

**Załącznik do uchwały nr 1736/268/21
Zarządu Województwa Mazowieckiego
z dnia 2 listopada 2021 r.**

Opracowano na podstawie wzoru
Zasad realizacji stanowiącego
załącznik do uchwały nr 337/213/21
Zarządu Województwa Mazowieckiego
z dnia 9 marca 2021 r.

Zasady realizacji projektu pozakonkursowego dotyczącego przeciwdziałania COVID-19 pn. „Zwiększenie potencjału zespołów ratownictwa medycznego oraz zespołów transportu medycznego i sanitarnego w przeciwdziałaniu COVID-19” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej IX „Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem” Działania 9.2 „Usługi społeczne i usługi opieki zdrowotnej” Poddziałania 9.2.2 „Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami prawa krajowego i unijnego, a w szczególności, na podstawie¹⁾:

- 1) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 1303/2013”;
- 2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 470, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 1304/2013”;
- 3) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego 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 (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014, str. 5, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 480/2014”;
- 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 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

¹⁾ Należy podać aktualne podstawy prawne na dzień podjęcia Uchwały.

352 z 24.12.2013, str. 1, z późn. zm.);

- 6) 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);
- 7) 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”;
- 8) 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 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);
- 9) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818), zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”;
- 10) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.);
- 11) porozumienia w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 nr 1-RF/RF-II-BP/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r., z późn. zm., zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych;
- 12) ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz. U. z 2021 r. poz. 986).

Definicje

§ 1.

Ilekroć w Zasadach jest mowa o:

- 1) **„Beneficjencie”** – należy przez to rozumieć Województwo Mazowieckie, w imieniu którego działa Departament Zdrowia i Polityki Społecznej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie, któremu powierzono realizację Projektu;
- 2) **„BF UMWM”** – należy przez to rozumieć Departament Budżetu i Finansów w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie;
- 3) **„Danych osobowych”** – należy przez to rozumieć Dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO, dotyczące uczestników Projektu, które muszą być przetwarzane przez Instytucję Pośredniczącą oraz Beneficjenta;
- 4) **„Dofinansowaniu”** – należy przez to rozumieć współfinansowanie Unii Europejskiej lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie decyzji o dofinansowaniu Projektu;
- 5) **„Harmonogramie płatności”** – należy przez to rozumieć planowany na cały okres realizacji Projektu harmonogram składania Wniosków o płatność lub Wniosków o zaliczkę;
- 6) **„Instytucji Zarządzającej”** – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Mazowieckiego będący Instytucją Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 (IZ);
- 7) **„MJWPU”** – należy przez to rozumieć Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych, pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej (IP), działającą w imieniu Instytucji Zarządzającej;

- 8) **„Partnerze”** – należy przez to rozumieć 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;
- 9) **„Projekcie”** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, szczegółowo określone we Wniosku o dofinansowanie Projektu, realizowane w ramach danej Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020, będące przedmiotem Uchwały;
- 10) **„Rachunku bankowym Beneficjenta”** – należy przez to rozumieć Rachunek bankowy Beneficjenta, w ramach którego dokonywane były wszelkie operacje finansowe związane z realizacją Projektu, przed datą podjęcia uchwały;
- 11) **„Rachunku bankowym Województwa”** – należy przez to rozumieć Rachunek bankowy Województwa nr 85 1020 1026 0000 1002 0254 8949, na który będą wpływały środki europejskie i dotacji celowej;
- 12) **„RF UMWM”** – należy przez to rozumieć Departament Rozwoju Regionalnego i Funduszy Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie;
- 13) **„RPO WM 2014-2020”** – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 przyjęty Decyzją Wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 12 lutego 2015 r. przyjmującą niektóre elementy programu operacyjnego „Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego” do wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” dla regionu mazowieckiego w Polsce (CCI 2014PL16M2OP007), zmieniony Decyzją Wykonawczą Komisji Europejskiej C(2018)5156 z dnia 27 lipca 2018 r., Decyzją Wykonawczą Komisji Europejskiej C(2019) 6164 z dnia 16 sierpnia 2019 r. i Decyzją Wykonawczą Komisji Europejskiej C(2020) 6546 z dnia 21 września 2020 r.;
- 14) **„Przetwarzaniu danych osobowych”** – należy przez to rozumieć 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;
- 15) **„Pracowniku”** – należy przez to rozumieć osobę świadczącą pracę na podstawie stosunku pracy lub stosunku cywilnoprawnego;
- 16) **„SL2014”** – należy przez to rozumieć aplikację główną Centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 ustawy wdrożeniowej, wykorzystywaną w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą;
- 17) **„Uchwale”** – należy przez to rozumieć przyjętą przez Zarząd Województwa Mazowieckiego uchwałę w sprawie realizacji Projektu pozakonkursowego dotyczącego przeciwdziałania COVID-19 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 [Poddziałanie 9.2.2];
- 18) **„UMWM”** – należy przez to rozumieć Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie;
- 19) **„Ustawie o ochronie danych osobowych”** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781);
- 20) **„Wniosku o płatność”** – należy przez to rozumieć 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;

- 21) **„Wniosku o dofinansowanie Projektu”** – należy przez to rozumieć Wniosek o dofinansowanie Projektu wraz z załącznikami, złożony przez wnioskodawcę ubiegającego się o Dofinansowanie realizacji Projektu w ramach RPO WM 2014-2020, stanowiący załącznik nr 1 do Uchwały;
- 22) **„Wkładzie własnym”** – należy przez to rozumieć nakłady finansowe i/lub rzeczowe Beneficjenta w wysokości niezbędnej do uzupełnienia Dofinansowania Projektu. W ramach uzupełnienia Dofinansowania zapewniany jest minimalny wkład własny Beneficjenta, zgodnie z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych w Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020;
- 23) **„Wydatkach kwalifikowalnych”** – należy przez to rozumieć wydatki poniesione przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu w ramach RPO WM 2014-2020, zgodnie z Uchwałą, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz zgodnie z prawem unijnym i krajowym, które kwalifikują się do Dofinansowania ze środków przeznaczonych na realizację RPO WM 2014-2020, w trybie określonym w Uchwale;
- 24) **„Wyodrębnionym dla Projektu Rachunku bankowym Beneficjenta”** – należy przez to rozumieć Rachunki bankowe, w ramach, których będą przeprowadzane wszelkie operacje finansowe związane z realizacją Projektu, a których obowiązek posiadania Beneficjent ma od dnia podjęcia uchwały, w tym:
 - a) Rachunek bankowy dla środków otrzymanych w formie zaliczki,
 - b) Rachunek bankowy dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja (jeśli dotyczy);
- 25) **„Wytycznych”** – należy przez to rozumieć instrument prawny określający ujednolicone 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;
- 26) **„Zakresie danych osobowych powierzonych do przetwarzania”** – należy przez to rozumieć zakres Danych osobowych, których katalog zawarty jest w załączniku nr 2 do Zasad;
- 27) **„Zasadach”** – należy przez to rozumieć niniejsze Zasady realizacji Projektu pozakonkursowego dotyczącego przeciwdziałania COVID-19 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 [Poddziałanie 9.2.2];
- 28) **Zasadzie konkurencyjności”** – należy przez to rozumieć działania, jakie muszą zostać podjęte przez Beneficjenta w celu wybrania najkorzystniejszej oferty z zachowaniem uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

Zakres przedmiotowy Zasad

§ 2.

1. Na warunkach określonych w Zasadach przyznaje się Beneficjentowi dofinansowanie na realizację Projektu w łącznej kwocie nieprzekraczającej **51 382 496,74 PLN** (słownie: **pięćdziesiąt jeden milionów trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 74/100**) i stanowiącej nie więcej niż **93,00 %** całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:
 - 1) płatność ze środków europejskich w kwocie **44 199 997,20 PLN** (słownie: **czterdzieści cztery miliony sto dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych 20/100**);

2) dotację celową z budżetu państwa w kwocie **7 182 499,54 PLN** (słownie: **siedem milionów sto osiemdziesiąt dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 54/100**).

2. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1, jest przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych ponoszonych przez Beneficjenta i Partnerów w związku z realizacją Projektu.
3. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach Projektu przed podjęciem Uchwały, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz będą dotyczyć okresu realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust. 1.

§ 3.

1. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu na podstawie Wniosku o dofinansowanie Projektu. W przypadku dokonania zmian w Projekcie, o których mowa w § 24 Zasad, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z aktualnym Wnioskiem o dofinansowanie Projektu.
2. MJWPU oraz Beneficjent zobowiązują się do stosowania wytycznych obowiązujących na dzień ogłoszenia naboru, z zastrzeżeniem ust. 4 i 5:
 - 1) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
 - 2) Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
 - 3) Wytycznych w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020;
 - 4) Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
 - 5) Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
 - 6) Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
 - 7) Wytycznych w zakresie realizacji zasady partnerstwa na lata 2014-2020;
 - 8) Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
 - 9) Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020;
 - 10) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze zdrowia na lata 2014-2020.
3. Beneficjent może wystąpić do MJWPU o interpretację postanowień Wytycznych, o których mowa w ust. 2 pkt 1, w zakresie kwalifikowalności wydatków.
4. W przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu (po podpisaniu Zasad) wersja Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, warunkiem ewentualnego ich stosowania w odniesieniu do wydatków poniesionych przed tym dniem oraz umów zawartych w wyniku postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 6.5 Wytycznych przed dniem stosowania nowej wersji Wytycznych, jest przekazanie MJWPU 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 **3 867 499,76 PLN** (słownie: **trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 76/100**), co stanowi **7,00 %** wydatków kwalifikowalnych Projektu, z następujących źródeł:

1) ze środków **JST** w kwocie **3 867 499,76 PLN** (słownie: **trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 76/100**);

2) ze środków... w kwocie ... PLN (słownie ...).

W przypadku wniesienia wkładu własnego w kwocie mniejszej niż zadeklarowanej we Wniosku o dofinansowanie, Instytucja Pośrednicząca może kwotę przyznanego dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 proporcjonalnie obniżyć, z zachowaniem udziału procentowego określonego w § 2 ust. 1. Wkład własny ze środków publicznych, który zostanie rozliczony w wysokości przekraczającej 20% wydatków Projektu sfinansowanych ze środków publicznych jest niekwalifikowalny²).

2. Koszty pośrednie Projektu rozliczane ryczałtem zdefiniowane w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, stanowią **10 %** 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 łączniePLN³).
4. Całkowita wartość Projektu wynosi **55 249 996,50 PLN** (słownie: **pięćdziesiąt pięć milionów dwieście czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 50/100**). Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą **55 249 996,50 PLN** (słownie: **pięćdziesiąt pięć milionów dwieście czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 50/100**).

§ 5.

1. Okres realizacji Projektu jest zgodny z okresem wskazanym w aktualnym Wniosku o dofinansowanie Projektu. Projekt będzie realizowany w oparciu o harmonogram realizacji Projektu załączony do Wniosku o dofinansowanie Projektu.
2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach Projektu.
3. Projekt będzie realizowany przez: **Departament Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie⁴**). ul. Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa; NIP 1132453940, Regon 015528910.
4. Instytucja Pośrednicząca w przypadkach rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Zasad w zakresie zarządzania Projektem uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich podczas zatwierdzania Wniosku o płatność. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych obliczana jest zgodnie z załącznikiem nr 11 do Zasad. Instytucja Pośrednicząca może odstąpić od uznania za niekwalifikowalną części kosztów pośrednich, jeżeli Beneficjent wykaze, że naruszenie Zasad wynika z okoliczności od niego niezależnych.

² Należy wykreślić, w przypadku gdy Beneficjent nie jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego. Niekwalifikowalność wkładu własnego ze środków publicznych dotyczy kwoty powyżej 20% wydatków Projektu.

³ Jeśli dotyczy.

⁴ W przypadku realizacji przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta należy wpisać nazwę jednostki, adres, numer Regon lub/ NIP (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent, ust. 4 należy wykreślić. Realizatorem 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 Zasad należy załączyć wykaz wszystkich jednostek realizujących dany Projekt.

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, zarówno doraźnych, jak i na zakończenie realizacji Projektu oraz kontroli przeprowadzanych przez inne instytucje systemu wdrażania, w szczególności IZ, IC, IA, a także kontroli przeprowadzanych przez instytucje spoza systemu wdrażania, np. Urząd Zamówień Publicznych, organy ścigania, etc.
6. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT i nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta lub Partnerów, co Beneficjent/Partner potwierdza składając oświadczenie, stanowiące załącznik nr 3 do Zasad.
7. Beneficjent oraz Partnerzy przekazują Instytucji Pośredniczącej wszelkie indywidualne rozstrzygnięcia i ustalenia z organami podatkowymi w zakresie opodatkowania podatkiem od towarów i usług, w tym wskazujące na zastosowanie właściwego współczynnika wynikającego z art. 90-91 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 685, z późn. zm.) wraz z pierwszym Wnioskiem o płatność lub w ciągu 7 dni kalendarzowych od daty ich otrzymania.
8. Beneficjent oraz Partnerzy mają prawo do ponoszenia wydatków po okresie realizacji Projektu, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 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 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w szczególności wynikające z przepisów prawa.

§ 6.

1. Beneficjent odpowiada za realizację Projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie Projektu, w tym za:
 - 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 § 21 Zasad;
 - 6) przetwarzanie Danych osobowych zgodnie z RODO;
 - 7) zapewnienie stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji a także równości szans kobiet i mężczyzn, zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.
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 Zasad.

Płatności

§ 7.

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków Projektu w sposób przejrzysty zgodnie z zasadami określonymi w RPO WM 2014-2020, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Projektem określonym we Wniosku o dofinansowanie Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do opisywania dokumentacji księgowej Projektu zgodnie z informacją zawartą na stronie www.funduszedlamazowska.eu.
3. Obowiązki, o których mowa w ust. 1 i 2, dotyczą wszystkich Partnerów, w zakresie tej części Projektu, za której realizację odpowiadają.

§ 8.

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 1, wypłacane jest w formie zaliczki lub refundacji poniesionych wydatków w wysokości określonej w Harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4 do Zasad, który Beneficjent dołącza w SL2014, z zastrzeżeniem § 9 ust. 2 i 3.
2. Beneficjent sporządza Harmonogram płatności, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą. Beneficjent przekazuje Harmonogram płatności oraz jego aktualizację do BF UMWM.
3. Harmonogram płatności może podlegać aktualizacji. Aktualizacja Harmonogramu płatności, jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą i nie wymaga podjęcia uchwały w sprawie Zasad.

IP dokonuje weryfikacji Harmonogramu płatności w terminie:

- 1) 20 dni roboczych - dla harmonogramu złożonego z Wnioskiem o płatność;
- 2) 10 dni roboczych - dla harmonogramu złożonego poza Wnioskiem o płatność.

4. Transze dofinansowania są przekazywane przelewem na wskazany przez Beneficjenta w Zasadach wyodrębniony dla Projektu Rachunek bankowy: PKO Bank Polski Centralny Regionalny Oddział Korporacyjny w Warszawie, II Regionalne Centrum Korporacyjne w Warszawie, 00-872 Warszawa, ul. Chłodna 52, nr rachunku bankowego: **85 1020 1026 0000 1002 0254 8949**;

Rachunek bankowy dla środków otrzymywanych w formie zaliczki, prowadzony w banku: PKO Bank Polski S.A., nr rachunku bankowego: **19 1020 1042 0000 8502 0437 9061**;

5. Beneficjent oraz Partnerzy 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, określonym w § 12 ust. 1.
6. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą oraz BF UMWM, z zachowaniem formy pisemnej o zmianie Rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 4.
7. Kwota dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 1, niewydatkowana z końcem roku budżetowego, pozostaje na Rachunku bankowym, o którym mowa w ust. 4, do dyspozycji Beneficjenta w następnym roku budżetowym.
8. Zaliczki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa, niewydatkowane w ramach Projektu, podlegają zwrotowi na właściwy Rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej, nie później niż do dnia złożenia Wniosku o płatność końcową.
9. Wszystkie płatności dokonywane w związku z realizacją Zasad, 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.

§ 9.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2 i 3, ustala się następujące warunki przekazania transzy dofinansowania:
 - 1) pierwsza transza dofinansowania przekazywana jest w wysokości i terminie określonym w Harmonogramie płatności, na podstawie złożonego w systemie SL2014 wniosku o zaliczkę;
 - 2) kolejne transze dofinansowania (n+1) przekazywane są po:
 - a) złożeniu i zweryfikowaniu Wniosku o płatność rozliczającego ostatnią transzę dofinansowania (n) przez Instytucję Pośredniczącą zgodnie z § 10 ust. 1, w którym wykazano wydatki kwalifikowalne rozliczające co najmniej 70% łącznej kwoty otrzymanych transz dofinansowania, z zastrzeżeniem, że nie stwierdzono okoliczności, o których mowa w § 26 ust. 1⁵⁾

oraz

 - b) zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą Wniosku o płatność rozliczającego przedostatnią transzę dofinansowania (n-1), zgodnie z § 11 ust. 4.
2. Instytucja Pośrednicząca może zawiesić wypłatę transzy dofinansowania, w przypadku, gdy zachodzi uzasadnione podejrzenie, że w związku z realizacją Projektu doszło do powstania poważnych nieprawidłowości, w szczególności oszustwa.
3. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta, z wykorzystaniem SL2014 lub pisemnie, jeżeli z powodów technicznych nie będzie to możliwe za pośrednictwem SL2014, o zawieszeniu biegu terminu wypłaty transzy dofinansowania i jego przyczynach.

§ 10.

1. Beneficjent składa Wniosek o płatność zgodnie z Harmonogramem płatności w terminie **10⁶⁾** dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego, z zastrzeżeniem, że końcowy Wniosek o płatność składany jest w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu.
2. Beneficjent przedkłada Wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia Projektu za pośrednictwem SL2014, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent stosuje § 15 ust. 8, przy czym wzór papierowej wersji Wniosku o płatność określają Wytyczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020, zwane dalej „Wytycznymi w zakresie gromadzenia”, zamieszczone na stronie www.funduszedlamazowska.eu.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania wraz z każdym Wnioskiem o płatność:
 - 1) dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawców do realizacji Zamówień publicznych o wartości równej lub wyższej niż progi określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843, z późn. zm.)⁷⁾ albo dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawców do realizacji Zamówień publicznych o wartości równej lub wyższej niż progi określone w drodze obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych wydanego na podstawie art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129, z późn. zm.)⁸⁾;
 - 2) informacji o wszystkich uczestnikach Projektu, zgodnie z zakresem określonym w załączniku nr 5 do Zasad i na warunkach określonych w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.

⁵⁾ Do obliczenia procentu rozliczenia wlicza się również środki zwrócone przez Beneficjenta do końca okresu rozliczeniowego.

⁶⁾ Należy podać liczbę dni, przy czym okres nie powinien być dłuższy niż 10 dni roboczych. Za termin złożenia Wniosku o płatność do Instytucji Pośredniczącej) uznaje się termin przekazania przedmiotowego dokumentu w systemie SL2014.

⁷⁾ Jeśli dotyczy.

⁸⁾ Jeśli dotyczy.

4. Beneficjent zobowiązuje się ująć każdy wydatek kwalifikowalny we wniosku przekazywanym do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia⁹⁾.
5. 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 nie późniejszym niż w dniu złożenia Wniosku o płatność końcową.
6. 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).
7. Beneficjent ujawnia wszelkie przychody, które powstają w związku z realizacją Projektu. W przypadku, gdy Projekt generuje na etapie realizacji przychody, Beneficjent wykazuje we Wnioskach o płatność wartość uzyskanego przychodu i dokonuje jego zwrotu.

§ 11.

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. W przypadku gdy:
 - 1) w ramach Projektu jest dokonywana kontrola i złożony został końcowy wniosek o płatność;
 - 2) Instytucja Pośrednicząca zleciła kontrolę doraźną w związku ze złożonym Wnioskem 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 Wnioskach 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 wyjaśnień w wyznaczonym terminie, w szczególności Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do złożenia lub przesłania w systemie SL2014 skanów oryginałów dokumentów księgowych dotyczących Projektu.
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 własnego¹⁰⁾ wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we Wnioskach o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1.

⁹⁾ Dotyczy Beneficjentów będących jednostkami sektora finansów publicznych

¹⁰⁾ Należy wykreślić, w przypadku gdy Beneficjent nie jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego.

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. 25 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 § 12.
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 90 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 Projektu Beneficjent zobowiązuje się przekazać w terminie **30 dni** kalendarzowych ostateczne dane na temat realizacji wskaźników **rezultatu określonych w aktualnym wniosku o dofinansowanie**.

Nieprawidłowości i zwrot środków

§ 12.

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur lub pobrał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, zobowiązuje się do zwrotu tych środków wraz z odsetkami, o których mowa w art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, do dnia ich faktycznego zwrotu na Rachunek bankowy Województwa.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1, MJWPU przygotowuje stosowną informację na posiedzenie Zarządu Województwa Mazowieckiego.

§ 13.

1. W przypadku stwierdzenia w Projekcie nieprawidłowości finansowej, o której mowa w art. 2 pkt 36 Rozporządzenia 1303/2013, wartość Projektu określona w aktualnym Wniosku, 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 zmiany Zasad.
2. Do zwrotu kwoty nieprawidłowości, o której mowa w ust. 1, stosuje się postanowienia § 12.

§ 14.

1. Beneficjent ma obowiązek zachowania zasady trwałości Projektu, o której mowa w art. 71 Rozporządzenia 1303/2013, której niedotrzymanie skutkuje zwrotem Dofinansowania wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych, liczonego wprost proporcjonalnie do liczby dni pozostałych do zakończenia okresu trwałości, w trybie wyznaczonym przez MJWPU.
2. Beneficjent ma obowiązek zachowania trwałości rezultatów zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie Projektu.
3. Beneficjent ma obowiązek wykorzystywać środki trwale nabyte w ramach Projektu po zakończeniu jego realizacji, w czasie okresu trwałości Projektu na działalność statutową lub przekazać je nieodpłatnie podmiotowi niedziałającemu dla zysku.

Zasady wykorzystywania systemu teleinformatycznego

§ 15.

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z aktualnym Podręcznikiem Beneficjenta SL2014 udostępnionym przez Instytucję Pośredniczącą. Wykorzystanie SL2014 obejmuje co najmniej przesyłanie:

- 1) wniosków o płatność;
- 2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność, w tym wyciągów bankowych/potwierdzeń transakcji lub innych dokumentów potwierdzających transakcje lub dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków;
- 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 z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

2. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Zasadach rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
3. Beneficjent i Partnerzy wyznaczają osoby uprawnione do wykonywania w jego/ich imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłasza je Instytucji Pośredniczącej do pracy w SL2014. Zgłoszenie ww. osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane na podstawie formularza określonego w Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.
4. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014¹¹⁾.
5. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we Wniosku o dofinansowanie Projektu, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej¹²⁾ /adres e-mail¹³⁾.
6. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014 oraz instrukcji użytkownika udostępnionej przez Instytucję Pośredniczącą.
7. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2014.
8. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej o zaistniałym problemie na adres e-mail ami.rpma@mazowia.eu
9. W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 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.

11) Dotyczy przypadku, gdy Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

12) Dotyczy Beneficjenta mającego siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

13) Dotyczy Beneficjenta niemającego siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

10. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we Wniosku o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji¹⁴).
11. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do SL2014 danych dotyczących angażowania personelu Projektu, zgodnie z zakresem określonym w Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020, pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne.
12. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014:
 - 1) zmiany treści Zasad, z wyłączeniem § 8 ust. 3 i § 26;
 - 2) kontrole na miejscu przeprowadzane w ramach Projektu;
 - 3) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w §12, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.

Monitoring

§ 16.

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 Zasad.

Dokumentacja Projektu

§ 17.

1. W przypadku zlecenia zadań lub ich części w ramach Projektu wykonawcy Beneficjent zobowiązuje się zapewnić wszelkie dokumenty umożliwiające weryfikację kwalifikowalności wydatków.
2. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego Projektu. Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w zdaniu pierwszym. Okres, o którym mowa w zdaniu pierwszym, 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 przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, oraz jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Zarządzającej o miejscu jej archiwizacji w terminie 5 dni roboczych od dnia podpisania Zasad.
4. W przypadku zmiany miejsca archiwizacji dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed terminem, o którym mowa w ust. 3, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie, na piśmie poinformować Instytucję Zarządzającą o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizowanym Projektem.
5. Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące udzielonej pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia przyznania pomocy ad hoc lub dnia przyznania ostatniej pomocy w ramach programu, ale nie krócej niż do dnia określonego w art. 12 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.

¹⁴ W zakresie nieuregulowanym stosuje się procedurę nr 4 określoną w załączniku nr 3 do Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.

6. Postanowienia ust. 1-5 stosuje się odpowiednio do Partnerów, z zastrzeżeniem, że obowiązek informowania o miejscu przechowywania całej dokumentacji Projektu, w tym gromadzonej przez Partnerów dotyczy wyłącznie Beneficjenta.

Kontrola Projektu

§ 18.

1. Beneficjent poddaje się wizytom monitorującym, wizytom weryfikującym wydatki lub kontroli dokonywanej przez zespoły kontrolujące MJWPU oraz innych podmiotów uprawnionych do ich przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów, w zakresie prawidłowości realizacji Projektu.
2. Projekt w szczególności może zostać objęty kontrolami doraźnymi – o ile zaistnieją przesłanki ich przeprowadzenia, a także wizytami monitorującymi i planowymi kontrolami w miejscu realizacji i w siedzibie Beneficjenta lub na dokumentach mającymi na celu ocenę prawidłowości jego realizacji, w szczególności w zakresie zgodności z Zasadami, przepisami prawa krajowego i unijnego, zasadami Programu oraz w zakresie osiągnięcia zakładanych celów Projektu – o ile Projekt zostanie wytypowany do takiej wizyty/kontroli (w tym po przeprowadzeniu analizy ryzyka na podstawie metodologii zatwierdzonej przez IZ).
3. MJWPU może dokonać kontroli na dokumentach, w szczególności w zakresie, o którym mowa w § 19.
4. Kontrolę, wizytę monitorującą i weryfikującą wydatki przeprowadza się w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu, w tym w siedzibie Beneficjenta/Partnera. Kontrole, wizyty monitorujące i weryfikujące wydatki mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie, w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu. Partner podlega kontroli w zakresie realizowanego Projektu na tych samych zasadach co Beneficjent.
5. Beneficjent zapewnia zespołom kontrolującym, monitorującym i weryfikującym wydatki, o których mowa w ust.1, w szczególności:
 - 1) nieograniczony wgląd we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne lub zastrzeżone związane z realizacją Projektu;
 - 2) tworzenie uwierzytelnionych kopii i odpisów dokumentów;
 - 3) nieograniczony dostęp, w szczególności do urządzeń, 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.
6. Niewywiązanie się przez Beneficjenta z któregokolwiek z obowiązków określonych w ust. 5, traktowane jest jako utrudnianie kontroli, wizyty monitorującej i weryfikującej wydatki oraz może zostać potraktowane jako odmowa poddania się kontroli.
7. Beneficjent dostarcza dokumenty, wyjaśnienia na wniosek MJWPU lub IZ w trakcie realizacji Projektu oraz przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu.
8. Beneficjent niezwłocznie przekazuje do MJWPU 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 RPO WM 2014-2020, które zawierają uwagi i wnioski, rekomendacje dotyczące realizacji badanego Projektu.
9. Beneficjent stosuje Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 w zakresie go dotyczącym, a także respektuje uprawnienia IZ, MJWPU oraz powoływanych przez te instytucje zespołów kontrolujących, wynikające z ww. wytycznych, Zasad oraz posiadanych upoważnień.

10. W przypadku niewywiązywania się Beneficjenta, którego Projekt znajduje się w okresie trwałości, z obowiązku wskazanego w ust. 7, pomimo dwukrotnego wezwania do złożenia wymaganych dokumentów, MJWPU przeprowadza u Beneficjenta obowiązkową kontrolę trwałości w miejscu realizacji Projektu na zasadach określonych w Zasadach.

Konkurencyjność wydatków

§ 19.¹⁵⁾

1. Przy udzielaniu zamówienia w ramach projektu Beneficjent stosuje przepisy o zamówieniach publicznych w zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych albo ustawa z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych i prawo unijne mają zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu oraz Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
2. Jeżeli Beneficjent na podstawie ustawy, o której mowa w ust. 1, jest zwolniony ze stosowania procedur/trybów w niej określonych, przy wyłanianiu wykonawcy dla usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu jest zobowiązany dokonać wyboru wykonawcy z zachowaniem zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
3. Instytucja Pośrednicząca w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta zasad, o których mowa w ust. 1, może dokonywać korekt finansowych.

§ 20.

1. Beneficjent przy realizowaniu Zamówienia publicznego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych albo zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych lub zgodnie z zasadą konkurencyjności, których przedmiotem jest świadczenie usług cateringowych lub dostawa materiałów promocyjnych, zobowiązany jest do stosowania klauzul społecznych, określenia sankcji z tytułu niedotrzymania warunków klauzuli przez wykonawcę oraz poinformowania o sposobie w jaki oferent ma potwierdzić spełnianie warunków określonych w klauzuli.
2. Wyboru odpowiedniej klauzuli dokonuje zamawiający. Przy wyborze danego aspektu społecznego zamawiający powinien kierować się tym, aby klauzula była najwłaściwsza do osiągnięcia zamierzonego przez zamawiającego efektu.
3. Jeżeli w wyniku analizy rynku i uwarunkowań związanych z realizacją zamówień, o których mowa w ust. 1, Beneficjent uzna, że nie jest możliwe zastosowanie żadnego aspektu społecznego, możliwe jest przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego uzgodnienie z Instytucją Pośredniczącą odstąpienie od stosowania aspektów społecznych w danym zamówieniu publicznym.

Ochrona Danych osobowych

§ 21.

1. Na podstawie Porozumienia z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych w sprawie powierzenia Instytucji Pośredniczącej Przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 z dnia 24 listopada 2015 r. z późn. zm., zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych oraz w związku z art. 28 i art. 29 RODO, Instytucja Pośrednicząca, w imieniu i na rzecz administratora, powierza Beneficjentowi Przetwarzanie danych osobowych na warunkach i celach opisanych w niniejszym paragrafie w ramach zbiorów:
 - 1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020;
 - 2) Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych.

¹⁵⁾ Należy wykreślić w przypadku, gdy Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania ustawy Pzp

2. Przetwarzanie danych osobowych jest dopuszczalne na podstawie:
- 1) w odniesieniu do zbioru Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020:
 - a) Rozporządzenia 1303/2013,
 - b) Rozporządzenia 1304/2013,
 - c) ustawy wdrożeniowej;
 - 2) w odniesieniu do zbioru Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych:
 - a) Rozporządzenia 1303/2013,
 - b) Rozporządzenia 1304/2013,
 - c) ustawy wdrożeniowej,
 - d) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 1011/2014 z dnia 22 września 2014 r. ustanawiającego szczegółowe przepisy wykonawcze do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do wzorów służących do przekazywania Komisji określonych informacji oraz szczegółowe przepisy dotyczące wymiany informacji między beneficjentami a instytucjami zarządzającymi, certyfikującymi, audytowymi i pośredniczącymi (Dz. Urz. UE L 286 z 30.09.2014, str.1, z późn. zm.).
3. Przetwarzanie danych osobowych w zbiorach, o których mowa w ust. 1, jest zgodne z prawem i spełnia warunki, o których mowa art. 6 ust. 1 lit. c RODO oraz art. 9 ust. 2 lit. g RODO.
 4. Beneficjent zobowiązuje się, przy przetwarzaniu powierzonych Danych osobowych, do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z Przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.
 5. Beneficjent zapewnia gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
 6. Beneficjent ponosi odpowiedzialność, tak wobec osób trzecich, jak i wobec Powierzającego, za szkody powstałe w związku z nieprzestrzeganiem ustawy o ochronie danych osobowych, RODO, przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony Danych osobowych oraz za przetwarzanie powierzonych do Przetwarzania danych osobowych niezgodnie z Zasadami.
 7. 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, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPO WM 2014-2020 w zakresie określonym w załączniku nr 2 do Zasad.
 8. Przy Przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania zasad wskazanych w niniejszym paragrafie, w ustawie o ochronie danych osobowych, RODO oraz innych przepisach prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony Danych osobowych.
 9. Beneficjent nie decyduje o celach i środkach przetwarzania powierzonych Danych osobowych.
 10. Beneficjent, w przypadku przetwarzania powierzonych Danych osobowych w systemie informatycznym, zobowiązuje się do przetwarzania ich co najmniej w SL2014.
 11. Beneficjent prowadzi rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.
 12. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do powierzania Przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z udzieleniem wsparcia i realizacją Projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, jak również podmiotom realizującym zadania związane z audytem, kontrolą, monitoringiem

i sprawozdawczością oraz działaniami informacyjno-promocyjnymi prowadzonymi w ramach RPO WM 2014-2020, pod warunkiem niewyrażenia sprzeciwu przez Instytucję Pośredniczącą w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji o zamiarze powierzania Przetwarzania danych osobowych do Instytucji Pośredniczącej i pod warunkiem, że Beneficjent zawrze z każdym podmiotem, któremu powierza Przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia Przetwarzania danych osobowych w kształcie zasadniczo zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu.

13. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta, by podmioty świadczące usługi na jego rzecz zagwarantowały wdrożenie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z Przetwarzaniem danych osobowych, żeby przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
14. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta, do wskazania w umowie powierzenia Przetwarzania danych osobowych, o której mowa w ust. 12, że podmiot świadczący usługi na jego rzecz ponosi odpowiedzialność, tak wobec osób trzecich, jak i wobec administratora, za szkody powstałe w związku z nieprzestrzeganiem ustawy o ochronie Danych osobowych, RODO, przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony Danych osobowych oraz za przetwarzanie powierzonych do Przetwarzania danych osobowych niezgodnie z umową powierzenia Przetwarzania danych osobowych.
15. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta, by podmioty świadczące usługi na jego rzecz, którym powierzył Przetwarzanie danych osobowych w drodze umowy powierzenia Przetwarzania danych osobowych, o której mowa w ust. 12 prowadziły rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.
16. Zakres Danych osobowych powierzanych przez Beneficjentów podmiotom, o których mowa w ust. 12, określony w załączniku nr 2, powinien być adekwatny do celu powierzenia oraz każdorazowo indywidualnie dostosowany przez Beneficjenta.
17. Beneficjent przekaze Instytucji Pośredniczącej wykaz podmiotów, o których mowa w ust. 12, za każdym razem, gdy takie powierzenie Przetwarzania danych osobowych nastąpi, a także na każde jej żądanie.
18. Beneficjent przed rozpoczęciem Przetwarzania danych osobowych przygotowuje dokumentację opisującą sposób Przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę i bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych, które uwzględniają warunki przetwarzania w szczególności te, o których mowa w art. 32 RODO.
19. Do Przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz przez podmioty, o których mowa w ust. 12, posiadające imienne upoważnienie do Przetwarzania danych osobowych, przy czym wydanie upoważnień nastąpi po zapoznaniu tych osób z przepisami w zakresie ochrony Danych osobowych.
20. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje do zachowania w tajemnicy Danych osobowych oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczenia, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego osobę upoważnioną do Przetwarzania danych osobowych z Beneficjentem.
21. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do wydawania i odwoływania osobom, o których mowa w ust. 19, imiennych upoważnień do Przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 1 pkt 1. Upoważnienia przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie; wzór upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych oraz wzór odwołania upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych zostały określone odpowiednio w załączniku nr 7 i 8 do Zasad. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza stosowanie przez Beneficjenta innych wzorów niż określone odpowiednio w załączniku 7 i 8 do Zasad, o ile zawierają one wszystkie elementy wskazane we wzorach określonych odpowiednio w załącznikach nr 7 i 8.

22. Imienne upoważnienia, o których mowa w ust. 21, są ważne do dnia odwołania, nie dłużej jednak niż do dnia, o którym mowa w § 17 ust. 2. Upoważnienie wygasa z chwilą ustania stosunku prawnego łączącego Beneficjenta z osobą wskazaną w ust. 19. Beneficjent winien posiadać przynajmniej jedną osobę legitymującą się imiennym upoważnieniem do Przetwarzania danych osobowych odpowiedzialną za nadzór nad zarchiwizowaną dokumentacją do dnia, o którym mowa w § 17 ust. 2.
23. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do dalszego umocowywania podmiotów, o których mowa w ust. 12, do wydawania oraz odwoływania osobom, o których mowa w ust. 19, upoważnień do Przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 1 pkt 1. W takim wypadku stosuje się odpowiednie postanowienia dotyczące Beneficjentów w tym zakresie. Upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 1 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.
24. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do określenia wzoru upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych oraz wzoru odwołania upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych przez podmioty, o których mowa w ust. 12.
25. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i art. 14 RODO.
26. W celu zrealizowania, wobec uczestnika Projektu, obowiązku informacyjnego, o którym mowa w art. 13 i art. 14 RODO, Beneficjent jest zobowiązany odebrać od uczestnika Projektu oświadczenie, którego wzór stanowi załącznik nr 6 do Zasad. Oświadczenia przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie lub w innym miejscu, w którym są zlokalizowane dokumenty związane z Projektem. Zmiana wzoru oświadczenia nie wymaga aneksowania Zasad.
27. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do takiego formułowania umów zawieranych przez Beneficjenta z podmiotami, o których mowa w ust. 12, by podmioty te były umocowane do wykonywania, wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i art. 14 RODO.
28. Beneficjent jest zobowiązany do podjęcia wszelkich kroków służących zachowaniu w tajemnicy Danych osobowych przetwarzanych przez mających do nich dostęp osób upoważnionych do Przetwarzania danych osobowych.
29. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą 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 Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych, Europejskim 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, o których mowa w ust. 40.
30. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia Instytucji Pośredniczącej lub Powierzającemu, na każde ich 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.
31. W przypadku wystąpienia naruszenia ochrony Danych osobowych, mogącego powodować w ocenie Powierzającego wysokie ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych, Beneficjent na wniosek Instytucji Pośredniczącej zgodnie z zaleceniami Powierzającego, bez zbędnej zwłoki zawiadomi osoby, których naruszenie ochrony Danych osobowych dotyczy, o ile Instytucja Pośrednicząca o to wystąpi.

32. Beneficjent, bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w ciągu 24 godzin po stwierdzeniu naruszenia, zgłosi Instytucji Pośredniczącej każde naruszenie ochrony Danych osobowych. Zgłoszenie powinno, oprócz elementów określonych w art. 33 ust. 3 RODO, zawierać informacje umożliwiające Powierzającemu określenie czy naruszenie skutkuje wysokim ryzykiem naruszenia praw lub wolności osób fizycznych. Jeżeli informacji, o których mowa w art. 33 ust. 3 RODO, nie da się udzielić w tym samym czasie, Beneficjent może je udzielać sukcesywnie bez zbędnej zwłoki.
33. Beneficjent pomaga Instytucji Pośredniczącej i Powierzającemu wywiązać się z obowiązków określonych w art. 32-36 RODO.
34. Beneficjent pomaga Instytucji Pośredniczącej i Powierzającemu wywiązać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III RODO.
35. Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym, w miejscach, w których są przetwarzane powierzone Dane osobowe, dokonanie kontroli lub audytu zgodności przetwarzania powierzonych Danych osobowych z ustawą o ochronie danych osobowych, RODO, przepisami prawa powszechnie obowiązującego dotyczącymi ochrony Danych osobowych oraz z Zasadami. Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli lub audytu powinno być przekazane podmiotowi kontrolowanemu co najmniej 5 dni roboczych przed rozpoczęciem kontroli.
36. W przypadku powzięcia przez Instytucję Pośredniczącą lub Powierzającego wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta obowiązków wynikających z ustawy o ochronie danych osobowych, RODO, przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczących ochrony Danych osobowych lub z Zasad, Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym dokonanie niezapowiedzianej kontroli lub audytu, w celu określonym w ust. 35.
37. Kontrolerzy Instytucji Pośredniczącej, Powierzającego lub podmiotów przez nie upoważnionych, mają w szczególności prawo:
- 1) wstępu, w godzinach pracy Beneficjenta, za okazaniem imiennego upoważnienia, do pomieszczenia, w którym jest zlokalizowany zbiór powierzonych do Przetwarzania danych osobowych, oraz pomieszczenia, w którym są przetwarzane powierzone Dane osobowe i przeprowadzenia niezbędnych badań lub innych czynności kontrolnych w celu oceny zgodności Przetwarzania danych osobowych z RODO, przepisami prawa powszechnie obowiązującego dotyczącymi ochrony Danych osobowych oraz Zasadami;
 - 2) żądać złożenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień przez osoby upoważnione do Przetwarzania danych osobowych, przedstawiciela Beneficjenta oraz pracowników w zakresie niezbędnym do ustalenia stanu faktycznego;
 - 3) wglądu do wszelkich dokumentów i wszelkich danych mających bezpośredni związek z przedmiotem kontroli lub audytu oraz sporządzania ich kopii;
 - 4) przeprowadzania oględzin urządzeń, nośników oraz systemu informatycznego służącego do Przetwarzania danych osobowych.
38. Uprawnienia kontrolerów Instytucji Pośredniczącej, Powierzającego lub podmiotu przez nich upoważnionego, o których mowa w ust. 35, nie wyłączają uprawnień wynikających z wytycznych w zakresie kontroli wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.
39. Beneficjent może zostać poddany kontroli lub audytowi zgodności przetwarzania powierzonych do Przetwarzania danych osobowych z ustawą o ochronie danych osobowych, RODO, przepisami prawa powszechnie obowiązującego dotyczącymi ochrony Danych osobowych w miejscach, w których są one przetwarzane przez instytucje uprawnione do kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów.
40. Beneficjent zobowiązuje się zastosować zalecenia dotyczące poprawy jakości zabezpieczenia Danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania sporządzonych w wyniku kontroli lub audytu przeprowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą, Powierzającego lub przez

podmioty przez nie upoważnione albo przez inne instytucje upoważnione do kontroli na podstawie odrębnych przepisów.

41. Instytucja Pośrednicząca w imieniu Powierzającego zobowiązuje Beneficjenta, do zastosowania odpowiednio ust. 35-40 w stosunku do podmiotów świadczących usługi na jego rzecz, którym powierzył Przetwarzanie danych osobowych w drodze umowy powierzenia Przetwarzania danych osobowych, o której mowa w ust. 12.

Obowiązki informacyjne

§ 22.

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami Rozporządzenia 1303/2013 oraz Rozporządzenia 1304/2013 oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w załączniku nr 9 do Zasad.
2. W przypadku, gdy Beneficjent nie wywiązuje się z obowiązku informacji i promocji, wypłacanie dofinansowania może zostać wstrzymane.

Szczególne warunki realizacji Zasad¹⁶⁾

§ 23.

Beneficjent może odstąpić od zastosowania zasady konkurencyjności podczas udzielania zamówień niezbędnych do przeciwdziałania skutkom COVID-19 z zachowaniem spełnienia następujących warunków:

- 1) wystąpienia wymogu natychmiastowej realizacji zamówienia lub wystąpienia natychmiastowej potrzeby udzielenia zamówienia (w związku z czym nie jest możliwe przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia z zachowaniem terminów przewidzianych dla zasady konkurencyjności);
- 2) przekazania do Instytucji Pośredniczącej z Wnioskiem o płatność, rozliczającym wydatki, dla których odstąpiono od zastosowania zasady konkurencyjności, uzasadnienia spełnienia przesłanek z pkt 7 lit. d i e podrozdziału 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Zmiany w Projekcie

§ 24.

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 oraz przekazania aktualnego Wniosku o dofinansowanie i uzyskania pisemnej akceptacji Instytucji Pośredniczącej w terminie 15 dni roboczych, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3. Akceptacja, o której mowa w zdaniu pierwszym, dokonywana jest w formie pisemnej i nie wymaga formy aneksu do Zasad.
2. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie Projektu określonym we Wniosku o dofinansowanie z dnia 14 października 2021 r.¹⁷⁾ do 10% wartości środków w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które przesuwane są środki w stosunku do zatwierdzonego Wniosku o dofinansowanie bez konieczności zachowania wymogu, o którym mowa w ust. 1. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą:
 - 1) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących cross-financingu;
 - 2) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących zakupu środków trwałych;

¹⁶⁾ Postanowienia § 23 Zasad mogą być uzupełniane o inne postanowienia niezbędne dla realizacji Projektu. Postanowienia stanowiące uzupełnienie treści wzoru Zasad o dofinansowanie Projektu nie mogą być sprzeczne z postanowieniami zawartymi w treści Zasad oraz przepisami prawa unijnego i krajowego. Powinny uwzględniać specyfikę danego działania/poddziałania w ramach RPO WM 2014-2020 oraz wytyczne. Wprowadzenie postanowień do § 23 wymaga akceptacji IZ.

¹⁷⁾ Należy podać datę aktualnego Wniosku o dofinansowanie albo numer sumy kontrolnej.

3) dotyczyć kosztów rozliczanych ryczałtowo¹⁸⁾.

3. W przypadku wystąpienia oszczędności w Projekcie powstałych w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub zasady konkurencyjności, przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, mogą one być wykorzystane przez Beneficjenta wyłącznie za pisemną zgodą Instytucji Pośredniczącej.
4. W razie zmian w prawie krajowym lub wspólnotowym wpływających na wysokość wydatków kwalifikowalnych w Projekcie, Instytucja Pośrednicząca ma prawo renegocjować Zasady z Beneficjentem, o ile w wyniku analizy wniosków o płatność i przeprowadzonych kontroli zachodzi podejrzenie nieosiągnięcia założonych we Wniosku o dofinansowanie Projektu rezultatów Projektu.
5. Jeżeli zmiany zakładanych w Projekcie wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu nie przekraczają poziomu 15% ich pierwotnej wartości, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego, pisemnego poinformowania MJWPU, o każdej planowanej zmianie. Przedmiotowe zmiany mogą zostać wprowadzone wyłącznie po uzyskaniu akceptacji MJWPU, z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
6. Jeżeli zmiany zakładanych w Projekcie wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu przekraczają 15% ich pierwotnej wartości, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego pisemnego poinformowania MJWPU o każdej planowanej zmianie i aktualizacji Wniosku o dofinansowanie Projektu. Przedmiotowe zmiany mogą zostać wprowadzone wyłącznie po uzyskaniu akceptacji MJWPU, z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności. Takie zmiany będą jednak skutkować podjęciem decyzji o proporcjonalnym obniżeniu poziomu dofinansowania.
7. Zmiany, o których mowa w ust. 5 i 6, nie mogą dotyczyć wskaźników, które podlegały ocenie na etapie wyboru Projektu do dofinansowania, chyba że są one następstwem okoliczności niezależnych od Beneficjenta, niemożliwych do przewidzenia w momencie przygotowywania Wniosku o dofinansowanie Projektu. W takim wypadku, MJWPU może zdecydować o konieczności ponownego przeprowadzenia procesu oceny Wniosku o dofinansowanie Projektu, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej, w terminie 14 dni od otrzymania informacji o planowanej zmianie. Nie jest możliwe wprowadzenie zmian, które spowodowałyby obniżenie oceny poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie dofinansowania.
8. Jeżeli w trakcie realizacji Projektu występuje konieczność zastosowania mechanizmu racjonalnych usprawnień to jest on uruchamiany na uzasadniony wniosek Beneficjenta pod warunkiem uzyskania akceptacji MJWPU. Dofinansowanie następuje w ramach budżetu Projektu lub poprzez zwiększenie dofinansowania.

Reguła proporcjonalności

§ 25.

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 IP 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.
3. Zgodnie z regułą proporcjonalności:

¹⁸⁾ Należy wykreślić w przypadku gdy w ramach Projektu wydatki nie są rozliczane ryczałtowo.

- 1) w przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych Projektu, IP może uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków rozliczonych w ramach Projektu za niekwalifikowalne;
 - 2) wysokość wydatków niekwalifikowalnych uzależniona jest od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych Projektu. Wydatki niekwalifikowalne z tytułu reguły proporcjonalności obejmują wydatki związane z zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi), którego/ych założenia nie zostały osiągnięte oraz proporcjonalnie koszty pośrednie.
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 należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń Projektu.

Sankcje za niedotrzymanie warunków Zasad

§ 26.

1. MJWPU może wstrzymać wypłacanie Dofinansowania, ze skutkiem natychmiastowym, jeżeli:
 - 1) Beneficjent wykorzysta w całości bądź w części przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Zasadami;
 - 2) Beneficjent złoży sfałszowane, podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania wsparcia finansowego w ramach Zasad;
 - 3) Beneficjent ze swojej winy nie rozpoczął realizacji Projektu w ciągu 3 miesięcy od ustalonej we Wniosku o dofinansowanie Projektu początkowej daty okresu realizacji Projektu, zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z Zasadami.
2. MJWPU może wstrzymać wypłacanie Dofinansowania, jeżeli:
 - 1) Beneficjent nie realizuje Projektu zgodnie z harmonogramem załączonym do Wniosku o dofinansowanie Projektu;
 - 2) Beneficjent nie osiągnie zamierzonego w Projekcie celu z przyczyn przez siebie zawinionych;
 - 3) Beneficjent odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 18;
 - 4) Beneficjent w ustalonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
 - 5) Beneficjent nie przedkłada zgodnie z Harmonogramem płatności, z zastrzeżeniem § 8 ust. 3;
 - 6) Beneficjent nie przestrzega przepisów ustawy dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych albo przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych w zakresie, w jakim przepisy ww. ustaw stosuje się do Beneficjenta;
 - 7) Beneficjent w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 18 ust. 1.
3. Uruchomienie płatności następuje po pozytywnym zakończeniu postępowania wyjaśniającego i usunięciu nieprawidłowości.
4. MJWPU o wstrzymaniu wypłaty Dofinansowania informuje IZ, Beneficjenta i BF UMWM w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem.

Postanowienia końcowe

§ 27.

W sprawach nieuregulowanych Zasadami zastosowanie mają odpowiednie reguły i zasady wynikające z RPO WM 2014-2020, Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, a także odpowiednie przepisy prawa Unii Europejskiej oraz właściwych aktów prawa krajowego¹⁹⁾, w szczególności:

- 1) Rozporządzenia 1303/2013;
- 2) Rozporządzenia 1304/2013;
- 3) Rozporządzenia 480/2014;
- 4) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1740, z późn. zm.);
- 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 6) ustawy wdrożeniowej;
- 7) ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych²⁰⁾;
- 8) ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych²¹⁾;
- 9) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217);
- 10) ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 289);
- 11) ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 743);
- 12) rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. poz. 2367);
- 13) 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 2018 r. poz. 1011, z późn. zm.);
- 14) rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r. poz. 971, z późn. zm.).

§ 28.

1. Wszelkie wątpliwości powstałe w trakcie realizacji Projektu oraz związane z interpretacją Uchwały będą rozstrzygane w pierwszej kolejności w drodze uzgodnień pomiędzy Beneficjentem, a MJWPU oraz IZ.
2. Beneficjent jest obowiązany stosować Zasady od dnia podjęcia Uchwały przez IZ.

§ 29.

Integralną część Zasad stanowią następujące załączniki:

- 1) załącznik nr 1: Wniosek o dofinansowanie Projektu;
- 2) załącznik nr 2: Zakres Danych osobowych powierzonych do przetwarzania;
- 3) załącznik nr 3: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT²²⁾;
- 4) załącznik nr 4: Wzór Harmonogramu płatności;

¹⁹⁾ Należy podać aktualne podstawy prawne na dzień podjęcia uchwały.

²⁰⁾ Jeśli dotyczy.

²¹⁾ Jeśli dotyczy.

²²⁾ Należy wykreślić, jeżeli Beneficjent nie będzie kwalifikował kosztu podatku od towarów i usług.

- 5) załącznik nr 5: Wzór informacji o uczestnikach Projektu;
- 6) załącznik nr 6: Wzór oświadczenia uczestnika Projektu;
- 7) załącznik nr 7: Wzór upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta i podmiotów przez niego umocowanych;
- 8) załącznik nr 8: Wzór odwołania upoważnienia do Przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta i podmiotów przez niego umocowanych;
- 9) załącznik nr 9: Obowiązki informacyjne i promocyjne Beneficjenta;
- 10) ~~załącznik nr 10: Wymagania w odniesieniu do informatycznego systemu finansowo-księgowego²³⁾;~~
- 11) załącznik nr 11: Taryfikator korekt kosztów pośrednich za naruszenia w zakresie zarządzania Projektem;
- 12) załącznik nr 12: Sprawozdanie z zachowania trwałości.

²³⁾ Należy wykreślić, jeżeli Beneficjent nie będzie przedkładał wraz z Wnioskiem o płatność wydruku z ewidencji księgowej Projektu.