

ZAŁĄCZNIK nr 6 - Wzór Uchwały o dofinansowanie projektu Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Uchwała Nr
Zarządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego
z dnia.....
w sprawie dofinansowania projektu
"....."
nr.....
w ramach
12 Osi Priorytetowej Pomoc techniczna
Działania nr.....- „.....”

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 4 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 1392), art. 9 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 2 i pkt 3 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2014 r., poz. 1146 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Zarząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020, dokonuje wyboru do dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020 w ramach 12 Osi Priorytetowej Pomoc techniczna, Działania, Projektu ".....", określonego szczegółowo we Wniosku o dofinansowanie Projektu nr.....złożonego przez Województwo Warmińsko - Mazurskie, zwanego dalej Beneficjentem.

Definicje

§ 1¹

Ileokroć w Uchwale jest mowa o:

- 1) „Beneficjencie” – należy przez to rozumieć Województwo Warmińsko - Mazurskie;
- 2) „Danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe, w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1182, ze zm.) przetwarzane w ramach wykonywania zadań wynikających z Uchwały;
- 3) „Departamencie Kontroli” – należy przez to rozumieć Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie;
- 4) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć współfinansowanie UE tzn. środki pochodzące z budżetu środków europejskich oraz podlegające refundacji przez Komisję Europejską

środki budżetu państwa przeznaczone na realizację projektów pomocy technicznej, wypłacane na rzecz beneficjenta;

- 5) „Dotacji celowej” – należy przez to rozumieć środki publiczne przeznaczone na realizację projektów pomocy technicznej finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 127 ust. 2 pkt 2 część pierwsza ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.);
- 6) „Funduszu” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Społeczny;
- 7) „Instytucji Zarządzającej RPO WiM” – należy przez to rozumieć – zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy wdrożeniowej – Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego;
- 8) „IRPT RPO WiM” - oznacza to *Instrukcję realizacji Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, zamieszczonej na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPO WiM (www.rpo.14-20.warmia.mazury.pl);
- 9) „Kategorii kosztów” – należy przez to rozumieć kategorię kosztu wyszczególnioną w ramach zakresu finansowego w **punkcie 4.2** Wniosku o dofinansowanie projektu;
- 10) „LSI MAKS2” - oznacza to Lokalny System Informatyczny dla RPO WiM 2014-2020;
- 11) „Nieprawidłowości” – należy przez to rozumieć każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie funduszy polityki spójności, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 12) „Obszarze geograficznym” – należy przez to rozumieć miejsce realizacji Projektu, zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu;
- 13) „Osi Priorytetowej” należy przez to rozumieć: Oś Priorytetową **nr 12** – Pomoc techniczna Programu;
- 14) „Programie” oznacza to Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, przyjęty decyzją wykonawczą Komisji nr C(2015) 904 z dnia 12 lutego 2015 r.¹ a następnie 24 marca 2015 r. przyjęty przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego²;
- 15) „Projekcie” oznacza to projekt Pomocy technicznej Programu realizowany w ramach **12** Osi Priorytetowej, określony we Wniosku o dofinansowanie projektu nr;
- 16) „Rachunku bankowym Beneficjenta” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy dla Działania w ramach Pomocy technicznej, nr.....;
- 17) „Rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej RPO WiM” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej RPO WiM dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020 **nr dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020**, prowadzony w banku, z którego Instytucja Zarządzająca RPO WiM przekazuje Beneficjentowi środki dofinansowania;

¹ Decyzja wykonawcza Komisji Europejskiej nr C(2015) 904 z dnia 12.02.2015 r. przyjmująca niektóre elementy programu operacyjnego "Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020" do wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” dla regionu warmińsko mazurskiego w Polsce.

² Uchwała nr 16/150/15/V Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 24 marca 2015 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

- 18) „Rocznym Planie Działań” – należy przez to rozumieć Roczny Plan Działania dla Działań, zawierający w szczególności plan wykonania celów pośrednich i końcowych w odniesieniu do wskaźników wskazanych w Programie do oceny wykonania.
- 19) „Rozporządzeniu 1303/2013” oznacza to rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347, z 20.12.2013);
- 20) „Rozporządzeniu KE nr 821/2014” - należy przez to rozumieć rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiające zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych;
- 21) „Siłę wyższej” - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Zarządzającej RPO WiM, które zasadniczo i istotnie utrudniają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Uchwały, których Beneficjent lub Instytucja Zarządzająca RPO WiM nie mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec ani ich przewyższyć i im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych; na okres działania siły wyższej obowiązki wynikające z niniejszej Uchwały ulegają zawieszeniu w zakresie uniemożliwionym przez działanie siły wyższej. Nie uznaje się za siłę wyższą brak siły roboczej, materiałów i surowców, chyba że jest to bezpośrednio spowodowane siłą wyższą;
- 22) „Uchwale” - należy przez to rozumieć niniejszą Uchwałę w sprawie dofinansowania Projektu własnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego, określającą w szczególności warunki przekazywania, wykorzystania i rozliczania dofinansowania;
- 23) „Ustawie o finansach publicznych” oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.);
- 24) „Ustawie Pzp” oznacza to ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 907, ze zm.);
- 25) „Ustawie wdrożeniowej” oznacza Ustawę z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2014 r., poz. 1146, ze zm.);
- 26) „Uszczegółowieniu Pomocy technicznej Programu” – należy przez to rozumieć *Szczegółowy Opis Osi Priorytetowej Pomoc techniczna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, przyjęty Uchwałą Nr Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia r.;
- 27) „Wkładzie własnym” – należy przez to rozumieć środki finansowe lub wkład niepieniężny zagwarantowane przez Beneficjenta w wysokości niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania w celu prawidłowej realizacji Projektu;

- 28) „Wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr, „.....”³, stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 29) „Wniosku o płatność” - należy przez to rozumieć, określony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, standardowy formularz wniosku Beneficjenta o płatność, stanowiący Załącznik nr 7 do IRPT RPO WiM, wraz z załącznikami, na podstawie, którego Beneficjent występuje do Instytucji Zarządzającej RPO WiM o rozliczenie części albo całości kwoty poniesionych wydatków kwalifikowalnych, na realizację Projektu lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizowanych zadań;
- 30) „Wydatkach kwalifikowalnych” oznacza to wydatki kwalifikowalne, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, zwanymi dalej Wytyczne, zamieszczonymi na stronie internetowej: www.funduszeuropejskie.gov.pl;
- 31) „Zamówieniu publicznym” – należy przez to rozumieć pisemną umowę odpłatną, zawartą pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w projekcie realizowanym w ramach RPO WiM, przy czym dotyczy to zarówno umów o udzielenie zamówień zgodnie z ustawą Pzp jak i umów dotyczących zamówień udzielanych zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w sekcji 6.5.3. *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*;

Przedmiot Uchwały

§ 2

1. Uchwała określa szczegółowe zasady i warunki, na jakich dokonywane będzie przekazywanie, wykorzystanie i rozliczanie środków dotacji celowej poprzez dofinansowanie, wydatków kwalifikowalnych Beneficjenta na realizację zadań z PT RPO WiM w ramach Projektu „.....”, określonych szczegółowo we Wniosku o dofinansowanie.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu. W przypadku dokonania zmian w Projekcie na podstawie § 14 Uchwały, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu uwzględniając wprowadzone oraz zaakceptowane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM zmiany.
3. Całkowita wartość Projektu wynosi PLN (słownie:).
4. Wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: PLN (słownie:).
5. Dofinansowanie ze środków dotacji celowej wynosi PLN (słownie: ...), co stanowi % wydatków kwalifikowalnych Projektu, z zastrzeżeniem ust. 7, ust. 8 i ust. 9.
6. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w kwocie PLN (słownie: ...), co stanowi % wydatków kwalifikowalnych Projektu.
7. W ramach dofinansowania, o którym mowa w **ust. 5** przyznaje się Beneficjentowi:
 - a) roczną kwotę dodatkową za rok poprzedni w wysokości,
 - b) kwotę dodatkową za cel pośredni ram wykonania w wysokości,

³ Należy podać pełny tytuł i nr Projektu, zgodny z wnioskiem o dofinansowanie.

zgodnie z zasadami i w kwotach określonych w *Porozumieniu w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020* Nr z dnia⁴

8. Beneficjent może wydatkować kwoty, o których mowa w **ust. 7** wyłącznie po uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji Zarządzającej RPO WiM.
9. W przypadku, gdy Beneficjent nie uzyska pisemnej zgody na wydatkowanie kwot, o których mowa w **ust. 7**, dofinansowanie, o którym mowa w **ust. 5**, podlega odpowiedniemu zmniejszeniu.
10. Beneficjent zobowiązany jest do pokrycia, w pełnym zakresie, wszelkich wydatków niekwalifikowanych w ramach Projektu.
11. Poniesienie przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w kwocie większej niż określona w **ust. 4** nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania.
12. Rozliczeniu wydatków podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione przez Beneficjenta w okresie realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1** Uchwały, z zastrzeżeniem **§ 6 ust. 8**. W przypadku, gdy Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych, wydatki są kwalifikowalne wyłącznie, jeżeli zostały poniesione zgodnie z tymi przepisami.
13. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie i w oparciu o Wniosek o dofinansowanie projektu.

Okres realizacji Projektu

§ 3

1. Okres realizacji Projektu ustala się na:
 - a. rozpoczęcie realizacji:
 - b. zakończenie realizacji:
2. Projekt będzie realizowany przez

Odpowiedzialność Beneficjenta

§ 4

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Uchwały mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich wyłącznie za zgodą Instytucji Zarządzającej RPO WiM.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów, poprzez realizację założonych wskaźników produktu we Wniosku o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent jest zobowiązany do przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WiM oraz innych uprawnionych podmiotów wszelkich informacji, dokumentów i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie.
5. Beneficjent oświadcza, iż zdaje sobie sprawę z faktu dysponowania środkami publicznymi oraz konieczności odpowiedniego ich wydatkowania.

⁴ ust. 7, 8, 9 dotyczy tylko projektów w ramach Działania 12.1, których realizatorem jest Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie - w pozostałych przypadkach należy wykreślić ust. 7, 8, 9.

Płatności

§ 5

1. Beneficjent przekazuje Instytucji Zarządzającej RPO WiM:
 - 1) Harmonogram płatności w wersji elektronicznej w ramach Projektu do Uchwały i Uchwał zmieniających Uchwałę oraz w każdym przypadku wprowadzenia do niego zmian, według wzoru ustalonego przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM w IRPT RPO WiM Załącznik Nr 15. Harmonogram płatności w ramach Projektu stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały. Aktualizacja Harmonogramu płatności polegająca na przesunięciu kwot pomiędzy miesiącami bez zwiększenia ogólnej łącznej kwoty Harmonogramu oraz zmianie okresów składania Wniosków o płatność nie wymaga podejmowania Uchwały zmieniającej Uchwałę;
 - 2) harmonogram zapotrzebowania na środki dotacji budżetu państwa w ramach Pomocy technicznej, w terminie do 10-tego każdego miesiąca na wzorze wskazanym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM;
 - 3) zestawienie wydatków poniesionych w danym miesiącu w ramach realizowanych zadań finansowanych z Pomocy technicznej w terminie do 10-tego każdego miesiąca na wzorze wskazanym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM⁵;
 - 4) sprawozdanie z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa – Pomoc techniczna w danym miesiącu, w terminie do 10-tego każdego miesiąca na wzorze określonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM⁶.
2. Dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM na podstawie Harmonogramu zapotrzebowania na środki dotacji celowej, o którym mowa w § 5, ust. 1 pkt 2.
3. Warunkiem przekazania Beneficjentowi środków dofinansowania jest dostępność środków na rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej RPO WiM, o którym mowa w § 1 pkt 17 Uchwały i zabezpieczenie planistyczne w budżecie województwa.
4. W przypadku wystąpienia konieczności uzupełnienia planu, o których mowa w ust. 3, dofinansowanie zostanie wypłacone po dokonaniu stosownej korekty budżetu województwa.
5. Instytucja Zarządzająca RPO WiM nie ponosi odpowiedzialności za opóźnienia w przekazywaniu środków na rachunek bankowy Beneficjenta, o którym mowa w § 1 pkt 16 Uchwały, z rachunku bankowego Instytucji Zarządzającej RPO WiM, o którym mowa w § 1 pkt 17 Uchwały, które wynikają z braku dostępności środków na ww. rachunku oraz z innych czynników niezależnych od Instytucji Zarządzającej RPO WiM.

§ 6

1. Beneficjent zobowiązuje się do sporządzania Wniosków o płatność zgodnie ze wzorem określonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM w wersji elektronicznej chyba, że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent składa Wniosek o płatność w wersji papierowej oraz zobowiązuje się do złożenia wniosku w wersji elektronicznej niezwłocznie po ustaniu przyczyn, o których mowa w zdaniu pierwszym.

⁵ Dotyczy tylko projektów realizowanych przez Urząd Marszałkowski w Olsztynie - w pozostałych przypadkach należy wykreślić.

⁶ Dotyczy tylko projektów realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie - w pozostałych przypadkach należy wykreślić.

2. Beneficjent wypełnia Wniosek o płatność zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020* stanowiącą Załącznik **Nr 8** do IRPT RPO WiM.
3. Beneficjent składa Wniosek o płatność zgodnie z *Harmonogramem płatności*, nie częściej niż raz w miesiącu i nie rzadziej niż raz na 3 miesiące, w terminie nie dłuższym niż **30 dni** kalendarzowych po zakończeniu okresu, za który wniosek jest składany, jeżeli w danym okresie poniesiony został jakikolwiek wydatek (zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020* stanowiącą Załącznik **Nr 8** do IRPT RPO WiM).
4. W przypadku, gdy ze względu na datę podjęcia Uchwały nie jest możliwe zachowanie terminu, o którym mowa w ust. 3, Wniosek o płatność należy złożyć w terminie nie dłuższym niż **30 dni** kalendarzowych od dnia podjęcia Uchwały.
5. Beneficjent składa Wniosek o płatność końcową w terminie:
 - do **60 dni** kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1**, w przypadku Wniosku o płatność składanego dla Projektu realizowanego w ramach **Działania 12.1** „Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli”,
 - do **30 dni** kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1**, w przypadku Wniosku o płatność składanego dla Projektu realizowanego w ramach **Działania 12.2** „Działania w zakresie ewaluacji i badań” bądź **Działania 12.3** „Działania informacyjne i promocyjne”.
6. Beneficjent zobowiązuje się ująć każdy wydatek kwalifikowalny we Wniosku o płatność przekazywanym do Instytucji Zarządzającej RPO WiM w terminie do **3 miesięcy** od dnia jego poniesienia⁷. Zobowiązanie nie dotyczy wydatków, które można uznać za kwalifikowane a zostały poniesione przed pojęciem. Wydatki takie powinny zostać przedstawione w pierwszym składanym wniosku o płatność.
7. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie wydatków poniesionych w ramach Projektu przed podjęciem Uchwały, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym z wytycznymi, o których mowa w **§ 1 pkt 30** Uchwały, oraz dotyczyć będą okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1** Uchwały.
8. Wydatki ponoszone przez Beneficjenta po okresie kwalifikowalności wydatków, określonym w **§ 2 ust. 12** Uchwały, mogą być uznane za kwalifikowane pod warunkiem, że wydatki te odnoszą się do okresu realizacji projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1** Uchwały, zostaną poniesione do 31 grudnia 2023 r., zostaną uwzględnione we Wniosku o płatność końcową oraz spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności⁸.
9. Składając Wniosek o płatność Beneficjent zobowiązany jest do złożenia Instytucji Zarządzającej RPO WiM drogą elektroniczną załączników, określonych w *Instrukcji wypełniania Wniosku o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, stanowiącą Załącznik **nr 8** do IRPT RPO WiM.

⁷ Art. 190 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

⁸ Przykładem wydatków ponoszonych najczęściej w oparciu o przedmiotowe postanowienie są składki odprowadzane przez beneficjenta-pracodawcę na ZUS z tytułu wynagrodzeń współfinansowanych na końcowym etapie realizacji projektu.

10. W uzasadnionych przypadkach, za zgodą Instytucji Zarządzającej RPO WiM, Beneficjent może złożyć załączniki w wersji papierowej.
11. Do korekt Wniosków o płatność stosuje się *Instrukcję wypełniania Wniosków o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, stanowiącą Załącznik **nr 8** do IRPT RPO WiM na podstawie, której został wypełniony Wniosek o płatność podlegający korekcie.
12. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania raz na **6 miesięcy** Wniosku o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, stanowiącą Załącznik **Nr 8** do IRPT RPO WiM.
13. Termin zatwierdzenia Wniosku o płatność (lub przekazanie do beneficjenta informacji o konieczności złożenia wyjaśnień lub uzupełnienia) nie powinien przekraczać 30 dni roboczych⁹ od dnia złożenia Wniosku o płatność wraz z załącznikami (złożenia wyjaśnień lub uzupełnień) przez beneficjenta. W uzasadnionych przypadkach termin weryfikacji Wniosku o płatność może ulec wydłużeniu¹⁰.
14. Beneficjent poświadcza, że współfinansowane towary i usługi ujęte w każdym złożonym Wniosku o płatność zostały dostarczone i zrealizowane, a zadeklarowane wydatki zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z mającymi zastosowanie zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

Rozliczanie

§ 7

1. Warunkiem rozliczenia środków dofinansowania jest:
 - 1) złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej RPO WiM (w wersji elektronicznej w systemie LSI MAKŚ2) poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe Wniosku o płatność, wraz z załącznikami zgodnie z *Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność Pomocy technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, stanowiącą Załącznik **Nr 8** do IRPT RPO WiM;
 - 2) dokonanie przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM weryfikacji oraz poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków, a także ich kwalifikowalności;
2. Instytucja Zarządzająca RPO WiM po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta Wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania do rozliczenia i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie.
3. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym Wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca RPO WiM wzywa Beneficjenta do poprawienia albo uzupełnienia Wniosku o płatność bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.
4. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca RPO WiM może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym

⁹ Poprzez dni robocze rozumie się dni tygodnia od poniedziałku do piątku, z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy.

¹⁰ Bez uszczerbku dla art. 132 rozporządzenia ogólnego.

- informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność, bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
5. Niezłożenie przez Beneficjenta Wniosku o płatność, żądanych wyjaśnień albo nieusunięcie przez niego braków lub błędów w terminach określonych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, może skutkować nałożeniem na Beneficjenta obowiązku zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z należnymi odsetkami w trybie określonym w **§ 15 ust. 1 pkt 7** Uchwały.
 6. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w złożonym przez Beneficjenta Wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we Wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o całkowitą kwotę wydatków nieprawidłowych.
 7. Instytucja Zarządzająca RPO WiM po dokonanej weryfikacji Wniosku o płatność informuje Beneficjenta w formie pisemnej o dokonanym pomniejszeniu.
 8. Jeżeli Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzeniem wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej oraz pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowanych ujętych we Wniosku o płatność, może zgłosić umotywowane pisemne zastrzeżenia. Przepisy art. 25 ust. 2 – 12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio.
 9. W sytuacji negatywnego rozpatrzenia zastrzeżeń zgłoszonych przez Beneficjenta lub ich niezgłoszenia, przy jednoczesnym braku zgody Beneficjenta na pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych o wydatki nieprawidłowe, Instytucja Zarządzająca RPO WiM nakłada na Beneficjenta obowiązek zwrotu środków zgodnie z **§ 8** Uchwały
 10. Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia całości dofinansowania Wnioskiem o płatność końcową.
 11. Beneficjent składa Wniosek o płatność końcową do Instytucji Zarządzającej RPO WiM zgodnie z **§ 6 ust. 5** Uchwały, pod warunkiem zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM poprzedniego Wniosku o płatność.
 12. Zatwierdzenie wniosku o płatność końcową, nastąpi po:
 - 1) zatwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM Wniosku o płatność końcową oraz poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków;
 - 2) przeprowadzeniu kontroli, o której mowa w **§ 12** Uchwały, przez Departament Kontroli w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie Beneficjenta, w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z Uchwałą, Wnioskiem o dofinansowanie projektu, przepisami prawa wspólnotowego i polskiego, zasadami Programu;
 - 3) potwierdzeniu przez Departament Kontroli w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięcia nieprawidłowości.

Nieprawidłowe wykorzystanie środków i ich odzyskiwanie

§ 8

1. W przypadku, gdy środki dofinansowania są:
 - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
 - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 *ustawy o finansach publicznych*;
 - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości;- podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu środków.

2. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca RPO WiM, wzywa Beneficjenta do zwrotu środków w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
3. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 2, Instytucja Zarządzająca RPO WiM podejmuje inne czynności zmierzające do odzyskania należnych środków dofinansowania.
4. Procedurę i zasady odzyskiwania kwot przyznanego dofinansowania, określa w szczególności ustawa o finansach publicznych.

Pozostałe warunki przyznania i wykorzystania pomocy

§ 9

1. Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu, o którym mowa w **§ 2 ust. 1**, nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej z funduszy Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych.
2. Beneficjent zobowiązuje się do:
 - 1) przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WiM oraz innych uprawnionych podmiotów wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie;
 - 2) stosowania się do obowiązujących i aktualnych wzorów dokumentów oraz informacji w szczególności zamieszczonych na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPO WiM, a także innych dokumentów w ramach Programu;
 - 3) przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji wspólnotowych polityk horyzontalnych, w szczególności zasady zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji, równouprawnienia płci;
 - 4) prowadzenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu.
 - 5) nieudzielania zamówień podmiotom, którym udzielenie zamówienia mogłoby spowodować wystąpienie konfliktu interesu, w szczególności podmiotom powiązanym z Beneficjentem w sposób osobowy lub kapitałowy. Szczegółowe zasady w tym względzie regulują *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych oraz przejrzystość wydatkowania środków w ramach Projektu

§ 10

1. Beneficjent zobowiązuje się do udzielania zamówień w tym zamówień publicznych i ponoszenia wydatków w sposób przejrzysty, obiektywny i niedyskryminacyjny, celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad: uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów i umożliwiający terminową realizację zadań, w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w szczególności zgodnie z *ustawą Pzp, ustawą o finansach publicznych*, zasadą uczciwej konkurencji, zasadą konkurencyjności. Szczegółowe zasady w tym względzie regulują *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

2. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta warunków i procedur postępowania o udzielenie zamówienia publicznego określonych w **ust. 1**, Instytucja Zarządzająca RPO WiM uznaje całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem publicznym za niekwalifikowalne, zgodnie z rozporządzeniem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanym na podstawie art. 24 ust. 13 *ustawy wdrożeniowej*.
3. Beneficjent zobowiązany jest do zastosowania klauzul społecznych, w szczególności kryteriów dotyczących zatrudnienia osób z niepełnosprawnościami, bezrobotnych lub osób, o których mowa w przepisach o zatrudnieniu socjalnym, minimum w przypadku zamówień, których przedmiotem jest zakup usług sprzątania w związku z działaniami realizowanymi w ramach Projektu.
4. Powyższy obowiązek ma zastosowanie do zamówień publicznych, o których mowa w Rozdział 6, Podrozdział 6.5 pkt. 2 w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Monitoring, sprawozdawczość

§ 11

1. Beneficjent zobowiązuje się do:
 - 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o zaistniałych nieprawidłowościach lub problemach w realizacji Projektu albo o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;
 - 2) pomiaru wartości wskaźników produktu osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi we Wniosku o dofinansowanie projektu;
 - 3) rocznego pomiaru wartości wskaźników rezultatu, osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi w *Uszczegółowieniu Pomocy technicznej Programu*, na zasadach wskazanych w IRPT RPO WiM;
 - 4) szczegółowego monitorowania realizacji wskaźników rezultatu i osiągnięcia ich odpowiednich wartości w odniesieniu do Pomocy technicznej RPO WiM na poziomie określonym w Rocznym Planie Działań, jeśli Beneficjent taki posiada lub *Uszczegółowieniu Pomocy technicznej Programu* (jeśli informacje o koniecznych do zrealizowania wskaźnikach rezultatu nie istnieją w Rocznym Planie Działania¹¹;
 - 5) niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM w przypadku zidentyfikowania ryzyka niezrealizowania lub przekroczenia wartości wskaźników rezultatu, o których mowa w **pkt 4** oraz do niezwłocznego podjęcia działań naprawczych;
 - 6) przekazywania do Instytucji Zarządzającej RPO WiM informacji dotyczących przebiegu Projektu w ramach Wniosku o płatność;
 - 7) przekazywania do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Zarządzająca RPO WiM zażąda w okresie wskazanym w **§ 13 ust. 1** Uchwały;
 - 8) przedkładania do Instytucji Zarządzającej RPO WiM sprawozdań w terminie, o którym Beneficjent zostanie poinformowany w piśmie, sporządzonym przez Instytucję

¹¹ W przypadku projektów realizowanych przez Urząd Marszałkowski w Olsztynie zobowiązanie dotyczy również Dyrektorów Departamentów A, F, FS, KP, O, P, PR, ROPS, ZPRR. W ust. 4 i 5 należy rozumieć „Beneficjent” jako „Departament”.

Zarządzającą RPO WiM, na zasadach określonych w *Wytycznych w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020*, o których mowa w **§ 19 ust. 2 pkt 19**;

- 9) udostępniania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WiM informacji dotyczących realizacji Projektu na potrzeby ewaluacji Programu.

Kontrola

§ 12

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli oraz audytowi, w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, dokonywanej przez Departament Kontroli oraz inne podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów.
2. Kontrolę przeprowadza się w siedzibie Beneficjenta lub w miejscu realizacji Projektu. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania przez Beneficjenta informacji o wyborze Projektu do dofinansowania, z wyjątkiem określonym w art. 22 ust. 3 i 4 *ustawy wdrożeniowej*, nie później niż do końca okresu określonego zgodnie z art. 140 ust. 1 *rozporządzenia 1303/2013*.
3. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić podmiotom, o których mowa w **ust. 1**, prawo m.in. do:
 - 1) pełnego wglądu we wszystkie dokumenty związane z realizacją Projektu, jak również nie związane z realizacją Projektu, o ile jest to konieczne do potwierdzenia kwalifikowalności wydatków w Projekcie, w tym dokumenty elektroniczne oraz tworzenia ich uwierzytelnionych kopii i odpisów, przez cały okres ich przechowywania określony w **§ 13 ust. 1 Uchwały**;
 - 2) dostępu do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych;
 - 3) pełnego dostępu w szczególności do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;
 - 4) zapewnienia obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
4. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów, niezapewnienie pełnego dostępu, o którym mowa w **ust. 3 pkt 3**, a także niezapewnienie obecności osób, o których mowa w **ust. 3 pkt 4** w trakcie kontroli na miejscu realizacji Projektu jest traktowane jak odmowa poddania się kontroli. W takim przypadku Instytucja Zarządzająca RPO WiM wstrzymuje wypłatę dofinansowania.
5. Departament Kontroli lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli na podstawie odrębnych przepisów, z zachowaniem art. 23 ust. 3 *ustawy wdrożeniowej*, mogą wznowić przeprowadzenie kontroli Projektu, mające na celu ponowne sprawdzenie prawidłowości realizacji Projektu, w tym kwalifikowalności i prawidłowości poniesienia wydatków.
6. Dla potrzeb kontroli dokumenty powinny być dostępne i przechowywane w sposób umożliwiający ich weryfikację.
7. Departament Kontroli z przeprowadzonych czynności kontrolnych sporządza i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację o poczynionych ustaleniach.
8. Beneficjentowi przysługuje prawo do wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, zgodnie z art. 25 ust. 2 *ustawy wdrożeniowej*.
9. Departament Kontroli zobowiązany jest do rozpatrzenia wniesionych zastrzeżeń oraz do poinformowania kontrolowanego o sposobie ich załatwienia, przekazując ostateczny

- wynik kontroli, wskazując w szczególności, które zastrzeżenia nie zostały uwzględnione, wraz z uzasadnieniem faktycznym i prawnym. W przypadku niezłożenia zastrzeżeń przyjmuje się, że kontrolowany nie kwestionuje ustaleń kontroli.
10. Niezłożenie przez Beneficjenta w określonym terminie informacji o działaniach podjętych w celu wykonania zaleceń pokontrolnych może powodować wstrzymanie przekazania środków dofinansowania i może skutkować nałożeniem na Beneficjenta obowiązku zwrotu dofinansowania zgodnie z **§ 15 ust. 1 pkt 10 Uchwały**.
 11. W sytuacji gdy wydatki objęte Wnioskiem o dofinansowanie projektu zostały już sfinansowane w całości lub w części ze środków RPO WiM z naruszeniem reguł opisanych **§ 8 ust. 1 Uchwały**, wówczas zastosowanie będzie miała procedura zwrotu środków opisana w art. 207 *ustawy o finansach publicznych*. Przy czym ustalenia kontroli, o których mowa w **ust. 7 Uchwały** nie mają charakteru wiążącego dla późniejszych ustaleń dokonywanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM w ramach postępowania administracyjnego, którego przedmiot określa art. 9 ust. 2 pkt 8 i 9 ustawy wdrożeniowej jak również odpowiednie regulacje zamieszczone w *ustawie o finansach publicznych*.
 12. W przypadku rażącego utrudniania lub uchylania się przez Beneficjenta od przeprowadzenia kontroli Instytucja Zarządzająca RPO WiM ma prawo nałożyć na beneficjenta obowiązek zwrotu dofinansowania zgodnie z **§ 15 Uchwały**.
 13. W przypadku kontroli i audytu w zakresie prawidłowości realizacji Projektu rozpoczętych u Beneficjenta przez inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli lub audytu, na podstawie odrębnych przepisów, Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować o tym fakcie Instytucję Zarządzającą RPO WiM. Po zakończeniu kontroli i audytu, Beneficjent jest zobowiązany przekazać do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wyniki kontroli i audytu (m.in. protokoły i zalecenia pokontrolne lub rekomendacje) w terminie do 7 dni po zakończeniu kontroli i audytu.
 14. Instytucja Zarządzająca RPO WiM ma prawo zlecić przeprowadzenie kontroli u Beneficjenta podmiotowi zewnętrznemu w określonym obszarze kontroli.

Obowiązki w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji

§ 13

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania kompletnej dokumentacji i ewidencji księgowej związanej z realizacją Projektu, m.in. korespondencji związanej z Projektem, dokumentacji aplikacyjnej, monitoringowej, kontrolnej, audytowej, Uchwały wraz z uchwałami zmieniającymi, dokumentów finansowych, promocyjnych, w okresie i na warunkach określonych w art. 140 *rozporządzenia 1303/2013*, z zastrzeżeniem **§ 12 ust. 2 i 6 Uchwały**, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizowanym projektem.
2. Instytucja Zarządzająca RPO WiM informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w **ust. 1**. Okres ten zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Projekcie albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie.
3. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami *Rozporządzenia 1303/2013 i Rozporządzenia KE nr 821/2014 oraz Wytycznych*

w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 i zaleceniami Instytucji Zarządzającej RPO WiM, a w szczególności do:

- 1) oznaczania znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa:
 - a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu;
 - b) wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, podawanych do wiadomości publicznej;
 - c) wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie;
- 2) umieszczanie przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio tablicy informacyjnej i/lub pamiątkowej w miejscu realizacji projektu;
- 3) umieszczania opisu projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej;
- 4) przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informacji, że projekt uzyskał dofinansowanie przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania;
4. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* można stosować pomocniczo podczas realizacji projektu i wypełniania obowiązków w zakresie informacji i promocji.
5. Nieprzestrzeganie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w **ust. 1 i 3** oraz brak możliwości ich uzupełnienia skutkuje możliwością uznania wydatku za niekwalifikowalny.
6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, o których mowa w **ust. 1**, jak również w przypadku zawieszenia lub zaprzestania bądź likwidacji przez Beneficjenta działalności przed upływem terminu, o którym mowa w **ust. 1**, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu. Obowiązek ten ciąży na Beneficjencie również w przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów w terminie, o którym mowa w **ust. 1**.

Zmiany w Projekcie i Uchwale

§ 14

1. Beneficjent może dokonywać uzasadnionych zmian w Projekcie w trakcie jego realizacji.
2. W przypadku konieczności dokonania zmian w Projekcie, polegających na:
 - 1) zwiększeniu wartości Projektu lub
 - 2) zwiększeniu lub zmniejszeniu poszczególnych kategorii kosztów o kwotę większą niż 10% wartości kwoty zatwierdzonej lub
 - 3) zwiększeniu wydatków w ramach kategorii „Zatrudnienie”,Beneficjent musi przekazać zaktualizowany Wniosek o dofinansowanie wraz z *Tabelą zmian*, stanowiącą Załącznik **nr 16** do IRPT RPO WiM i uzyskać pisemną zgodę Instytucji Zarządzającej RPO WiM.
3. W przypadku uzyskania zgody na wprowadzenie zmiany określonej w **ust. 2 pkt 1** konieczne jest podjęcie Uchwały zmieniającej Uchwałę.

4. Beneficjent może wnioskować o zmianę Projektu nie później, niż na **1 miesiąc**¹² przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu, określonym w **§ 3 ust. 1 pkt 2** Uchwały.
5. Beneficjent może dokonywać innych, niż wymienione w **ust. 2**, zmian w Projekcie w Sekcji 4 (zakres rzeczowo-finansowy) Wniosku o dofinansowanie, o sumie kontrolnej¹³, bez konieczności składania nowego Wniosku o dofinansowanie i uzyskiwania zgody Instytucji Zarządzającej RPO WiM.
6. Zmiany rachunków bankowych, o których mowa w **§ 1 pkt 16 i pkt 17** Uchwały dokonuje się poprzez podjęcie Uchwały zmieniającej Uchwałę. Beneficjent obciążany jest kosztami związanymi z przekazaniem dofinansowania, w sytuacji, gdy nastąpiła zamiana jego rachunku bankowego, o którym mowa w **§ 1 pkt 16**, a nie poinformował o tym pisemnie Instytucji Zarządzającej RPO WiM. Instytucja Zarządzająca RPO WiM nie odpowiada za szkody wyrządzone tym, że dofinansowanie zostało przekazane na nieaktualny rachunek.
7. Zmiany w treści Uchwały wymagają podjęcia Uchwały zmieniającej Uchwałę pod rygorem nieważności, za wyjątkiem miejsca promulgacji aktów normatywnych przywołanych w Uchwale.

Zwrot dofinansowania

§ 15

1. Instytucja Zarządzająca RPO WiM może nałożyć na Beneficjenta obowiązek zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania dofinansowania, w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM na rachunek przez nią wskazany, w przypadku gdy:
 - 1) Beneficjent dopuścił się poważnych nieprawidłowości finansowych, w szczególności wykorzysta przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Uchwałą;
 - 2) Beneficjent złoży lub posłuży się fałszywym oświadczeniem lub podrobionymi, przerobionymi lub stwierdzającymi nieprawdę dokumentami w celu uzyskania dofinansowania w ramach niniejszej Uchwały, w tym uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Projektu;
 - 3) Beneficjent ze swojej winy nie rozpoczął realizacji Projektu w ciągu **3 miesięcy** od ustalonego w **§ 3 ust. 1 pkt 1** Uchwały, dnia rozpoczęcia realizacji Projektu;
 - 4) w zakresie postępu rzeczowego Projektu stwierdzi, że zadania nie są realizowane lub ich realizacja w znacznym stopniu odbiega od Uchwały, w szczególności zakresu rzeczowo-finansowego występującego w Sekcji 4 Wniosku o dofinansowanie;
 - 5) Beneficjent odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 12;
 - 6) Beneficjent w ustalonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
 - 7) Beneficjent nie przedkłada zgodnie z Uchwałą Wniosków o płatność albo żądanych wyjaśnień, o których mowa w § 7 ust. 5;
 - 8) Beneficjent w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 4 ust. 4 Uchwały;
 - 9) po ustaniu siły wyższej nie przystąpił niezwłocznie do wykonania Uchwały;
 - 10) Beneficjent nie wywiązywał się z obowiązków nałożonych na niego w Uchwale;

¹² Nie dotyczy Uchwał podjętych w 2015 r.

¹³ Nr sumy kontrolnej wersji Wniosku o dofinansowanie dołączonego do Uchwały przy jej podejmowaniu.

- 11) wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków zawartych w Uchwale;
2. W przypadku rezygnacji z realizacji Projektu Beneficjent nie ma prawa do dofinansowania tej części wydatków, która odpowiada prawidłowo zrealizowanej części Projektu i zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania Beneficjentowi dofinansowania w terminie i na rachunki wskazane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

Ochrona danych osobowych

§ 16

1. Na podstawie art. 31 Ustawy o ochronie danych osobowych Instytucja Zarządzająca RPO WiM powierza Beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych w ramach zbioru pn. „Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego 2014-2020” na warunkach opisanych w niniejszym paragrafie.
2. Beneficjent nie decyduje o celach i środkach przetwarzania powierzonych danych osobowych.
3. Powierzone dane osobowe mogą być przetwarzane przez Beneficjenta wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji Projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom Projektu, zarządzania, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach Programu.
4. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania zasad wskazanych w niniejszym paragrafie, w Ustawie o ochronie danych osobowych oraz w Rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024), zwanym dalej „Rozporządzeniem MSWiA”.
5. Beneficjent, w przypadku przetwarzania powierzonych danych osobowych w systemie informatycznym, zobowiązuje się do przetwarzania ich w LSI MAKŚ2.
6. Instytucja Zarządzająca RPO WiM umocowuje Beneficjenta do dalszego powierzania przetwarzania danych osobowych w zbiorze o którym mowa w **ust. 1** podmiotom wykonującym zadania związane z udzieleniem wsparcia i realizacją Projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, zadania związane z audytem, kontrolą, zarządzaniem, monitoringiem i sprawozdawczością oraz działaniami informacyjno-promocyjnymi prowadzonymi w ramach Programu, pod warunkiem, że Beneficjent zawrze na piśmie z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych.
7. Zakres danych osobowych powierzanych przez Beneficjenta podmiotom, o których mowa w **ust.6**, powinien być każdorazowo indywidualnie dostosowany przez Beneficjenta do celu ich powierzenia.
8. Beneficjent przekaze Instytucji Zarządzającej RPO WiM wykaz podmiotów, o których mowa w **ust. 6**, za każdym razem, gdy takie powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpi, a także na każde jej żądanie.

9. Do przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz przez podmioty, o których mowa w **ust. 6**, posiadające imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych.
10. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Zarządzającą RPO WiM o:
 - 1) wszelkich przypadkach naruszenia tajemnicy danych osobowych lub o ich niewłaściwym użyciu;
 - 2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych, w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem;
 - 3) wynikach kontroli prowadzonych przez podmioty uprawnione w zakresie przetwarzania danych osobowych wraz z informacją na temat zastosowania się do wydanych zaleceń.
11. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia Instytucji Zarządzającej RPO WiM, na każde jej żądanie, informacji na temat przetwarzania danych osobowych, o których mowa w niniejszym paragrafie, a w szczególności niezwłocznego przekazywania informacji o każdym przypadku naruszenia przez niego i osoby przez niego upoważnione do przetwarzania danych osobowych obowiązków dotyczących ochrony danych osobowych.
12. W przypadku powzięcia przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Ustawy o ochronie danych osobowych, z Rozporządzenia MSWiA lub z niniejszej Uchwały, Beneficjent umożliwi Instytucji Zarządzającej RPO WiM lub podmiotom przez nie upoważnionym dokonanie czynności kontrolnych.

§ 17

Instytucja Zarządzająca RPO WiM zobowiązuje się do stosowania w szczególności przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1182, ze zm.), ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 782, ze zm.), w zakresie, w jakim będzie wykorzystywać dane Beneficjenta i posiadane informacje związane z realizacją Projektu i niniejszej Uchwały do celów związanych z zarządzaniem i wdrażaniem Programu, a w szczególności monitoringiem, sprawozdawczością, kontrolą, audytem oraz ewaluacją.

Siła wyższa

§ 18

1. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec Instytucji Zarządzającej RPO WiM lub uznany za naruszającego postanowienia niniejszej Uchwały w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Uchwały tylko w takim zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej.
2. Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Instytucję Zarządzającą RPO WiM o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
3. Zarówno Beneficjent jak i Instytucja Zarządzająca są obowiązane do niezwłocznego pisemnego zawiadomienia się o zajściu przypadku siły wyższej wraz z uzasadnieniem. O ile druga ze Stron nie wskaże inaczej na piśmie. Podmiot, który dokonał zawiadomienia będzie kontynuował wykonywanie swoich obowiązków wynikających z Uchwały w takim zakresie, w jakim jest

to praktycznie uzasadnione i faktycznie możliwe, jak również musi podjąć wszystkie alternatywne działania i czynności zmierzające do wykonania Uchwały, których podjęcia nie wstrzymuje zdarzenie siły wyższej.

4. Z zastrzeżeniem **§ 15 ust. 1 pkt 9** Uchwały, w przypadku ustania siły wyższej, Beneficjent i Instytucja Zarządzająca RPO WiM niezwłocznie przystąpią do realizacji swoich obowiązków wynikających z niniejszej Uchwały.
5. W przypadku, kiedy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, Beneficjent rezygnuje z dalszej realizacji projektu w trybie, o którym mowa w **§ 15 ust. 1 pkt 11** Uchwały.

Postanowienia końcowe

§ 19

1. W sprawach nieuregulowanych Uchwałą zastosowanie ma obowiązujący system realizacji Programu, obejmujący w szczególności przepisy prawa powszechnie obowiązującego, wytyczne horyzontalne wymienione w **ust.2.**, uszczegółowienie programu, opis funkcji i procedur oraz instrukcje wykonawcze zawierające procedury działania właściwych instytucji.
2. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania następujących przepisów oraz wytycznych:
 - 1) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006;
 - 2) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006;
 - 3) Rozporządzenie delegowane KE (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego;
 - 4) Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiające zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych;
 - 5) Rozporządzenie Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 18 czerwca 2015 r. r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. z 2015 r., poz. 866).

- 6) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r., poz. 1146, ze zm.);
 - 7) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.);
 - 8) Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 121, ze zm.);
 - 9) Ustawa z dnia 17 listopada 1964 r. - Kodeks postępowania cywilnego (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 101, ze zm.);
 - 10) Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, ze zm.);
 - 11) Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.);
 - 12) Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2011 r., Nr 177, poz. 1054 ze zm.);
 - 13) Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r., poz. 613 ze zm.);
 - 14) Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 168);
 - 15) Instrukcja realizacji Pomocy technicznej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020;
 - 16) Wytyczne w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020;
 - 17) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
 - 18) Wytyczne w zakresie realizacji zasady partnerstwa na lata 2014-2020;
 - 19) Wytyczne w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020;
 - 20) Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
 - 21) Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
 - 22) Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
1. Instytucja Zarządzająca RPO WiM podaje do publicznej wiadomości wytyczne/instrukcje na zasadach określonych w art. 8 *ustawy wdrożeniowej*.

§ 20

1. Wszelkie wątpliwości związane z wykonywaniem Uchwały wyjaśniane będą przez Beneficjenta i Instytucję Zarządzającą RPO WiM w formie pisemnej.
2. Instytucja Zarządzająca RPO WiM na pisemny wniosek Beneficjenta może udzielać wyjaśnień i interpretacji dotyczących zapisów Uchwały.

§ 21

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 22

Niniejsza Uchwała została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, 2 egzemplarze dla Instytucji Zarządzającej RPO WiM i 1 egzemplarz dla podmiotu realizującego projekt określonego w § 3 ust.2 Uchwały.

§ 23

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

.....

.....

.....

.....

.....

W imieniu Zarządu Województwa