się do rachunku bankowego wskazanego powyżej.

5. Beneficjent oraz Partnerzy<sup>13)</sup> nie może/ nie mogą przeznaczać otrzymanych transz dofinansowania na cele inne niż związane z Projektem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności, pod rygorem zwrotu całości lub części dofinansowania w trybie określonym w § 13.
6. Wszystkich płatności związanych z realizacją Umowy, pomiędzy Beneficjentem a Partnerem bądź pomiędzy Partnerami, należy dokonywać za pośrednictwem rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 4, pod rygorem nieuznania poniesionych wydatków za kwalifikowalne<sup>14)</sup>.
7. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 4.
8. Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania podlegają zwrotowi po zakończeniu realizacji Projektu w terminie zgodnym z terminem wskazanym w § 9 ust. 8 oraz na każde wezwanie Instytucji Pośredniczącej, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej.
9. Beneficjent przekazuje informację na temat wysokości i zwrotu odsetek, o których mowa w ust. 8, we wnioskach o płatność oraz na każde wezwanie Instytucji Pośredniczącej.
10. Zaliczki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa, niewydatkowane w ramach Projektu, podlegają zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą, nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową.
11. Kwota dofinansowania w formie płatności, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1, niewydatkowana z końcem roku budżetowego, pozostaje na rachunku bankowym, o którym mowa w ust. 4, do dyspozycji Beneficjenta w następnym roku budżetowym.

## § 8.

1. Strony Umowy ustalają następujące warunki przekazania transzy dofinansowania, z zastrzeżeniem ust. 2-5:
  - 1) pierwsza transza dofinansowania przekazywana jest w wysokości i terminie określonym w harmonogramie płatności, o którym mowa w § 7 ust. 1, na podstawie złożonego w systemie CST2021 wniosku o zaliczkę oraz pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia, o którym mowa w § 16<sup>15)</sup>;
  - 2) kolejne transze dofinansowania przekazywane są po zatwierdzeniu wniosku o płatność, w którym Beneficjent oświadczył, zgodnie z § 9 ust. 2, że wydatkował co najmniej 70% łącznej kwoty otrzymanych transz dofinansowania z zastrzeżeniem, że nie stwierdzono okoliczności, o których mowa w § 27 ust. 1<sup>16)</sup>.
2. Transze dofinansowania wypłacane są pod warunkiem:
  - 1) w przypadku środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1, w terminie 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 2081, z późn. zm.) przy czym Instytucja Pośrednicząca

<sup>13)</sup> Dotyczy przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

<sup>14)</sup> Należy wykreślić w przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.

<sup>15)</sup> Należy skreślić fragment dotyczący warunku wniesienia zabezpieczenia, jeśli nie dotyczy.

<sup>16)</sup> Do obliczenia procentu rozliczenia wlicza się również środki zwrócone przez Beneficjenta do końca okresu rozliczeniowego.

- zobowiązuje się do przekazania Bankowi Gospodarstwa Krajowego zlecenia płatności w terminie do .....<sup>17)</sup> dni roboczych od dnia zatwierdzenia przez nią wniosku o płatność;
- 2) w przypadku środków, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2, dostępności środków na finansowanie Działania na rachunku bankowym Instytucji Pośredniczącej.
  3. W przypadku niemożności dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, Beneficjent ma prawo renegecjować harmonogram realizacji Projektu i harmonogram płatności, o których mowa odpowiednio w § 6 ust. 3 pkt 2 i § 8 ust. 1.
  4. Instytucja Pośrednicząca może zawiesić wypłatę transzy dofinansowania w przypadku stwierdzenia:
    - 1) uzasadnionego podejrzenia, że w związku z realizacją Projektu doszło do powstania poważnych nieprawidłowości, w szczególności oszustwa;
    - 2) nieprawidłowej realizacji Projektu, w szczególności w przypadku opóźnienia w realizacji Projektu wynikającej z winy Beneficjenta;
    - 3) nierozliczenia kwoty ryczałtowej zgodnie z § 9 ust. 5;
    - 4) nieusunięcia nieprawidłowości tj. braku zwrotu przez Beneficjenta kwoty wynikającej ze stwierdzonej nieprawidłowości w Projekcie;
    - 5) utrudniania kontroli realizacji Projektu;
    - 6) złożenia wniosku przez instytucję prowadzącą kontrolę Projektu;
    - 7) wystąpienia uzasadnionego podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w realizacji Projektu, w szczególności skierowania wobec Beneficjenta zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa w zakresie dotyczącym realizacji Projektu.
  5. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta, z wykorzystaniem CST2021 lub pisemnie, jeżeli z powodów technicznych nie będzie to możliwe za pośrednictwem CST2021, o zawieszeniu biegu terminu wypłaty transzy dofinansowania i jego przyczynach.
  6. Uruchomienie płatności następuje po usunięciu lub wyjaśnieniu przyczyn wymienionych w ust. 4.

## § 9.

1. Beneficjent składa pierwszy wniosek o zaliczkę, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania, zgodnie z § 8 ust. 1 pkt 1, w wysokości i terminie określonym w harmonogramie płatności.
2. Beneficjent składa wniosek o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 7 ust. 1, w terminie ...<sup>18)</sup> dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego, z zastrzeżeniem, że końcowy wniosek o płatność składany jest

---

<sup>17)</sup> Należy podać liczbę dni, przy czym okres przekazania zlecenia płatności nie może przekroczyć 5 dni roboczych.

<sup>18)</sup> Należy podać liczbę dni, przy czym okres nie powinien być dłuższy niż 10 dni roboczych (w przypadku projektów partnerskich Instytucja Pośrednicząca może wydłużyć odpowiednio termin złożenia wniosku o płatność). Za termin złożenia wniosku o płatność do Instytucji Pośredniczącej uznaje się termin przekazania przedmiotowego dokumentu w systemie CST2021.

w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3<sup>19)</sup>.

3. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych<sup>20)</sup> wynikającą z harmonogramu płatności w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 2 od środków pozostałych do rozliczenia<sup>21)</sup>, przekazanych w ramach zaliczki, Instytucja Pośrednicząca nalicza odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub do dnia zwrócenia niewykorzystanej części zaliczki.
4. W przypadku, o którym mowa w ust. 3, Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do zapłaty odsetek w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania. W przypadku braku zwrotu odsetek w terminie, stosuje się przepisy art. 189 ust. 3b-3c i art. 189 ust. 3e ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
5. Beneficjent przedkłada wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia Projektu za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 17 ust. 8.
6. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania wraz z każdym wnioskiem o płatność:
  - 1) dokumentów, o których mowa w § 4 ust. 7, pkt 1 lit. a, pkt 2 lit. a i pkt n lit. a<sup>22)</sup>;
  - 2) informacji o wszystkich uczestnikach Projektu, zgodnie z zakresem określonym w załączniku nr 5 do Umowy i na warunkach określonych w Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027.
7. Beneficjent zobowiązuje się ująć każdy wydatek kwalifikowalny we wniosku o płatność przekazywanym do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia.<sup>23)</sup>
8. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania, przekazanego kolejnymi transzami zaliczek, w końcowym wniosku o płatność składanym w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu. W przypadku, gdy z rozliczenia wynika, że przekazane środki dofinansowania nie zostały w całości wykorzystane na wydatki kwalifikowalne, Beneficjent zwraca tę część dofinansowania w terminie wyznaczonym na złożenie wniosku o płatność końcową, określonym w ust. 2.
9. Niezwrócenie niewykorzystanej części zaliczki w terminie, w związku z rozliczeniem wniosku o płatność końcową, skutkuje naliczeniem, od środków pozostałych do rozliczenia, odsetek jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków do dnia faktycznego zwrotu środków, jeśli zwrot nastąpił po dniu złożenia wniosku (zgodnie z art. 67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych).

---

<sup>19)</sup> W przypadku, gdy Beneficjent rozpoczął realizację Projektu przed podpisaniem Umowy zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność rozliczającego wydatki poniesione przed podpisaniem Umowy w terminie do 30 dni od daty podpisania Umowy.

<sup>20)</sup> Jako rozliczenie należy również rozumieć zwrot zaliczki na rachunek płatniczy Instytucji Pośredniczącej.

<sup>21)</sup> Dotyczy wniosków o płatność, na podstawie których, zgodnie z harmonogramem płatności, Beneficjent wnioskuje o wypłatę kolejnej transzy dofinansowania i do końcowego wniosku o płatność.

<sup>22)</sup> W przypadku rozliczania w danym wniosku o płatność kwoty ryczałtowej.

<sup>23)</sup> Dotyczy beneficjentów będących jednostkami sektora finansów publicznych.

10. Beneficjent, wnosząc o kolejną transzę, oświadcza we wniosku o płatność o kwocie poniesionych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich i pośrednich w związku z realizacją kwot ryczałtowych oraz informuje o przebiegu postępu rzeczowego Projektu.
11. Rozliczając we wniosku o płatność kwotę ryczałtową obejmującą zakup środków trwałych o których mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Beneficjent wykazuje te wydatki w wysokości określonej we wniosku o dofinansowanie Projektu.

#### § 10.

1. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej wniosku o płatność, w terminie do 20 dni roboczych od daty jego otrzymania, przy czym termin ten dotyczy pierwszej złożonej przez Beneficjenta wersji wniosku o płatność. Kolejne wersje wniosku o płatność podlegają weryfikacji w terminie do 15 dni roboczych od daty ich otrzymania. Do ww. terminów nie wlicza się czasu oczekiwania przez Instytucję Pośredniczącą na dokonanie przez Beneficjenta czynności, o których mowa odpowiednio w ust. 3. W przypadku gdy:
  - 1) w ramach Projektu jest dokonywana kontrola realizacji Projektu i złożony został końcowy wniosek o płatność;
  - 2) w ramach Projektu jest dokonywana kontrola, w toku której powzięto informację o możliwości wystąpienia nieprawidłowości dotyczących wydatków rozliczanych weryfikowanym wnioskiem o płatność;
  - 3) Instytucja Pośrednicząca zleciła kontrolę doraźną w związku ze złożonym wnioskiem o płatność,termin weryfikacji ulega wstrzymaniu do dnia przekazania do Instytucji Pośredniczącej informacji o wykonaniu/zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych, chyba że wyniki kontroli nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w Projekcie lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe Projektu.
2. W przypadku stwierdzenia błędów w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub złożenia dodatkowych dokumentów lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
3. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów lub złożenia wyjaśnień, lub złożenia dokumentów dotyczących Projektu w wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie, jednak nie dłuższym niż 5 dni roboczych.
4. Instytucja Pośrednicząca, po pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminie, o którym mowa w ust. 1, informację o wyniku weryfikacji wniosku, przy czym informacja o zatwierdzeniu całości lub części wniosku o płatność powinna zawierać:
  - 1) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;

- 2) zatwierdzoną kwotę rozliczenia kwoty dofinansowania oraz wkładu własnego wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1.
5. W przypadku, o którym mowa w ust. 4 pkt 1, Beneficjent ma prawo wnieść w terminie 14 dni kalendarzowych zastrzeżenia do ustaleń Instytucji Pośredniczącej w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Przepisy art. 26 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się wówczas odpowiednio. W przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca nie przyjmie ww. zastrzeżeń i Beneficjent nie zastosuje się do zaleceń Instytucji Pośredniczącej dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się § 13.
6. Z wyłączeniem przypadków, o których mowa w ust. 1 i 7, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do zatwierdzenia wniosku o płatność nie później niż w terminie 80 dni kalendarzowych od dnia przedłożenia jego pierwszej wersji. W przypadku, gdy na 5 dni roboczych przed upływem tego terminu Beneficjent nie przedłoży dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca uznaje w tej części wydatki za niekwalifikowalne. Postanowienia ust. 4 stosuje się odpowiednio.
7. Po zakończeniu w terminie ... dni kalendarzowych ostateczne dane na temat realizacji wskaźnika/wskaźników ..... (nazwa wskaźnika/wskaźników), od czego jest uwarunkowane zatwierdzenie końcowego wniosku o płatność i rozliczenie Projektu<sup>24</sup>).
8. Beneficjent zobowiązany jest do utrzymania zatrudnienia na utworzonym miejscu pracy zdalnej przez okres minimum 12 miesięcy (w pełnym wymiarze czasu pracy) lub przez okres 18 miesięcy (w połowie wymiaru czasu pracy) od momentu podjęcia zatrudnienia na utworzonym w ramach projektu miejscu pracy zdalnej.
9. Niewywiązanie się z warunku, o którym mowa w ust. 8, lub wykorzystanie dofinansowania niezgodnie z umową, lub jego niewykorzystanie powoduje obowiązek zwrotu dofinansowania na zasadach i w terminach określonych w § 13.
10. Zwrot dofinansowania następuje:
- 1) w kwocie proporcjonalnej do okresu, w którym warunek określony w ust. 8 nie został spełniony – w przypadku niewywiązania się z tego warunku, na zasadach i w terminach określonych w § 13;
  - 2) w całości – w przypadku wykorzystania grantu niezgodnie z umową lub jego niewykorzystania, na zasadach i terminach określonych w § 13.

## § 11.

1. Beneficjent zobowiązuje się wprowadzić i stosować w trakcie realizacji Projektu, jak i okresie trwałości Projektu<sup>25</sup>, o którym mowa w art. 65 Rozporządzenia 2021/1060 odpowiednie działania zapobiegające konfliktowi interesów w rozumieniu art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniającego rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr

<sup>24</sup>) Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>25</sup> O ile dotyczy

1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylającego rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012 (Dz. Urz. UE L 193 z 30.07.2018, str. 1, z późn. zm.).

2. W przypadku zidentyfikowania okoliczności świadczących o istnieniu konfliktu interesów lub podejrzeniu jego istnienia, Beneficjent pisemnie (za wystarczające uznaje się wysłanie wiadomości e-mail: wup@wup.mazowsze.pl) zawiadamia o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą w terminie 3 dni roboczych od dnia zidentyfikowania tych okoliczności, opisując je w zawiadomieniu oraz wskazując podjęte środki zaradcze mające na celu ochronę interesów finansowych Unii Europejskiej.

## **Pomoc de minimis / pomoc publiczna**

### § 12.

1. Pomoc de minimis w ramach Umowy jest udzielana zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach krajowych i unijnych, w tym w szczególności w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r.<sup>26</sup> w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis oraz w rozporządzeniu Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2782, z późn. zm.).
2. Pomoc udzielana w oparciu o niniejszą Umowę jest zgodna ze wspólnym rynkiem oraz art. 107 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej i jest zwolniona z wymogu notyfikacji zgodnie z art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu UE.
3. Za dzień udzielenia pomocy uznaje się dzień zawarcia Umowy z bezpośrednim odbiorcą wsparcia. Wartość przyznanej pomocy określa Umowa. W dniu udzielenia pomocy Beneficjent zobowiązuje się do wystawienia bezpośredniemu odbiorcy wsparcia stosownego zaświadczenia o udzielonej pomocy.
4. Beneficjent zobowiązuje się przechowywać dokumenty związane z realizacją Umowy przez okres wskazany w § 19 ust. 3, w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo.
5. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania informacji o dotyczącej go pomocy de minimis Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zgodnie z zapisami ustawy o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej.
6. W przypadku, gdy nie zostały dotrzymane warunki udzielenia pomocy określone w rozporządzeniach pomocowych, w szczególności gdy stwierdzone zostanie, że pomoc została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem oraz niedotrzymaniem warunków dotyczących dopuszczalnego pułapu pomocy *de minimis* określonego w rozporządzeniu Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej, o którym mowa w ust. 1,

---

<sup>26</sup> Do czasu zakończenia procedury nowelizacji, podstawę krajową udzielania pomocy de minimis stanowi nadal rozporządzenie z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2782, z późn. zm.) w obecnym brzmieniu, tj. bazujące na rozporządzeniu 1407/2013. Do momentu wejścia w życie nowelizacji rozporządzenia krajowego, obowiązujące pozostają przepisy aktualnego programu pomocowego bazujące na rozporządzeniu nr 1407/2013.

Wnioskodawca zobowiązuje się do zwrotu całości lub części przyznanej pomocy wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych, na zasadach i w terminie określonym w § 13 niniejszej Umowy.

## **Nieprawidłowości i zwrot środków**

### **§ 13.**

1. Jeżeli na podstawie wniosków o płatność lub czynności kontrolnych uprawnionych organów zostanie stwierdzone, że dofinansowanie jest przez Beneficjenta:
  - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
  - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości.Institucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej mu transzy dofinansowania.
2. Odsetki, o których mowa w ust. 1, naliczane są zgodnie z art. 207 ust. 1 i 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Zwrotu, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent dokonuje wraz z odsetkami, na pisemne wezwanie Instytucji Pośredniczącej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania do zapłaty na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Pośredniczącą w tym wezwaniu, albo wyraża, z wykorzystaniem CST2021, zgodę na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej mu transzy dofinansowania.
4. Beneficjent dokonuje również zwrotu kwot korekt wydatków kwalifikowalnych oraz innych kwot zgodnie z § 27 ust. 4.
5. Beneficjent dokonuje opisu przelewu zwracanych środków, o których mowa w ust. 1 i 4, zgodnie z zaleceniami Instytucji Pośredniczącej.
6. W przypadku niedokonania przez Beneficjenta zwrotu środków zgodnie z ust. 3 Instytucja Pośrednicząca, po przeprowadzeniu postępowania określonego przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2023 r. poz. 775, z późn. zm.), wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Od ww. decyzji Beneficjentowi przysługuje odwołanie do Instytucji Zarządzającej.
7. Decyzji, o której mowa w ust. 6, nie wydaje się, jeżeli Beneficjent dokonał zwrotu środków przed jej wydaniem.

### **§14**

1. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania zasad horyzontalnych Unii Europejskiej, zgodnie z art. 2 i 3 Traktatu o Unii Europejskiej, art. 10 i 11 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją ONZ o Prawach Osób Niepełnosprawnych i art. 9 Rozporządzenia 2021/1060, w szczególności do przestrzegania zasady niedyskryminacji, zgodnie z art. 9 ust. 3 Rozporządzenia 2021/1060 na wszystkich etapach realizacji projektu.



2. W przypadku Beneficjenta będącego jednostką samorządu terytorialnego (lub podmiotem przez nią kontrolowanym lub od niej zależnym), który podjął dyskryminujące akty prawne, sprzeczne z zasadami, o których mowa w art. 9 ust. 3 Rozporządzenia 2021/1060, wsparcie nie może być kontynuowane, a umowa zostanie rozwiązana w trybie natychmiastowym, o którym mowa w § 26.
3. W przypadkach innych niż określone w ust. 10 stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta art. 9 ust. 3 Rozporządzenia 2021/1060, w szczególności Zasad równości szans i niedyskryminacji, a także równości kobiet i mężczyzn, Instytucja Pośrednicząca dokonuje korekty finansowej. W zależności od okoliczności może to oznaczać uznanie za niekwalifikowalne wydatków finansowanych ze środków UE poniesionych nieprawidłowo w całości lub części w ramach Projektu i obciążenie Beneficjenta korektą finansową lub pomniejszeniem wydatków, o których mowa w art. 26 ustawy wdrożeniowej.
4. W przypadku, gdy Beneficjent lub Partner podjęli działania dyskryminujące, a następnie podjęli skuteczne działania naprawcze uznaje się, że nie doszło do naruszenia zasady niedyskryminacji.
5. Instytucja Pośrednicząca, w przypadku stwierdzenia rażących lub notorycznych naruszeń standardów dostępności, stanowiących załącznik nr 2 do aktualnych Wytucznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 lub uchylenia się Beneficjenta od realizacji działań naprawczych, może uznać całość lub część wydatków Projektu za niekwalifikowalne.
6. Jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie, obowiązki Beneficjenta określone w Umowie mają odpowiednie zastosowanie do wszystkich Partnerów Projektu. Obowiązek przestrzegania postanowień Umowy spoczywa wówczas na Beneficjencie oraz Partnerach Projektu. W przypadku naruszenia przez Partnera postanowień, o których mowa w ust. 1 - 5 przepisy dotyczące Beneficjenta stosuje się odpowiednio do Partnera.

#### § 15.

1. W przypadku stwierdzenia w Projekcie nieprawidłowości, o której mowa w art. 2 pkt 31 Rozporządzenia 2021/1060, wartość Projektu określona w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1, ulega odpowiedniemu pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Pomniejszeniu ulega także wartość dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1, w części w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania. Zmiana, o której mowa w zdaniu pierwszym, nie wymaga formy aneksu do Umowy.
2. Do zwrotu nieprawidłowości, o której mowa w ust. 1, stosuje się postanowienia § 13.

## Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Projektu

### § 16.<sup>27)</sup>

1. Zabezpieczeniem prawidłowej realizacji Umowy jest składany przez Beneficjenta, nie później niż w terminie .....<sup>28)</sup> weksel in blanco wraz z wypełnioną deklaracją wystawcy weksla in blanco<sup>29)</sup>.
2. Zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy następuje na pisemny wniosek Beneficjenta po ostatecznym rozliczeniu Umowy, tj. po zatwierdzeniu końcowego wniosku o płatność w Projekcie oraz – jeśli dotyczy – zwrocie środków niewykorzystanych przez Beneficjenta.
3. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości i braku zwrotu środków skutkujących lub mogących skutkować wszczęciem postępowania administracyjnego mającego na celu wydanie decyzji o zwrocie tych środków/zapłacie odsetek/udzieleniu ulgi w spłacie należności na podstawie przepisów o finansach publicznych lub postępowania sądowo-administracyjnego w wyniku zaskarżenia takiej decyzji, lub w przypadku prowadzenia egzekucji administracyjnej zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy może nastąpić po zakończeniu postępowania i, jeśli takie było jego ustalenie, odzyskaniu środków.
4. Wniosek, o którym mowa w ust. 2 składany jest przez Beneficjenta w terminie 10 dni roboczych od ostatecznego rozliczenia Umowy/zwrotu środków. W przypadku niezłożenia w wymaganym terminie wniosku o zniszczenie zabezpieczenia Instytucja Pośrednicząca dokonuje komisijnego zniszczenia zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 1, o czym pisemnie powiadamia Beneficjenta.
5. W przypadku, o którym mowa w § 10 ust. 8, zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie następuje po upływie wymaganego okresu utrzymania zatrudnienia na utworzonym miejscu pracy zdalnej, o ile okres ten wykracza poza okres realizacji projektu.

## Zasady wykorzystywania systemu teleinformatycznego

### § 17.

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z aktualną Instrukcją Użytkownika Zewnętrzny udostępnioną przez Instytucję Pośredniczącą.
2. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.

---

<sup>27)</sup> Nie dotyczy Beneficjentów będących jednostkami sektora finansów publicznych.

<sup>28)</sup> Należy wskazać termin złożenia zabezpieczenia, przy czym zaleca się, aby termin nie przekraczał 15 dni roboczych od daty podpisania Umowy, chyba że nie jest możliwe złożenie zabezpieczenia przez Beneficjenta z przyczyn obiektywnych we wskazanym terminie.

<sup>29)</sup> W przypadku, gdy wartość dofinansowania Projektu przekracza limit określony w rozporządzeniu Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. poz. 2055), stosuje się odpowiednio przepisy ww. rozporządzenia.

3. Beneficjent/Partnerzy wyznacza/ją osoby uprawnione do wykonywania w jego/ich imieniu czynności związanych z realizacją Projektu, w tym – zgłoszenia do pracy w ramach CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta/Partnerów. Zgłoszenie osób zarządzających uprawnieniami użytkowników odbywa się w oparciu o formularz stanowiący załącznik 5 do Wytucznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta/Partnerów.
4. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują kwalifikowany podpis elektroniczny do podpisywania wniosków o płatność w CST2021 lub certyfikat niekwalifikowany generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej)<sup>30)</sup>.
5. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają Regulaminu bezpiecznego użytkownika CST2021, zasad bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w CST2021 oraz Instrukcji Użytkownika Zewnętrznego udostępnionej przez Instytucję Pośredniczącą.
6. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w CST2021.
7. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
  - 1) wniosków o płatność;
  - 2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
  - 3) danych uczestników Projektu;
  - 4) harmonogramu płatności;
  - 5) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.Przekazanie dokumentów, o których mowa w pkt 2, 3 i 5, drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta i Partnerów<sup>31)</sup> z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
8. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej o zaistniałym problemie na adres e-mail [ami.fema@wup.mazowsze.pl](mailto:ami.fema@wup.mazowsze.pl). W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii CST2021 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
9. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 danych dotyczących angażowania personelu Projektu zgodnie z zakresem określonym w Wytucznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci

<sup>30)</sup> Dotyczy przypadku, gdy Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

<sup>31)</sup> Dotyczy przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

elektronicznej na lata 2021-2027 pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne.

10. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:

- 1) kontrole na miejscu przeprowadzane w ramach Projektu;
- 2) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków z zastrzeżeniem § 13 ust.3

## **Monitoring**

§ 18.

Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) niezwłocznego informowania w formie pisemnej Instytucji Pośredniczącej o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji;
- 2) przekazania, w formie elektronicznej, wraz z wnioskiem o płatność, informacji o wszystkich uczestnikach Projektu, zgodnie z zakresem informacji określonym w załączniku nr 5 do Umowy;
- 3) przedstawiania na wezwanie Instytucji Pośredniczącej wszelkich informacji, dokumentów i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, w terminie określonym w wezwaniu;
- 4) zapewnienia, że osoby upoważnione do dysponowania środkami dofinansowania Projektu, oraz osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie są prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe. Powyższe okoliczności Beneficjent zobowiązuje się ustalić i zweryfikować na podstawie oświadczeń ww. osób przed ich zaangażowaniem do realizacji Projektu, które przechowuje dla celów kontroli;
- 5) informowania Instytucji Pośredniczącej o uprawomocnieniu się skazującego wyroku sądowego z tytułu popełnienia przestępstw wymienionych w pkt 4 w trakcie realizacji Projektu i braku możliwości zastąpienia w Projekcie osoby skazanej inną osobą;
- 6) współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej lub innego podmiotu, który zawarł umowę lub porozumienie z Instytucją Zarządzającą lub Instytucją Pośredniczącą na realizację ewaluacji. Beneficjent jest zobowiązany do udzielania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji Projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego.

## **Przechowywanie dokumentacji Projektu**

§ 19.

1. Beneficjent przechowuje w swojej siedzibie wszelką dokumentację związaną z realizacją Projektu zgodnie z art. 82 Rozporządzenia 2021/1060 przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym Instytucja Pośrednicząca dokonała ostatniej płatności na rzecz Beneficjenta, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.

2. Bieg okresu, o którym mowa w ust. 1, jest wstrzymywany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej.
3. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentów dotyczących udzielonej pomocy publicznej lub pomocy de minimis przez okres 10 lat od dnia otrzymania pomocy.
4. Instytucja Pośrednicząca może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 1, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.
5. Dokumenty przechowuje się w formie oryginałów lub ich uwierzytelnionych odpisów lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, jak również w przypadku zawieszenia, zaprzestania lub likwidacji przez Beneficjenta działalności, przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1 i 3, Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania Instytucji Pośredniczącej z zachowaniem formy pisemnej o zawieszeniu, zaprzestaniu lub likwidacji prowadzonej przez niego działalności, z jednoczesnym wskazaniem nowego miejsca przechowywania, w terminie 14 dni od dnia zaistnienia ww. zdarzenia.
7. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1 i 3, dotyczy również Partnera realizującego Projekt, w zakresie tej części Projektu, za której realizację jest odpowiedzialny, zgodnie z porozumieniem albo umową o partnerstwie zawartą z Beneficjentem.

## **Kontrola Projektu**

### § 20.

1. Beneficjent poddaje się kontroli dokonywanej przez Instytucję Pośredniczącą oraz instytucje nadzorujące prawidłowość realizacji projektu, a także inne uprawnione instytucje zewnętrzne, w szczególności: Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy, Europejski Urząd ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych, Instytucję Audytową, Najwyższą Izbę Kontroli.
2. Projekt może zostać objęty wizytami monitorującymi i planowymi kontrolami na miejscu realizacji i w siedzibie Beneficjenta lub na dokumentach mającymi na celu ocenę prawidłowości jego realizacji, w szczególności w zakresie zgodności z Umową, przepisami prawa krajowego i unijnego, zasadami FEM 2021-2027 oraz w zakresie osiągnięcia zakładanych celów Projektu – o ile Projekt zostanie wytypowany do takiej wizyty/kontroli, a także kontrolami doraźnymi.
3. Kontrolę i wizytę monitorującą przeprowadza się w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu, w tym w siedzibie Beneficjenta/Partnera. Kontrole i wizyty monitorujące mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie, w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres wskazany w § 19 ust. 1 i 3. Partner podlega kontroli w zakresie realizowanego Projektu na tych samych zasadach co Beneficjent.
4. Beneficjent zapewnia zespołom kontrolującym i monitorującym, o których mowa w ust. 1, w szczególności:

- 1) nieograniczony wgląd we wszystkie oryginalne dokumenty lub uwierzytelnione ich odpisy, w tym elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych związanych z realizacją Projektu;
  - 2) tworzenie uwierzytelnionych kopii i odpisów dokumentów;
  - 3) nieograniczony dostęp, w szczególności do urzędzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt oraz ich dokumentacji oraz do miejsc, gdzie zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;
  - 4) udzielanie wszelkich żądanych wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu w formie pisemnej i ustnej;
  - 5) tworzenie zestawień, opracowań, odpowiedzi na zapytania zespołów kontrolujących i zespołów weryfikujących wydatki.
5. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent jest obowiązany udostępnić instytucji kontrolującej również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
  6. Niewywiązanie się przez Beneficjenta z któregokolwiek z obowiązków określonych w ust. 4 i 5, traktowane jest jako utrudnianie kontroli, wizyty monitorującej oraz może zostać potraktowane jako odmowa poddania się kontroli.
  7. Beneficjent dostarcza dokumenty, wyjaśnienia na wnioski Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej w trakcie realizacji Projektu oraz przez okres wskazany w § 19 ust. 1 i 3. Bieg okresu, o którym mowa w § 19 ust. 1 i 3 jest wstrzymywany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej.
  8. Beneficjent niezwłocznie przekazuje do Instytucji Pośredniczącej kopie ostatecznych wersji dokumentów (raporty, wystąpienia pokontrolne, sprawozdania itp.) powstałych w wyniku kontroli lub audytu przeprowadzonych przez podmioty uprawnione do audytu lub kontroli projektów realizowanych w ramach FEM 2021-2027, które zawierają uwagi i wnioski, rekomendacje dotyczące realizacji badanego Projektu.
  9. Beneficjent stosuje Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 w zakresie go dotyczącym, a także respektuje uprawnienia Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej oraz powoływanych przez te instytucje zespołów kontrolujących, wynikające z ww. Wytycznych, Umowy oraz posiadanych upoważnień.

## **Ochrona danych osobowych**

### **§ 21.**

1. Zakres danych oraz odpowiedzialność Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i Beneficjenta w związku z udostępnieniem danych osobowych w ramach realizacji Projektu określa ustawa wdrożeniowa oraz niniejsza Umowa.
2. Beneficjent jest samodzielnym administratorem danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją Projektu w ramach FEM 2021-2027, który udostępnia dane osobowe innym administratorom według właściwości.
3. Każda ze Stron Umowy prowadzi rejestr czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 1 RODO.

4. Beneficjent jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania, również w imieniu Instytucji Pośredniczącej i Instytucji Zarządzającej, obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane pozyskuje, mając na uwadze zasadę rozliczalności, o której mowa w art. 5 ust. 2 RODO. Beneficjent zapewnia, że obowiązek, o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wykonywany również przez podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach Projektu.
5. Obowiązek, o którym mowa w ust. 3:
  - 1) względem Instytucji Zarządzającej może zostać wykonany w oparciu o formularz klauzuli informacyjnej stanowiący załącznik nr 6 do Umowy;
  - 2) względem Instytucji Pośredniczącej może zostać wykonany w oparciu o formularz klauzuli informacyjnej stanowiący załącznik nr 7 do Umowy.Beneficjent może stosować inne niż powyższe wzory klauzuli informacyjnej, o ile będą one zawierać wszystkie elementy i informacje ujęte odpowiednio w załączniku nr 6 i 7 do Umowy. Zmiany w załączniku nr 6 i 7 wprowadzane przez Instytucję Pośredniczącą nie wymagają aneksowania Umowy, a jedynie poinformowania Beneficjenta.
6. W przypadku stwierdzenia naruszenia ochrony danych osobowych, o którym mowa w art. 33 RODO, w odniesieniu do danych osobowych udostępnianych w związku z realizacją Projektu Strony Umowy zobowiązują się do wzajemnego informowania o naruszeniu, a w razie potrzeby deklarują współpracę.
7. W celu sprawnego przekazywania informacji związanych z naruszeniami z zakresu ochrony danych osobowych, Strony Umowy ustanawiają następujące punkty kontaktowe na adresy poczty elektronicznej:
  - 1) Instytucja Zarządzająca: iod@mazovia.pl
  - 2) Instytucja Pośrednicząca: iod@wup.mazowsze.pl
  - 3) Beneficjent: .....Zmiany adresów poczty elektronicznej punktów kontaktowych nie wymagają aneksowania Umowy, a jedynie poinformowania drugiej Strony Umowy o ich wprowadzeniu.
8. W CST2021, o ile do naruszenia doszło w ramach tego systemu, zdarzenia zgłaszane są na service desk tego systemu, powiadamiając jednocześnie Inspektora ochrony danych Instytucji Pośredniczącej i Instytucji Zarządzającej.
9. Strony Umowy informują się niezwłocznie, na adresy poczty elektronicznej wskazane w ust. 7, o wszelkich czynnościach lub postępowaniach prowadzonych w szczególności przez Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędy państwowe, policję lub sąd w odniesieniu do danych osobowych, udostępnianych w związku z realizacją Projektu.
10. Strony Umowy oświadczają, że do przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Projektu w ramach FEM 2021-2027 zostaną dopuszczone jedynie osoby, którym wydano imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych, przy czym wydanie upoważnień nastąpi po zapoznaniu tych osób z przepisami w zakresie ochrony danych osobowych.

11. Strony Umowy zobowiązują do zachowania w tajemnicy danych osobowych lub w poufności danych osobowych, o których mowa w art. 87 ust. 3 ustawy wdrożeniowej oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczania, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego każdą osobę, którą upoważniają do przetwarzania danych osobowych.
12. O ile to konieczne, Strony Umowy współpracują ze sobą w zakresie obsługi wniosków z art. 15-22 RODO o realizację praw osób, których dane dotyczą, w szczególności w odniesieniu do danych osobowych umieszczonych w CST2021.
13. Strony Umowy oświadczają, że wdrożyły odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa, odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.
14. Strony Umowy oświadczają, że na każdy podmiot przetwarzający, z którego usług będą korzystali w związku z realizacją Projektu w ramach FEM 2021-2027 nałożone zostaną – na mocy umowy lub innego dokumentu podlegającemu prawu Unii Europejskiej lub prawu krajowemu – obowiązki ochrony danych osobowych określone w art. 28 RODO, w szczególności obowiązek zapewnienia wystarczających gwarancji wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie odpowiadało wymogom RODO.

## **Komunikacja i widoczność**

### **(Obowiązki informacyjne i promocyjne dot. wsparcia z Unii Europejskiej)**

#### **§ 22.**

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z Rozporządzeniem 2021/1060 (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i Widoczność) oraz zgodnie z załącznikiem nr 8 do Umowy. Obowiązki informacyjne i promocyjne, jak i sankcje wymienione w niniejszym paragrafie oraz w załączniku nr 9 do Umowy dotyczą także Partnerów, w przypadku Projektów realizowanych w partnerstwie w oparciu o porozumienie albo umowę o partnerstwie zawartą z Beneficjentem.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust. 1 Beneficjent jest zobowiązany do:
  - 1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej na<sup>32</sup>:
    - a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
    - b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,
    - c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,

---

<sup>32</sup> Kolejność oraz proporcje powinny być zgodne z Kartą wizualizacji znaku Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027



- d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
- 2) umieszczania na końcu materiału informacji słownej:  
w przypadku przygotowywania materiałów informacyjno-promocyjnych audio, dla których nie ma możliwości umieszczenia obowiązkowych znaków, wymagane jest zastosowanie na końcu materiału informacji słownej: „Audycja/kampania/materiał/projekt dofinansowany przez Unię Europejską”;
- 3) umieszczenia w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z Unii Europejskiej, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu, w odniesieniu do projektów wspieranych z EFS+, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.<sup>33)</sup> W przypadku, gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umiejscowienie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją Pośredniczącą. Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu aż do końca okresu trwałości Projektu. W przypadku projektów dofinansowanych z priorytetów pomocy technicznej regionalnych programów tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu przez okres 3 lat od zakończenia realizacji Projektu;
- 4) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2, umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z Unii Europejskiej;
- 5) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta (jeśli ją posiada) oraz na jego stronach w mediach społecznościowych<sup>34)</sup>. Opis Projektu musi zawierać:
  - a. tytuł Projektu lub jego skróconą nazwę,
  - b. podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,
  - c. zadania, działania, które będą realizowane w ramach Projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
  - d. grupy docelowe (do kogo skierowany jest Projekt, kto z niego skorzysta),
  - e. cel lub cele Projektu,
  - f. efekty, rezultaty Projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
  - g. wartość Projektu (całkowity koszt Projektu),
  - h. wysokość wkładu Funduszy Europejskich, wskazanego w § 2 ust. 1 pkt 1.

---

<sup>33)</sup> Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie.

<sup>34)</sup> Jeżeli Beneficjent nie posiada konta w mediach społecznościowych ma obowiązek założyć takie konto.

- 6) Jeżeli Projekt ma znaczenie strategiczne<sup>35)</sup> lub jego całkowity koszt przekracza 10 mln EUR<sup>36)</sup>, zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencję prasową, wydarzenie promujące Projekt, prezentację Projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji Projektu, np. na otwarcie Projektu, zakończenie Projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.  
  
Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym, Beneficjent powinien zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i MJWPU za pośrednictwem poczty elektronicznej: EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu, wup@wup.mazowsze.pl oraz wydarzenia@mazowia.eu;
  - 7) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. Beneficjent, który realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 mln EUR<sup>37)</sup>, informuje Instytucję Pośredniczącą o:
    - 1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem;
    - 2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją Projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich<sup>38)</sup>.
  4. Beneficjent przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w ust. 3, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres Instytucji Pośredniczącej: wup@wup.mazowsze.pl Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.
  5. Każdorazowo na prośbę Instytucji Pośredniczącej, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji Pośredniczącej/Instytucji Zarządzającej.
  6. Jeśli Beneficjent realizuje Projekty, w których przewidziany jest udział uczestników Projektu<sup>39)</sup>, Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.

---

<sup>35)</sup> Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiągnięcie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

<sup>36)</sup> Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie.

<sup>37)</sup> Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiągnięcie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

<sup>38)</sup> Wydarzenia otwierające/kończące realizację Projektu lub związane z rozpoczęciem/realizacją/zakończeniem ważnego etapu Projektu.

<sup>39)</sup> Uczestnik Projektu oznacza osobę fizyczną, która odnosi bezpośrednio korzyści z danego Projektu, przy czym nie jest odpowiedzialna ani za inicjowanie Projektu, ani jednocześnie za jego inicjowanie, i wdrażanie i która nie otrzymuje wsparcia finansowego.

7. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a-d oraz pkt 2-6, Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja Pośrednicząca pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1 o wartość nie większą niż 3% tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 9 do Umowy. W takim przypadku Instytucja Pośrednicząca w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez Instytucję Pośredniczącą. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
8. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2509), związanych z komunikacją i widocznością (zdjęć, filmów, broszur, ulotek, prezentacji multimedialnych, utworów nt. Projektu itp.), powstałych w ramach Projektu, Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
9. Każdorazowo, na wniosek IK UP, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych komunikacją i widocznością (zdjęć, filmów, broszur, ulotek, prezentacji multimedialnych, utworów nt. Projektu itp.) powstałych w ramach Projektu.
10. Na wniosek IK UP, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (zdjęć, filmów, broszur, ulotek, prezentacji multimedialnych, utworów nt. Projektu itp.) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
  - 1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich Unii Europejskiej;
  - 2) na okres 10 lat;
  - 3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
    - a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,

- b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
  - c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
  - d) udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii Europejskiej, IK UP, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
  - e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej;
- 4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w ust.10 pkt 3.
11. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek zgodnych z Księgą Tożsamości Wizualnej dostępnej na stronie: [https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/media/111705/KTW\\_marki\\_FE\\_2021-2027.pdf](https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/media/111705/KTW_marki_FE_2021-2027.pdf) przedstawione zostały w załączniku nr 8 do Umowy oraz na stronie: [www.funduszeuedlamazowska.eu](http://www.funduszeuedlamazowska.eu) w zakładce dotyczącej promocji.
12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5 i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga aneksowania Umowy. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwilą doręczenia informacji Beneficjentowi.
13. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych beneficjenta w publikowanym przez Instytucję Pośredniczącą wykazie projektów<sup>40</sup>).

## **Zmiany w Projekcie**

### **§ 23.**

1. Beneficjent może dokonywać zmian w Projekcie pod warunkiem ich zgłoszenia w formie pisemnej Instytucji Pośredniczącej nie później niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu. Akceptacja zmian następuje w terminie 15 dni roboczych po złożeniu poprawnego wniosku o dofinansowanie Projektu z zastrzeżeniem ust. 2 i 3, jednak nie później niż do dnia zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność. Akceptacja, o której mowa w zdaniu drugim, dokonywana jest w formie pisemnej i nie wymaga formy aneksu do Umowy.
2. Zmiany w Projekcie nie mogą dotyczyć zwiększenia kwot, o których mowa w § 4 ust 4-5.
3. W przypadku zmian w prawie krajowym lub wspólnotowym wpływających na wysokość wydatków kwalifikowalnych w Projekcie, Instytucja Pośrednicząca ma prawo renegocjować Umowę z Beneficjentem, o ile w wyniku analizy wniosków

---

<sup>40</sup>) Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 Rozporządzenia 2021/1060.

- o płatność i przeprowadzonych kontroli zachodzi podejrzenie nieosiągnięcia założonych we wniosku o dofinansowanie Projektu rezultatów Projektu.
4. W sytuacji, gdy umowa zabezpieczenia Projektu określa, że warunkiem ważności zabezpieczenia jest wyrażenie zgody podmiotu udzielającego zabezpieczenie na dokonanie zmian w Projekcie, Beneficjent zgłaszając zmianę do Instytucji Pośredniczącej zobowiązany jest złożyć oświadczenie tego podmiotu, w którym wyraża zgodę na zaproponowane zmiany.
  5. Jeżeli w trakcie realizacji Projektu występuje konieczność zastosowania mechanizmu racjonalnych usprawnień to jest on uruchamiany na uzasadniony wniosek Beneficjenta pod warunkiem uzyskania akceptacji Instytucji Pośredniczącej.
  6. W sytuacji gdy w związku z nadzwyczajnym wzrostem cen towarów i usług, których nabycie jest konieczne do osiągnięcia celu Projektu realizacja Projektu będzie niemożliwa lub znacznie utrudniona Instytucja Zarządzająca na uzasadniony wniosek Beneficjenta z zachowaniem warunków wynikających z art. 62 ustawy wdrożeniowej może wyrazić zgodę na zmianę Projektu objętego dofinansowaniem, w tym może wyrazić zgodę na zmianę Projektu objętego dofinansowaniem polegającą na zwiększeniu dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 1 Umowy, która umożliwi dalszą realizację Projektu oraz osiągnięcie złożonego celu Projektu określonego wskaźnikami. W tym przypadku zawierany jest z Beneficjentem aneks do Umowy.
  7. Zgoda, o której mowa w ust.6 nie może być wyrażona w przypadku dofinansowania objętego zasadami pomocy publicznej, jeżeli zmiana Projektu objętego dofinansowaniem polegająca na zwiększeniu dofinansowania spowodowałaby naruszenie zasad dotyczących udzielania pomocy publicznej lub zasad określonych przez Instytucję Zarządzającą w regulaminie wyboru projektów.

### **Reguła proporcjonalności**

#### **§ 24.**

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. Zasadność rozliczenia Projektu w oparciu o regułę proporcjonalności oceniana jest przez Instytucję Pośredniczącą według stanu na zakończenie realizacji Projektu na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.
2. Założenia merytoryczne Projektu, o których mowa w ust. 1, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego określone we wniosku o dofinansowanie Projektu.
3. Zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych Projektu, Instytucja Pośrednicząca może uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków rozliczonych w ramach Projektu za niekwalifikowalne.
4. Instytucja Pośrednicząca podejmuje decyzję o:
  - 1) odstąpieniu od rozliczenia Projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku wystąpienia siły wyższej;
  - 2) obniżeniu wysokości albo odstąpieniu od żądania zwrotu wydatków niekwalifikowalnych z tytułu reguły proporcjonalności, jeśli Beneficjent o to wnioskuje i należyście uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń,

w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń Projektu.

5. 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 porozumienie lub umowa o partnerstwie<sup>41)</sup>.

## **Rozwiązanie Umowy**

### **§ 25.**

1. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem, jeżeli Beneficjent nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych postanowieniami Umowy, w szczególności:
  - 1) nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie 3 miesięcy od ustalonej we wniosku o dofinansowanie Projektu początkowej daty okresu realizacji Projektu, z przyczyn przez siebie zawinionych;
  - 2) Beneficjent nie przedłożył zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy zgodnie z § 16;
  - 3) zostanie stwierdzone, że osoby upoważnione do dysponowania środkami Projektu lub osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta zostały prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe w trakcie realizacji Projektu i Beneficjent nie zastąpił w Projekcie osoby skazanej inną.
  - 4) przestał realizować Projekt lub realizuje go w sposób niezgodny z:
    - a) Umową,
    - b) przepisami prawa krajowego i unijnego,
    - c) Wytycznymi;
  - 5) utrudniał lub uniemożliwił przeprowadzenie kontroli lub wizyt monitoringowych oraz weryfikujących wydatki przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Zarządzającą bądź inne uprawnione podmioty;
  - 6) nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Pośredniczącą, wypełnionych poprawnie Wniosków, w szczególności wniosku rozliczającego zaliczkę i/lub wniosku końcowego;
  - 7) wykorzystał przekazane środki finansowe na cel inny niż określony w Projekcie;
  - 8) złożył lub przedstawił Instytucji Pośredniczącej, w toku wykonywanych czynności w ramach aplikowania i realizacji Projektu, nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje;
  - 9) nie poinformował o tym, że został złożony wobec niego wniosek o ogłoszenie upadłości lub został postawiony w stan likwidacji lub podlega zarządowi

---

<sup>41)</sup> Należy wykreślić w przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.

komisarycznemu, bądź gdy zawiesił swoją działalność lub jest przedmiotem postępowania o podobnym charakterze;

- 10) bez uzasadnionych powodów odmawia wyrażenia zgody na zmianę Umowy w formie aneksu, jeżeli zmiana ta wynika ze zmian w obowiązujących przepisach prawa krajowego i unijnego lub Wytycznych;
  - 11) zrealizował Projekt niezgodnie z zasadami pomocy publicznej (programem pomocowym) lub w Projekcie została wykryta nielegalna pomoc publiczna;
  - 12) nie wywiązuje się z obowiązków przechowywania dokumentacji, o których mowa w § 19.
2. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, w przypadku, gdy Beneficjent:
- 1) nie realizuje Projektu zgodnie z harmonogramem załączonym do wniosku o dofinansowanie Projektu;
  - 2) nie osiągnie zamierzonego w Projekcie celu z przyczyn przez siebie zawnionych;
  - 3) w ustalonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
  - 4) niezwłocznie po ustaniu siły wyższej nie przystąpił do wykonywania obowiązków wynikających z Umowy;
  - 5) nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości w terminie określonym przez instytucję do tego uprawnioną;
3. W razie rozwiązania Umowy z przyczyn, o których mowa w ust. 1 i 2, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.

## § 26.

Umowa może zostać rozwiązana na wniosek każdej ze Stron Umowy w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Umowie. W takim przypadku postanowienia § 29 ust. 3 stosuje się odpowiednio.

## § 27.

1. W przypadku rozwiązania Umowy na podstawie § 25 i 26, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu całości lub części otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania.
2. W przypadku rozwiązania Umowy w trybie § 25 i 26, Beneficjent ma prawo do wydatkowania wyłącznie tej części otrzymanych transz dofinansowania, które odpowiadają prawidłowo zrealizowanej części Projektu<sup>42</sup>).
3. Beneficjent zobowiązuje się przedstawić rozliczenie otrzymanych transz dofinansowania, w formie wniosku o płatność końcową.
4. W przypadku rozwiązania Umowy w trybie § 25 ust. 1 Beneficjent dokonuje zwrotu środków, o których mowa w ust. 1 zgodnie z postanowieniami § 13.
5. W przypadku rozwiązania Umowy w trybie § 25 ust. 2 oraz § 26, niewykorzystana część otrzymanych transz dofinansowania podlega zwrotowi na rachunek bankowy

---

<sup>42)</sup> Projekt należy zrozumieć jako prawidłowo zrealizowany, jeżeli zostały osiągnięte założenia zgodne z regułą proporcjonalności.

wskazany przez Instytucję Pośredniczącą w terminie 30 dni od zakończenia realizacji Projektu. W przypadku niedokonania zwrotu w ww. terminie, stosuje się postanowienia § 13.

6. Rozwiązanie Umowy, bez względu na to czy następuje na podstawie § 25 lub § 26, nie obejmuje obowiązków Beneficjenta wynikających z § 15, § 18, § 19, § 20 i § 21, które zobowiązany jest on wykonywać w dalszym ciągu.
7. Postanowienie ust. 5 nie obejmuje sytuacji, gdy w związku z rozwiązaniem Umowy Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania.

## **Postanowienia końcowe**

### **§ 28.**

W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie mają odpowiednie reguły i zasady wynikające z FEM 2021-2027, Szczegółowego Opisu Priorytetów FEM 2021-2027, regulaminu wyboru projektów, a także odpowiednie przepisy prawa Unii Europejskiej oraz właściwych aktów prawa krajowego<sup>43)</sup>, w szczególności:

- 1) Rozporządzenia 2021/1060;
- 2) Rozporządzenia 2021/1057;
- 3) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2023 r. poz. 1610, z późn. zm.);
- 4) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 5) ustawy wdrożeniowej;
- 6) ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych;
- 7) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.);
- 8) ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 104);
- 9) ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 702);
- 10) rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. poz. 2055);
- 11) 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 2081, z późn. zm.).

### **§ 29.**

1. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie, bez zgody Instytucji Pośredniczącej. Powyższe postanowienie nie obejmuje przenoszenia praw w ramach partnerstwa.
2. Zmiany w treści Umowy związane ze zmianą adresu siedziby Beneficjenta i Partnerów<sup>44)</sup> wymagają pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej.

---

<sup>43)</sup> Należy podać aktualne podstawy prawne na dzień podpisania Umowy.

<sup>44)</sup> Należy wykreślić w przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.



3. Beneficjent zobowiązuje się wprowadzić w prawa i obowiązki Partnerów wynikające z Umowy w zawartej z nimi umowie albo porozumieniu o partnerstwie<sup>45)</sup>.
4. Beneficjent oświadcza, że nie podlega wykluczeniu, o którym mowa w art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

#### § 30.

1. Spory związane z realizacją Umowy Strony Umowy będą starały się rozwiązać polubownie.
2. W przypadku braku porozumienia spór będzie podlegał rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Instytucji Pośredniczącej, za wyjątkiem sporów związanych ze zwrotem środków na podstawie przepisów o finansach publicznych.

#### § 31.

1. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Umowy wyjaśniane będą w formie pisemnej.
2. Zmiany w treści Umowy wymagają formy aneksu do Umowy, z zastrzeżeniem § 7 ust. 3, § 15 ust.1 § 21 ust. 5 i 7, § 22 ust. 12 i § 23 ust. 1.

#### § 32.

1. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron Umowy.
2. Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki:
  - 1) załącznik nr 1: Wniosek o dofinansowanie Projektu;
  - 2) załącznik nr 2: Taryfikator korekt kosztów pośrednich za naruszenia postanowień umowy w zakresie zarządzania projektem;
  - 3) załącznik nr 3: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług<sup>46)</sup>;
  - 4) załącznik nr 4: Harmonogram płatności;
  - 5) załącznik nr 5: Wzór informacji o uczestnikach Projektu;
  - 6) załącznik nr 6: Klauzula informacyjna Instytucji Zarządzającej;
  - 7) załącznik nr 7: Klauzula informacyjna Instytucji Pośredniczącej;
  - 8) załącznik nr 8: Wyciąg z zapisów Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 w zakresie informacji i promocji;
  - 9) załącznik nr 9: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów Funduszy Europejskich.

Podpisy:

**Beneficjent**

**Województwo Mazowieckie**

---

<sup>45)</sup> Należy wykreślić w przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.

<sup>46)</sup> Należy wykreślić, jeżeli Beneficjent/Partner nie będzie kwalifikował kosztu podatku od towarów i usług.