

Ver.12.0

Umowa o dofinansowanie Projektu¹

„.....”²

nr -RPDS.0...0...0 ...-02-0.../.....-00

w ramach

Osi Priorytetowej nr „.....”³

Działania nr „.....”⁴

Poddziałania nr””⁵

Schemat nr””⁶

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020

zwana dalej „Umową”,
zawarta w Wałbrzychu w dniu r.⁷
pomiędzy:

Gminą Wałbrzych, pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020, w imieniu której działa:

Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej, ul. Słowackiego 23 A, 58-300 Wałbrzych
reprezentowana przez:

Dyrektora Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej - Panią Bożenę Dróżdż

zwana dalej „IPAW”

a

.....,
zwaną/ym dalej „Beneficjentem”⁸,

z siedzibą w
(*miejsowość, adres*)

¹ Wzór umowy o dofinansowanie projektu stosuje się dla projektów realizowanych w ramach Priorytetu 1 wdrażanego w ramach ZIT AW RPO WD 2014-2020. Niniejszy wzór umowy o dofinansowanie projektu stanowi minimalny zakres oraz przedmiot praw i obowiązków Stron Umowy i może być przez Strony Umowy zgodnie uzupełniany o inne postanowienia niezbędne i istotne dla realizacji Projektu. Postanowienia stanowiące uzupełnienie treści umowy o dofinansowanie projektu nie mogą być jednak sprzeczne z postanowieniami zawartymi w jej treści jak i z m.in. systemem realizacji RPO WD 2014-2020 oraz przepisami prawa wspólnotowego i polskiego, pod rygorem nieważności czynności prawnej.

² Należy wpisać pełny tytuł projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

³ Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Osi Priorytetowej zgodnie z Programem.

⁴ Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Działania zgodnie z dokumentem pn. Szczegółowy opis osi priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

⁵ Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Poddziałania zgodnie z dokumentem pn. Szczegółowy opis osi priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

⁶ Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Schematu zgodnie z dokumentem pn. Szczegółowy opis osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

⁷ Daty dzienne należy wpisać w formule: dd.mm.rrrr.

⁸ W przypadku wspólników spółki cywilnej należy wstawić: „imiona i nazwiska wszystkich wspólników spółki, adresy głównego miejsca wykonywania działalności oraz numery NIP, prowadzących działalność gospodarczą na podstawie umowy spółki cywilnej pod nazwą (pełna nazwa spółki cywilnej) z siedzibą w (kod pocztowy, miejscowość, nazwa ulicy i numer budynku oraz lokalu), NIP spółki, REGON spółki”

NIP.....
REGON
wpisany/wpisana do..... .. prowadzonego przez..... pod
nr⁹.....reprezentowanym/ reprezentowaną
przez¹⁰.....
....., (imię i nazwisko, pełniona funkcja)na podstawie¹¹ z dnia,
stanowiącego załącznik nr 1 do Umowy

zwanymi dalej „Stronami Umowy”.

Działając, w szczególności, na podstawie:

- a) 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, s. 320, z późn. zm.), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem ogólnym;
- b) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, s. 289), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem nr 1301/2013;
- c) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 215/2014 z dnia 7 marca 2014 r. ustanawiającego zasady wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 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 w zakresie metod wsparcia w odniesieniu do zmian klimatu, określenia celów pośrednich i końcowych na potrzeby ram wykonania oraz klasyfikacji kategorii interwencji w odniesieniu do europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych (Dz. Urz. UE L 69 z 08.03.2014 r., s. 65, z późn. zm.), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji nr 215/2014;
- d) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 roku ustanawiającego 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 (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014 r., s. 7), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji nr 821/2014;
- e) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2019/255 z dnia 13 lutego 2019 r. zmieniającego rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 821/2014 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

⁹ Wpisać dane właściwego rejestru.

¹⁰ W przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą należy skreślić, o ile osoba taka nie jest reprezentowana przez pełnomocnika.

¹¹ Należy wpisać pełnomocnictwo lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta.

- sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych, zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji nr 2019/255;
- f) 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 r., s. 1, z późn. zm.), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji nr 1011/2014;
- g) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 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 (Dz. Urz. UE L 138 z 13.5.2014, s. 5, z późn. zm.), zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji 480/2014;
- h) rozporządzenia Komisji UE (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014, s. 1 z późn. zm.) zwanego w dalszej części Umowy rozporządzeniem Komisji 651/2014;
- i) 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 zwanego w dalszej części umowy rozporządzeniem Komisji nr 1407/2013 (Dz.Urz.UE L 352 z 24.12.2013,s.1);
- j) rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 19 marca 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020. (Dz.U. z 2015 r poz. 488);
- k) rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach celu tematycznego 3 w zakresie wzmocnienia konkurencyjności mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz.U. z 2018 r., poz. 1623);
- l) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zwanej w dalszej części Umowy ustawą o finansach publicznych;
- m) ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.);
- n) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 818), zwaną w dalszej części Umowy Ustawą wdrożeniową;
- o) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1145 późn. zm.);
- p) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713);
- q) Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Dolnośląskiego, zawartego na podstawie art. 14o. ust. 4 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r, poz. 1295 z późn. zm.), pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju oraz Zarządem Województwa Dolnośląskiego, zatwierdzonego uchwałą Rady Ministrów Nr 221 z dnia 4 listopada 2014 r. (M.P. z 2014 r., poz. 1060) oraz uchwałą Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 14 listopada 2014 r. Nr 6465/IV/14 w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Dolnośląskiego;
- r) Porozumienia nr DEF-Z/985/15 z dnia 12.06.2015 r. w sprawie powierzenia zadań w ramach

instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Gminie Wałbrzych jako Instytucji Pośredniczącej z późniejszymi zmianami;

- s) Zarządzenia Nr 784/2017 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia 10.11.2017 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Dyrektorowi Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej;
- t) Uchwały Nr Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia w sprawie wyboru projektów w trybie konkursowym do dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 dla Działania, Poddziałanie, Nr naboru, zwanej w dalszej części Umowy uchwałą w sprawie wyboru projektów do dofinansowania

Strony Umowy zgodnie postanawiają, co następuje:

§ 1. Definicje

Ilekcroć w Umowie jest mowa o:

- 1) „**Beneficjencie**” – należy przez to rozumieć Beneficjenta zgodnie z definicją wskazaną w art. 2 pkt 10 rozporządzenia ogólnego lub w przypadku projektu partnerskiego, partnera wiodącego, o którym mowa w art. 33 ustawy wdrożeniowej realizującego projekt, na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie, a w przypadku projektu realizowanego przez konsorcjum, lidera konsorcjum realizującego projekt, na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie konsorcyjnej.
- 2) „**BGK**” – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego, zajmujący się obsługą bankową płatności wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu, w ramach umowy rachunku bankowego zawartej z Ministrem Finansów;
- 3) „**budżecie środków europejskich**” – należy przez to rozumieć budżet, zgodnie z art. 117 ustawy o finansach publicznych, którego bankową obsługę zapewnia BGK;
- 4) „**dofinansowaniu**” – należy przez to rozumieć płatności pochodzące z budżetu środków europejskich odpowiadające wkładowi Funduszu przekazywane przez BGK na rachunek płatniczy Beneficjenta, stanowiące bezzwrotną pomoc przeznaczoną na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych realizowanego Projektu na podstawie Umowy;
- 5) „**Funduszu**” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
- 6) „**IPAW**” – Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej - gminna jednostka organizacyjna powołana przez Gminę Wałbrzych w celu realizacji zadań ZIT AW powierzonych na podstawie Porozumienia nr DEF-Z/985/15 z dn. 12.06.2015 w sprawie powierzenia zadań w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014–2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Gminie Wałbrzych jako Instytucji Pośredniczącej;
- 7) „**IZ RPO**” – należy przez to rozumieć Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym dla Województwa Dolnośląskiego – Zarząd Województwa Dolnośląskiego;
- 8) „**kategorii kosztów**” – należy przez to rozumieć wyodrębniony, jednorodny rodzaj wydatków, określający zakres rzeczowy o znacznym udziale procentowym w Projekcie, stanowiący samodzielny całość;
- 8a) „**konsorcjum**” - należy przez to rozumieć podmiot wymieniony we wniosku o dofinansowanie, uczestniczący w realizacji Projektu, którego udział jest uzasadniony, konieczny i niezbędny, wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący Projekt wspólnie z Beneficjentem na warunkach określonych w umowie konsorcyjnej, zawartej przed złożeniem do IPAW wniosku o dofinansowanie¹²;

¹² Definicja znajduje zastosowanie w przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach konsorcjum i dotyczy każdego z konsorcjantów realizujących Projekt wspólnie z Beneficjentem.

- 9) **„kosztach bezpośrednich”** – należy przez to rozumieć kwalifikowalne koszty projektu inne niż koszty pośrednie, które są bezpośrednio powiązane z czynnością beneficjenta związaną z wykonywanym projektem, którą można udokumentować i która prowadzi do osiągnięcia celów projektu. Definicja ma zastosowania wyłącznie w projektach, w których występują koszty pośrednie;
- 10) **„kosztach pośrednich”** – na potrzeby rozliczania wydatków za pomocą stawek ryczałtowych - należy przez to rozumieć koszty niezbędne do realizacji projektu, ale niedotyczące bezpośrednio głównego przedmiotu projektu, wskazane jako kwalifikowalne w regulaminie konkursu lub zasadach ubiegania się o wsparcie w trybie pozakonkursowym. Obejmują one w szczególności koszty administracyjne, w przypadku których trudno jest dokładnie określić kwotę, którą można przypisać konkretnej czynności (np. koszty ogólne funkcjonowania jednostki związane z realizacją danego projektu, wynajęcia lub amortyzacji budynków i aparatury, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, mediów, ubezpieczenia, wyposażenia biurowego), a także koszty zarządzania projektem (w tym koszty kadry zarządzającej projektem, koszty nadzoru inwestorskiego, koszty nadzorów branżowych i innych usług w zakresie zarządzania projektem) oraz koszty promocji projektu. W zakresie zarządzania projektem stawką ryczałtową obejmowane są koszty pośrednie wynikające zarówno z angażowania personelu beneficjenta jak i wynikające z zakupu usług/towarów w drodze zamówień. Szczegółowy katalog kosztów pośrednich został określony w Regulaminie konkursu/Zasadach ubiegania się o wsparcie w trybie pozakonkursowym
- 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 EFRR, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 12) **„Osi Priorytetowej”** – należy przez to rozumieć Priorytet¹³.....;
- 13) **„partnerze”** –należy przez to rozumieć podmiot wymieniony we wniosku o dofinansowanie, uczestniczący w realizacji Projektu, którego udział jest uzasadniony, konieczny i niezbędny, wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący Projekt wspólnie z Beneficjentem na warunkach określonych w porozumieniu lub umowie partnerskiej, zainicjowanej lub zawartej przed złożeniem do IPAW wniosku o dofinansowanie ^{14 15}, wybrany zgodnie z art. 33 Ustawy;
- 14) **„płatności końcowej”** –należy przez to rozumieć wypłacenie kwoty obejmującej część wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu, ujętych we wniosku o płatność końcową, przekazanej przez BGK na podstawie zlecenia płatności, na rachunek płatniczy Beneficjenta a w pozostałych przypadkach datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową (np. wniosek rozliczający zaliczkę);
- 15) **„płatności pośredniej”** – należy przez to rozumieć wypłacenie kwoty obejmującej część wydatków kwalifikowalnych poniesionych w miarę postępu realizacji Projektu, ujętych we wniosku o płatność pośrednią, przekazanej przez BGK na podstawie zlecenia płatności na rachunek bankowy Beneficjenta po spełnieniu warunków określonych w Umowie a w pozostałych przypadkach datę zatwierdzenia wniosku o płatność pośrednią (np. wniosek rozliczający zaliczkę);
- 16) **„płatności zaliczkowej”** - należy przez to rozumieć wypłacenie kwoty przeznaczonej na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych związanych z realizacją Projektu, ujętej we wniosku o płatność zaliczkową, przekazanej na rachunek bankowy Beneficjenta dla płatności zaliczkowych po spełnieniu warunków określonych w Umowie;
- 17) **„podwykonawstwie”** – należy przez to rozumieć szczególny rodzaj zlecenia zadań w projekcie i w tym rozumieniu nie jest to pojęcie tożsame z przepisami prawa zamówień publicznych. Podwykonawstwo należy rozumieć jako zadania zleczone w projekcie podwykonawcy, tj. stronie

¹³ Wpisać właściwy.

¹⁴ W przypadku zgody IPAW na zmianę partnera, Beneficjent przedstawia do akceptacji IPAW nową umowę partnerską.

¹⁵ Definicja znajduje zastosowanie w przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa i dotyczy każdego z Partnerów realizujących Projekt wspólnie z Beneficjentem.

trzeciej, która na warunkach rynkowych zawarła umowę z beneficjentem, w celu wykonania części prac związanych z realizacją projektu. Podwykonawca nie podlega bezpośredniemu nadzorowi Beneficjenta i nie jest mu hierarchicznie podporządkowany (inaczej, niż to się dzieje w przypadku pracownika beneficjenta lub podmiotu zależnego). Zatem podwykonawstwa nie należy utożsamiać z każdym wyborem wykonawcy, a jedynie z sytuacją, w której zlecenie zadania nie generuje kosztów pośrednich u Beneficjenta. W przypadku zlecenia zadań w projekcie wykonawcom Beneficjent powinien zbadać, czy sposób w jaki zlecił te zadania będzie prowadził do powstawania kosztów pośrednich po jego stronie i tym samym zadania te powinny być włączone do podstawy wyliczenia stawki ryczałtowej, czy też nie będą prowadziły do powstawania kosztów pośrednich po jego stronie, i tym samym będą stanowiły podwykonawstwo i będą wyłączone z podstawy wyliczenia kosztów pośrednich. Podwykonawstwem nie są usługi wskazane w katalogu kosztów pośrednich określonym w Regulaminie konkursu/Zasadach ubiegania się o wsparcie w trybie pozakonkursowym, podlegających rozliczeniu w oparciu o stawkę ryczałtową;

- 18) **„Programie”** – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD 2014-2020), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI 2014PL16M2OP001 r. (z późn. zm.) oraz przyjęty Uchwałą Nr 41/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 21.01.2015 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (z późn. zm.);
- 19) **„Projekcie”** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte współfinansowaniem UE z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie, realizowane w ramach Osi Priorytetowej w Programie, będące przedmiotem Umowy;
- 20) **„rachunku płatniczym Beneficjenta”** - należy przez to rozumieć rachunek płatniczy, w rozumieniu przepisu art. 2 pkt 25 ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o usługach płatniczych (prowadzony w PLN), nr, prowadzony w banku, na który będzie przekazywane dofinansowanie;
- 21) **„rachunku płatniczym Beneficjenta dla płatności zaliczkowej”** – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy (prowadzony w PLN) nr, prowadzony w banku, który przeznaczony został wyłącznie do obsługi płatności zaliczkowej.
- 22) **„rachunku bankowym BGK”** – należy przez to rozumieć rachunek otwarty przez Ministra Finansów, z którego płatności pochodzące z Funduszu przekazywane są na rachunek płatniczy Beneficjenta;
- 23) **„rachunku bankowym IPAW dla zwrotu środków”** – należy przez to rozumieć rachunek bankowy nr, prowadzony w banku, na który Beneficjent dokonuje zwrotu środków pochodzących z Funduszu i współfinansowania oraz odsetek od tych środków (w tym, w przypadku stwierdzenia ich wykorzystania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur lub pobranych w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości), odsetek narosłych od środków zaliczki zgromadzonych na rachunku płatniczym Beneficjenta (jeżeli obowiązek zwrotu dotyczy Beneficjenta), odsetek od środków pozostałych do rozliczenia przekazanych Beneficjentowi w formie zaliczki;
- 24) **„refundacji”** – należy przez to rozumieć zwrot Beneficjentowi części wydatków kwalifikowalnych poniesionych w związku z realizacją Projektu i ujętych we wniosku o płatność, dokonywany przez BGK na podstawie zlecenia płatności (w części dotyczącej Funduszu) oraz przez IPAW na podstawie dyspozycji przekazania środków budżetu państwa (w części dotyczącej współfinansowania), po spełnieniu warunków określonych w Umowie;
- 21a) **„RODO”** – należy przez to rozumieć rozporządzenie 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);

- 25) „**rozliczeniu płatności zaliczkowej**” – należy przez to rozumieć udokumentowanie we wniosku o płatność części wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu, ze środków przekazanych w formie zaliczki na rachunek płatniczy Beneficjenta dla płatności zaliczkowej lub zwrot zaliczki¹⁶;
- 26) „**rozpoczęciu realizacji Projektu**” – należy przez to rozumieć datę poniesienia pierwszego wydatku w Projekcie, polegającego na dokonaniu przez Beneficjenta zapłaty na podstawie pierwszej faktury/innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej, dotyczącej wydatków kwalifikowalnych lub niekwalifikowalnych poniesionych w ramach Projektu. W przypadku konieczności spełnienia efektu zachęty w projektach objętych pomocą publiczną rozpoczęcie realizacji projektu nie może nastąpić przed rozpoczęciem prac, a więc przed rozpoczęciem robót budowlanych związanych z inwestycją lub pierwszym prawnie wiążącym zobowiązaniem do zamówienia urzędów lub innym zobowiązaniem, które sprawia, że inwestycja staje się nieodwracalna, zależnie od tego, co nastąpi najpierw. Zakupu gruntów ani prac przygotowawczych, takich jak uzyskanie zezwoleń i przeprowadzenie studiów wykonalności, nie uznaje się za rozpoczęcie prac. W odniesieniu do przejęć „rozpoczęcie prac” oznacza moment nabycia aktywów bezpośrednio związanych z nabytym zakładem. Rozpoczęcie prac może nastąpić po złożeniu wniosku o przyznanie pomocy;
- 27) „**sile wyższej**” – należy przez to rozumieć zdarzenie lub połączenie zdarzeń, które charakteryzują łącznie poniższe przesłanki:
- zasadniczo i istotnie uniemożliwia lub utrudnia wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Umowy,
 - ma nadzwyczajny charakter,
 - jest obiektywnie zewnętrzne względem stron umowy, jak np. klęski żywiołowe, epidemie, akty władzy, działania zbrojne, etc.,
 - brak jest możliwości przewidzenia lub zapobieżenia jemu,
 - ma charakter niezależny oraz niezawiniony przez Beneficjenta lub IPAW,
 - nie można go przewyciężyć i przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla stosunków zobowiązaniowych;
- 28) „**SL2014**” – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 Ustawy wdrożeniowej;
- 29) „**stawce ryczałtowej**” - należy przez to rozumieć stawkę o której mowa w art. 67 ust. 1 lit. d) rozporządzenia ogólnego;
- 30) „**SZOOP 2014-2020**” – należy przez to rozumieć dokument programowy „Szczegółowy opis osi priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020”;
- 31) „**środkach europejskich**” – należy przez to rozumieć środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1, 2 i 4 ustawy o finansach publicznych;
- 32) „**środkach własnych**” – należy przez to rozumieć przeznaczone na realizację Projektu finansowe środki własne Beneficjenta lub środki uzyskane przez Beneficjenta z zewnętrznych źródeł finansowania, z wyłączeniem środków pochodzących z jakiegokolwiek rodzaju publicznego wsparcia finansowego;
- 33) „**Taryfikatorze**” – należy przez to rozumieć rozporządzenie, wydane na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy wdrożeniowej;
- 34) „**terminie płatności**” – należy przez to rozumieć termin zamieszczony na stronie internetowej BGK (www.bgk.com.pl) obowiązujący w danym roku budżetowym, w którym BGK dokonuje

¹⁶ Obowiązek przedłożenia wraz z wnioskiem o płatność załączników potwierdzających wysokość poniesionych wydatków nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych stawą ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy

płatności na rachunek płatniczy Beneficjenta wynikających ze złożonych przez IPAW w danym okresie zleceń płatności;

- 30a) **„ustawie o ochronie danych osobowych”** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (tekst jedn. Dz. U. 2019, poz. 1781);
- 35) **„wkładzie własnym”** – środki finansowe lub wkład niepieniężny zabezpieczone przez Beneficjenta, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną Beneficjentowi przekazane w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla projektu);
- 36) **„wniosku o dofinansowanie”** – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu nr **-RPDS.0...0...0.-02-0.../...,,.....”¹⁷** stanowiący załącznik nr 2 do Umowy;
- 37) **„wniosku o płatność”** – należy przez to rozumieć, określony przez IPAW, standardowy formularz wraz z załącznikami, na podstawie którego Beneficjent występuje o zaliczkę lub refundację części wydatków kwalifikowalnych bądź rozlicza otrzymaną zaliczkę na realizację Projektu lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym i finansowym realizacji Projektu;
- 38) **„wydatkach kwalifikowalnych”** – należy przez to rozumieć koszty lub poniesione wydatki w związku z realizacją Projektu, kwalifikujące się do refundacji lub rozliczenia, uznane za kwalifikowalne ze względu na spełnienie kryteriów określonych m.in. w rozporządzeniu ogólnym, rozporządzeniu Komisji nr 215/2014, rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1301/2013, rozporządzeniu Komisji nr 651/2014 i wydanych na jego podstawie rozporządzeń pomocowych, w Ustawie wdrożeniowej i przepisów rozporządzeń wydanych na podstawie, oraz zgodnie z krajowymi zasadami kwalifikowalności wydatków w okresie programowania 2014-2020, ze Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych RPO WD 2014-2020, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, Zasadami w zakresie kwalifikowalności wydatków finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 stanowiącymi Załącznik nr 9 do Umowy, jak również w zasadach określonych w Regulaminie konkursu;
- 39) **„Wytycznych w zakresie kwalifikowalności”** - należy przez to rozumieć wydane przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, będące instrumentem prawnym, do którego stosowania Beneficjenci zobowiązani są na podstawie zapisów niniejszej Umowy;
- 40) **„zakończeniu realizacji Projektu”** - należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie, polegającego na dokonaniu przez Beneficjenta zapłaty na podstawie ostatniej faktury/innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej, dotyczącej wydatków kwalifikowalnych lub niekwalifikowalnych poniesionych w ramach Projektu lub datę podpisania ostatniego protokołu odbioru lub innego dokumentu równoważnego w ramach realizowanego projektu w zależności od tego co następuje później. Data ta nie może być późniejsza niż data określona w § 3 ust. 1 pkt 2) Umowy;
- 41) **„zaliczce”** – należy przez to rozumieć określoną część kwoty dofinansowania przyznanej w Umowie, przekazanej Beneficjentowi na podstawie wniosku o płatność zaliczkową, na pokrycie części przyszłych wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu lub też na pokrycie części wydatków poniesionych i nieujętych w dotychczas złożonych przez Beneficjenta wnioskach o płatność, pod warunkiem poniesienia ich na zasadach, w terminie i na warunkach określonych w Umowie;

¹⁷ Należy podać pełny tytuł Projektu, zgodny z wnioskiem o dofinansowanie.

- 42) „zamówieniu”- należy przez to rozumieć umowę odpłatną, zawartą między zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w Projekcie realizowanym w ramach Programu, przy czym dotyczy to zarówno umów o udzielenie zamówień zgodnie z obowiązującą ustawą regulującą udzielanie zamówień publicznych jak i umów dotyczących zamówień udzielanych zgodnie z zasadami opisanymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności;
- 43) „Zintegrowane Inwestycje Terytorialne (ZIT)” – instrument rozwoju terytorialnego realizowany na podstawie Artykułu 36 Rozporządzenia Ogólnego;
- 44) „ZIT AW” – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Wałbrzyskiej, o których mowa w art. 30 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności, finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020;
- 45) „zleceniu płatności” – należy przez to rozumieć, określony przez ministra, o którym mowa w art. 2 pkt 1) ustawy o finansach publicznych standardowy formularz wraz z załącznikami, wystawiany przez IPAW, na podstawie którego IPAW występuje do BGK o przekazanie na rachunek płatniczy Beneficjenta płatności zaliczkowej lub na rachunek płatniczy Beneficjenta, refundacji części kwoty poniesionych na realizację Projektu wydatków kwalifikowalnych.

§ 2. Przedmiot Umowy¹⁸

1. Umowa określa szczegółowe zasady, tryb i warunki, na jakich dokonywane będzie przekazywanie, wykorzystanie i rozliczanie dofinansowania części wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu nr - RPDS.0.0...0..-02-..../....., określonego szczegółowo we wniosku o dofinansowanie oraz inne prawa i obowiązki Stron Umowy.
2. Całkowita wartość Projektu wynosi PLN (słownie:).
3. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych, związanych z realizacją Projektu wynosi.....PLN (słownie.....) w tym:
 - 1)Wydatki kwalifikowalne objęte pomocą publiczną wynosząPLN (słownie)
 - 2)Wydatki kwalifikowalne objęte pomocą de minimis wynosząPLN(słownie)¹⁹;
4. IPAW przyznaje Beneficjentowi na realizację Projektu dofinansowanie²⁰, w kwocie nieprzekraczającej PLN (słownie:), stanowiącej % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym :
 - 1) płatność z pomocą publiczną w kwocie nieprzekraczającejPLN (słownie.....złotych);
 - 2) płatność z pomocą de minimis w kwocie nieprzekraczającejPLN (słownie.....)²¹;
 - 3) płatność bez pomocy publicznej w kwocie nieprzekraczającejPLN (słownie.....złotych)²²;
5. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia środków własnych na realizację Projektu w wysokości: PLN (słownie:), w tym wkładu własnego w wysokości: PLN (słownie:). Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego odpowiadającego%²³ wydatków kwalifikowalnych Projektu, pochodzącego ze środków własnych Beneficjenta lub zewnętrznych źródeł finansowania w formie pozbawionej wsparcia ze środków publicznych.²⁴
6. Beneficjent zobowiązuje się pokryć, w pełnym zakresie, wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
7. Dofinansowanie jest przeznaczone na realizację Projektu przez Beneficjenta i nie może zostać przeznaczone na inne cele.

¹⁸ Montaż finansowy w ust. 2-5 może być modyfikowany w zależności od warunków konkursu.

¹⁹ Skreślić jeśli nie dotyczy.

²⁰ Dla kwoty dofinansowania/płatności ze środków Funduszu/współfinansowania należy wskazać odpowiednią kwotę stanowiącą sumę kwoty dofinansowania łącznie/dofinansowania EFRR/dofinansowania z budżetu państwa wszystkich kategorii Kosztów ujętych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji Projektu w ramach RPO WD2014-2020. Udział % należy wskazać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

²¹ Dotyczy udzielania pomocy de minimis. W pozostałych przypadkach należy skreślić.

²² Skreślić jeśli nie dotyczy.

²³ Należy wskazać % z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

²⁴ Zdanie dotyczy konkursów ogłaszanych na podstawie art. 14 rozporządzenia Komisji Europejskiej 651/2014. Skreślić, jeśli nie dotyczy..

8. Numer referencyjny programu pomocowego, przydzielony przez Komisję Europejską, zgodnie z art. 3 ust. 6 rozporządzenia Komisji (WE) Nr 794/2004 z dnia 21.04.2004 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (z późn. zm.), na podstawie którego udzielana jest pomoc:²⁵.
9. Umowa nie dotyczy dofinansowania dużego projektu, w rozumieniu art. 100 rozporządzenia ogólnego.
10. Projekt będzie współrealizowany przez.....²⁶.

§ 3. Okres realizacji Projektu, kwalifikowalności wydatków i obowiązywania Umowy

1. Okres realizacji Projektu ustala się na:
 - 1) rozpoczęcie realizacji Projektu:r.
 - 2) zakończenie realizacji Projektu:r.
2. IPAW może wyrazić zgodę na zmianę terminów określonych w ust. 1 na uzasadniony pisemny wniosek Beneficjenta, złożony zgodnie z § 10 ust. 1 lub ust. 2 Umowy.
3. W przypadku projektów (lub ich części) objętych pomocą publiczną wymagających spełnienia efektu zachęty okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu (lub jego części) rozpoczyna się nie wcześniej niż po złożeniu wniosku o dofinansowanie i nie wcześniej niż w dniu wskazanym w ust. 1 pkt 1) oraz kończy się w dniu zakończenia realizacji projektu. W pozostałych przypadkach okres kwalifikowalności rozpoczyna się od dnia 1 stycznia 2014 r. i kończy się w dniu zakończenia realizacji projektu²⁷ wskazanym w ust. 1 pkt 2).
4. Okres obowiązywania Umowy trwa od dnia jej zawarcia, do dnia wykonania przez obie Strony Umowy wszystkich obowiązków z niej wynikających.

§ 4. Przeniesienie praw i obowiązków wynikających z Umowy

1. Przeniesienie praw i obowiązków Beneficjenta wynikających z umowy na podmioty trzecie, w tym przelew wierzytelności, wymaga uprzedniej pisemnej zgody IPAW. IPAW zastrzega, że wierzytelność Beneficjenta, o której mowa w zdaniu 1, stanie się wymagalna pod warunkiem:
 - 1) należytego wykonania przez Beneficjenta wszystkich obowiązków wynikających z umowy, od których uzależniona jest wypłata dofinansowania,
 - 2) niewystąpienia okoliczności, o których mowa w § 9 ust. 12 pkt 1) Umowy.
2. Warunki określone w ust. 1, Beneficjent zobowiązuje się zawrzeć w umowie przelewu wierzytelności.
3. Zawarcie przez Beneficjenta umowy przelewu wierzytelności z Umowy wyklucza możliwość wnioskowania o płatność zaliczkową. W przypadku przekazania Beneficjentowi płatności zaliczkowej zgoda na przelew wierzytelności, o której mowa w ust. 1, nie może zostać udzielona przed całkowitym rozliczeniem płatności zaliczkowej.
4. W przypadku projektu partnerskiego Beneficjent obowiązany jest wprowadzić zapisy, o których mowa w ust. 1-3, odpowiednio w stosunku do Partnera, do umowy partnerstwa/porozumienia o partnerstwie.
5. Beneficjent jest zobowiązany poinformować IPAW o zamiarze dokonania podziału lub połączenia z inną spółką, wniesienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części do innego podmiotu, o zamiarze jego sprzedaży lub darowizny albo innych okolicznościach mogących skutkować przeniesieniem praw i obowiązków z Umowy na podmioty trzecie. IPAW zbada, opierając się na oświadczeniach i dokumentach przedstawionych przez Beneficjenta, wpływ tych zmian na prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów i wskaźników produktu i

²⁵ Należy skreślić, jeżeli nie dotyczy.

²⁶ Skreślić, jeśli nie dotyczy. W przypadku realizacji Projektu przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta i/lub przez Partnera, należy wpisać nazwę jednostki/Partnera, adres, NIP i/lub REGON (w zależności od statusu prawnego jednostki/Partnera), jeśli dotyczy nr porozumienia/umowy partnerskiej, numer wyodrębnionego dla Projektu rachunku płatniczego jednostki/Partnera (jeśli dotyczy). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany, jako Beneficjent ust. 10 należy skreślić.

²⁷ Chyba że w Regulaminie konkursu przyjęto inaczej.

rezultatu zakładanych we wniosku o dofinansowanie oraz czy podmiot trzeci spełniałby warunki uzyskania dofinansowania. IPAW poinformuje Beneficjenta o zgodzie na zawarcie odpowiedniego aneksu do umowy lub o braku zgody. Jeżeli w razie braku zgody Beneficjent nie zrezygnuje z planowanych zmian, IPAW może rozwiązać Umowę zgodnie z § 20 ust. 2 pkt 13) Umowy. W razie zgody IPAW na podpisanie aneksu podmiot trzeci jest zobowiązany ustanowić zabezpieczenie wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy przed jego podpisaniem.

6. Beneficjent jest zobowiązany poinformować IPAW o dokonanym przekształceniu w trybie art. 551 i nast. kodeksu spółek handlowych w celu uaktualnienia informacji o formie prawnej Beneficjenta.
7. IPAW nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
8. Beneficjent ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.

§ 5. Planowane płatności

1. Beneficjent określa w harmonogramie płatności terminy, w których planuje złożenie wniosków o płatność. Pierwszy harmonogram płatności stanowi załącznik nr 3 do Umowy²⁸. W przypadku zaistnienia konieczności aktualizacji harmonogramu płatności Beneficjent przekazuje go niezwłocznie IPAW za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014. Ponadto Beneficjent zobligowany jest do przesyłania harmonogramu płatności poprzez system SL2014 w momencie złożenia wniosku o płatność (w tym wniosku sprawozdawczego), z zastrzeżeniem ust. 2. Aktualizacje harmonogramu płatności stanowią integralną część Umowy w formie załącznika i nie wymagają zmiany Umowy poprzez zawarcie aneksu. Jednakże w przypadku dokonania zmian i modyfikacji w Projekcie, które skutkują koniecznością zawarcia aneksu do Umowy i mają jednocześnie wpływ na zmianę harmonogramu płatności, Beneficjent obowiązany jest go przedłożyć IPAW jako załącznik do aneksu do Umowy.
2. W przypadku gdy Beneficjent na podstawie ust. 1 jest zobowiązany do złożenia harmonogramu płatności, ale zaplanowane w Projekcie wydatki, terminy i kwoty planowanych do złożenia wniosków o płatność nie uległy zmianie w stosunku do poprzednio przekazanego i zatwierzonego przez IPAW harmonogramu płatności, Beneficjent może odstąpić od złożenia harmonogramu płatności.
3. IPAW zastrzega sobie prawo do wezwania Beneficjenta do przedłożenia w wyznaczonym terminie dodatkowych informacji dotyczących harmonogramu płatności, jeśli dane te będą niezbędne IPAW do planowania płatności, w tym również wezwania do przesłania skanu zaktualizowanego harmonogramu płatności zgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 3 do umowy.

§ 6. Refundacja

1. IPAW może udzielić Beneficjentowi dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 4 Umowy (zgodnie z klasyfikacją budżetową projektu, stanowiącą Załącznik nr 8 do Umowy²⁹) w następujących formach:
 - 1) refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej albo
 - 2) zaliczki i refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności zaliczkowej, płatności pośrednich i płatności końcowej (przy czym wykluczone jest wnioskowanie o zaliczkę we wniosku o płatność końcową).
2. Dofinansowanie w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej przekazywane jest Beneficjentowi przelewem, na rachunek płatniczy Beneficjenta (w złotych polskich) po zakończeniu

²⁸ Przypis nie dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.5.2 oraz 1.3.4 (schemat A i B). System SL2014 w Harmonogramie Płatności uniemożliwia wprowadzenia danych z podziałem na klasyfikacje przewidziane w załączniku nr 8 do Umowy. Beneficjent zobowiązany jest uzupełnić dane w formacie jaki umożliwia system oraz każdorazowo jak zmieni się Harmonogram zobowiązany jest wysłać skan Harmonogramu wg wzoru zgodnego z załącznikiem nr 3 do Umowy.

²⁹ Zapis nie dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.5.2 oraz 1.3.4 (schemat A i B).

weryfikacji i zatwierdzeniu wniosku o płatność oraz poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych na realizację Projektu. Przekazanie płatności pośrednich następuje po spełnieniu warunków § 9 ust. 1 Umowy, a w przypadku otrzymania zaliczki – jej rozliczenia. Beneficjent powinien otrzymać wsparcie nie później niż 90 dni licząc od dnia przedłożenia wniosku o płatność z zastrzeżeniem dostępności środków. IPAW ma możliwość wstrzymania biegu terminu, jeżeli dokumenty uzupełniające nie są kompletne lub jeżeli istnieją dowody na istnienie nieprawidłowości wymagające dalszego dochodzenia.

3. Beneficjent obowiązany jest do składania wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji projektu za pomocą SL2014, o którym mowa w § 19 Umowy, z zastrzeżeniem § 19 ust. 13, nie rzadziej niż co trzy miesiące licząc od dnia zawarcia Umowy i za okres sprawozdawczy nie dłuższy niż 3 miesiące, z zastrzeżeniem § 7 ust. 4 Umowy, zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 5 Umowy. Brak poniesionych wydatków w ramach Projektu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przedkładania IPAW w ww. terminie wniosku z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji projektu. Beneficjent składa wniosek o płatność do IPAW w terminie maksymalnie do 30 dni od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego, za który składany jest wniosek z zastrzeżeniem § 9 ust. 10 Umowy. Obowiązek, o którym mowa w zdaniu poprzednim dotyczy także projektu, w którym występują koszty pośrednie rozliczane stawką ryczałtową, jeżeli w danym okresie sprawozdawczym nie poniesiono kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich.
4. Na wniosek Beneficjenta i za zgodą IPAW lub na wniosek IPAW wnioski o płatność mogą być składane częściej niż w terminie określonym w ust. 3.
5. Kwota dofinansowania obliczana będzie na podstawie faktycznie poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, na faktycznie zrealizowane zadania w Projekcie, wykazane we wniosku o płatność i zatwierdzone przez IPAW, z uwzględnieniem poziomów intensywności wsparcia oraz maksymalnych poziomów wsparcia, o których mowa w § 2 ust. 3 i ust. 4 Umowy.
6. W przypadku zaistnienia wątpliwości odnośnie kwalifikowalności wydatku, IPAW może do czasu rozstrzygnięcia tych wątpliwości wyłączyć wydatek z wniosku o płatność, nie wstrzymując weryfikacji pozostałej części wniosku. W przypadku występowania w projekcie kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową każde wyłączenie z kwalifikowalności kosztów bezpośrednich stanowiących podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej wiąże się z proporcjonalnym wyłączeniem kosztów pośrednich. W przypadku uznania wydatku za kwalifikowalny IPAW przekazuje Beneficjentowi środki odpowiadające dofinansowaniu.

§ 7. Zaliczka

1. Dofinansowanie w formie zaliczki wypłacane jest w terminie i wysokości wynikającej z harmonogramu płatności w wysokości nieprzekraczającej łącznie 40% wartości dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 4 Umowy.
2. Zaliczka jest przekazywana w jednej lub kilku transzach na podstawie prawidłowo sporządzonego wniosku o płatność, który został zatwierdzony przez IPAW, z zastrzeżeniem ust. 2a³⁰, § 7 ust. 11 oraz z zastrzeżeniem § 9a Umowy.
 - 2a. Maksymalna wysokość jednej transzy zaliczki nie może przekroczyć kwoty stanowiącej równowartość 40% dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 4 Umowy³¹.
3. Dofinansowanie w formie zaliczki przekazane zostanie Beneficjentowi na wyodrębniony rachunek płatniczy dla płatności zaliczkowej po spełnieniu wszystkich warunków wskazanych w § 13 Umowy i po przedłożeniu do IPAW kompletnej dokumentacji.
4. Beneficjent, jest zobowiązany złożyć wniosek o płatność rozliczający 100% kwoty przekazanej wcześniej zaliczki w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przez Beneficjenta środków na konto zaliczkowe.

³⁰ Skreślić odesłanie do ust. 2a oraz ust. 2a, jeżeli nie dotyczy Projektu.

³¹ Dotyczy w przypadku, gdy maksymalna kwota zaliczki dla Projektu wynosi 90% dofinansowania. W pozostałych przypadkach należy skreślić.

5. Rozliczenie zaliczki³² polega na wykazaniu przez Beneficjenta we wniosku o płatność (w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej³³) wydatków kwalifikowalnych pozwalających na rozliczenie przekazanej zaliczki w 100% lub na zwrocie (w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej³⁴) środków otrzymanych w formie zaliczki.
6. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na odpowiednią kwotę rozliczającą zaliczkę lub w terminie 14³⁵ dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 4, od środków pozostałych do rozliczenia przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych zgodnie z art. 189 ustawy o finansach publicznych.
7. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 6, IPAW wzywa Beneficjenta do zapłaty odsetek lub wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności - w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
8. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 7, IPAW wydaje decyzję o zapłacie odsetek określającą kwotę środków, od której nalicza się odsetki, termin, od którego nalicza się odsetki, a także sposób ich zapłaty.
9. Kwota kolejnej zaliczki jest pomniejszana o odsetki bankowe narosłe od środków wcześniej otrzymanej zaliczki przekazanej na rachunek wskazany w § 1 pkt 20) Umowy, przy czym kwota odsetek bankowych traktowana jest jako udzielona zaliczka i podlega rozliczeniu we wniosku o płatność. Pomniejszenie nie jest dokonywane w przypadku zwrotu przez Beneficjenta odsetek bankowych od zaliczki na wskazany przez IPAW rachunek bankowy. Beneficjent jest zobligowany do rozliczania odsetek narosłych od środków przekazanych w formie zaliczki przekazanej na rachunek płatniczy wskazany w § 1 pkt 20). Odsetki narosłe na rachunku płatniczym wykazywane są we wniosku o płatność i podlegają bieżącemu zwrotowi na rachunek bankowy wskazany w § 1 pkt 23) Umowy, jednak nie później niż do końcowego rozliczenia projektu. Wniosek o płatność końcową nie zostanie zatwierdzony przez IPAW do czasu zwrotu przez Beneficjenta pełnej kwoty odsetek narosłych na rachunku płatniczym. IPAW, na wniosek Beneficjenta, może pomniejszyć kwotę wypłacanej refundacji o kwotę ww. odsetek. Obowiązek wykazania we wniosku o płatność i zwrotu ww. odsetek nie dotyczy tych Beneficjentów, dla których na mocy odrębnych przepisów, takie odsetki stanowią dochód Beneficjenta³⁶.
10. Wnioskowana kwota zaliczki powinna wynikać z realnie planowanych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wraz z wnioskiem o płatność oświadczenia, w którym wskaże, na jaki wydatek z wniosku o dofinansowanie i w jakiej kwocie mają zostać wydatkowane środki pochodzące z zaliczki. Wydatki wskazane w ww. oświadczeniu powinny uwzględniać zarówno kwotę zaliczki, jak również środki własne.
11. Pierwsza transza dofinansowania w formie zaliczki zostanie przekazana Beneficjentowi na podstawie zatwierdzonego przez IPAW wniosku o płatność. Przekazanie kolejnej transzy dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji nastąpi pod warunkiem rozliczenia przez Beneficjenta w 100 % wcześniej otrzymanej transzy dofinansowania w formie zaliczki. Zapisy § 9a ust. 4 Umowy stosuje się odpowiednio.
12. Zaliczkę należy przeznaczać tylko na wydatki kwalifikowalne ujęte w Projekcie. W przypadku niedotrzymania przez Beneficjenta ww. warunku, tj. gdy zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystywał środki na inne cele, niż wskazane w zdaniu pierwszym, IPAW naliczy Beneficjentowi odsetki ustawowe liczone za czas braku środków na rachunku płatniczym Beneficjenta dla płatności zaliczkowej, tj. od dnia wypłaty środków pochodzących z zaliczki z rachunku płatniczego, na który została przekazana, do dnia ich wydatkowania (włącznie) na usługi, dostawy, roboty budowlane w ramach Projektu lub do dnia ich zwrotu (włącznie) na rachunek płatniczy dla płatności zaliczkowych/rachunek bankowy wskazany przez IPAW (w zależności co wystąpiło wcześniej).

³² Zgodnie z definicją określoną w §1 pkt. 25 umowy.

³³ Zapis nie dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.5.2 oraz 1.3.4 (schemat A i B).

³⁴ Zapis nie dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.5.2 oraz 1.3.4 (schemat A i B).

³⁵ Termin 14 dni dotyczy prolongaty terminu na złożenie wniosku o płatność, nie jest wydłużeniem terminu na wydatkowanie zaliczki.

³⁶ Np. jednostki samorządu terytorialnego.

Odsetek ustawowych nie nalicza się jeżeli ich wysokość nie przekraczałaaby trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej. Kwota odsetek ustawowych pomniejsza kwotę wydatków kwalifikowalnych we wniosku o płatność.

13. W przypadku uznania przez IPAW części lub całości wydatków poniesionych ze środków zaliczki za niekwalifikowalne, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu środków zgodnie z art. 207 ustawy o finansach publicznych.
14. IPAW może zaniechać przekazywania Beneficjentowi transz zaliczki na realizację Projektu, w szczególności w przypadkach:
 - 1) rażącego niewywiązywania się przez Beneficjenta z warunków rozliczenia zaliczki;
 - 2) powtarzających się w danym roku sytuacjach pobierania zaliczki, a następnie (bez złożenia rzetelnych wyjaśnień na piśmie) dokonywania jej zwrotu;
 - 3) zawieszenia przez Beneficjenta prowadzenia działalności gospodarczej;
 - 4) złożenia wniosku o upadłość albo rozpoczęcia postępowania likwidacyjnego;
 - 5) jeżeli względem Beneficjenta toczy się postępowanie egzekucyjne, karne skarbowe, karne, postępowanie przygotowawcze lub postępowanie o podobnym charakterze związane z realizacją Projektu;
 - 6) gdy na etapie aplikowania o dofinansowanie Beneficjent nie przewidział złożenia wniosku o zaliczkę, a projekt był zwolniony z oceny zdolności finansowej (kryterium oceny merytorycznej „Sytuacja finansowa wnioskodawcy”) w związku z przedstawieniem promesy kredytowej/leasingowej. IPAW może skierować wniosek do ponownej oceny przez KOP, celem przeprowadzenia analizy finansowej, która umożliwi podjęcie decyzji w zakresie dopuszczalności wypłaty zaliczki.

§ 8. Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy³⁷

1. Dofinansowanie w formie refundacji lub zaliczki może zostać wypłacone po ustanowieniu lub wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.
2. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w IPAW prawidłowo wystawionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 1, w momencie podpisania Umowy. lub nie później niż w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zawarcia Umowy.
3. Zabezpieczenie ustanawiane jest w formie weksla in blanco³⁸ opatrzonego klauzulą „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową, według wzorów udostępnionych na stronie internetowej www.ipaw.walbrzych.eu.
4. Wszelkie koszty zabezpieczenia ponosi Beneficjent.
5. W przypadku prawidłowego wypełnienia przez Beneficjenta wszelkich zobowiązań określonych w Umowie, IPAW zwróci ustanowione zabezpieczenie po zakończeniu realizacji Projektu i po jego ostatecznym rozliczeniu.
6. W przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych lub prowadzenia postępowania sędowo-administracyjnego w wyniku zaskarżenia takiej decyzji, lub w przypadku prowadzenia egzekucji administracyjnej zwrot zabezpieczenia może nastąpić po zakończeniu postępowania i odzyskaniu środków wraz z odsetkami.
7. W przypadku gdy zachowana musi zostać trwałość Projektu, zwrot zabezpieczenia następuje po upływie okresu trwałości.

³⁷ W związku z art. 206 ust. 4 Ustawy o Finansach Publicznych paragraf nie ma zastosowania do beneficjenta programu finansowanego z udziałem środków europejskich będącego jednostką sektora finansów publicznych albo fundacją, której jedynym fundatorem jest Skarb Państwa

³⁸ W przypadku gdy wartość zaliczki jest większa lub równa 10 mln zł, stosuje się przepisy Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 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. Nr 223, poz. 1786 z późn. zm.).

§ 9. Rozliczanie

1. Warunkiem przekazania Beneficjentowi dofinansowania jest:
 - 1) złożenie przez Beneficjenta do IPAW prawidłowo wypełnionego za pomocą SL2014, o którym w szczególności mowa w § 19 ust. 1 Umowy oraz kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność. Do wniosku o płatność Beneficjent zobowiązany jest dołączyć m. in. następujące załączniki, których zasady przygotowania określa załącznik nr 4 do umowy o dofinansowanie³⁹:
 - a) skan faktur lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej;
 - b) skan dokumentów potwierdzających odbiór w szczególności rzeczy, urządzeń, sprzętu, materiałów, dostaw, robót budowlanych, usług lub wykonania prac (w tym protokoły zdawczo-odbiorcze)⁴⁰;
 - c) skan wyciągów bankowych z rachunku płatniczego Beneficjenta, rachunku płatniczego Beneficjenta dla płatności zaliczkowych, lub potwierdzeń przelewów bankowych, potwierdzających poniesienie wydatków⁴¹;
 - d) skan innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację Projektu, które określi IPAW ;
 - 2) dokonanie przez IPAW weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność, w tym zaakceptowanie części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność oraz zatwierdzenie wysokości wykazanych wydatków;
 - 3) pozytywny wynik kontroli realizacji Projektu (jeśli dotyczy)⁴²;
 - 4) dostępność wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym BGK.
2. IPAW po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne lub z korekt finansowych, pisemna informacja przekazana Beneficjentowi przez IPAW zawiera uzasadnienie w tym zakresie.
3. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, IPAW może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, w takim zakresie jaki umożliwia to SL2014, o którym mowa w § 19 Umowy lub pisemnie wzywa Beneficjenta do poprawienia albo uzupełnienia wniosku o płatność, bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez IPAW .
4. IPAW nie może poprawiać lub uzupełniać zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i omyłek rachunkowych. W przypadku uznania przez IPAW części wydatków za niekwalifikowalne IPAW dokonuje poprawy wniosku w SL2014 polegającej na usunięciu tych wydatków z wniosku o płatność.
5. Niezłożenie przez Beneficjenta żądanych dodatkowych wyjaśnień lub niepoprawienie albo nieuzupełnienie wniosku o płatność, bądź nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów w terminie wyznaczonym przez IPAW, powoduje wstrzymanie procedury weryfikacji wniosku o płatność do momentu wypełnienia tych obowiązków, a Projekt do tego czasu pozostaje nierozliczony. Po otrzymaniu przez IPAW od Beneficjenta dodatkowych wyjaśnień lub poprawionego albo uzupełnionego wniosku o płatność, bądź usunięciu braków lub błędów, wniosek o płatność podlega ponownej weryfikacji, zgodnie z procedurą.
6. Dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi w wysokości udziału w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 2 ust. 4 Umowy, z zastrzeżeniem zapisów ust. 2.

³⁹ Obowiązek dostarczenia załączników nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową zgodnie z §9a.

⁴⁰ Tylko w przypadku, gdy dokumenty odbioru są wymagane przepisami prawa lub postanowieniami umów.

⁴¹ Dopuszcza się wyciągi bankowe zawierające klauzulę „Dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga dodatkowych podpisów oraz stempla bankowego” – podstawa prawna: art. 7 ustawy 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe lub w przypadku braku ww. zapisu - pieczęć banku i podpis pracownika banku.

⁴² Nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową zgodnie z §9a.

7. Po dokonaniu przez IPAW weryfikacji wniosku o płatność i poświadczeniu wysokości wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, nastąpi przekazanie Beneficjentowi refundacji albo refundacji pomniejszonej o wysokość kwoty, o której mowa w § 12 ust. 1 Umowy oraz o inne kwoty wynikające, w szczególności z korekt finansowych.
8. Wniosek o płatność pośrednią/końcową, którym dokonywane jest rozliczenie poniesionych wydatków, powinien być składany przez Beneficjenta do IPAW zgodnie z harmonogramem płatności.
9. Beneficjent zobowiązuje się do ostatecznego rozliczenia Projektu wnioskiem o płatność końcową.
10. Beneficjent składa wniosek o płatność końcową do IPAW w terminie do 60 dni od dnia zakończenia realizacji Projektu, jednak nie później niż w terminie złożenia ostatniego wniosku o płatność określonym w regulaminie konkursu⁴³/uchwale w sprawie wyboru projektów do dofinansowania, jeśli został taki wskazany.
11. Płatność końcowa w wysokości co najmniej 5% kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 4 Umowy, zostanie przekazana Beneficjentowi przez BGK zgodnie z terminem płatności, na podstawie zlecenia płatności końcowej wystawionego przez IPAW, przelewem na rachunek płatniczy Beneficjenta po potwierdzeniu przez IPAW prawidłowej realizacji Projektu poprzez:
 - 1) przeprowadzenie przez IPAW kontroli na zakończenie realizacji Projektu (obligatoryjnie na dokumentach, fakultatywnie na miejscu realizacji projektu) w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z Umową, przepisami prawa wspólnotowego i polskiego, zasadami Programu;
 - 2) zatwierdzenie przez IPAW wniosku o płatność końcową, w tym części sprawozdawczej z realizacji projektu.
12. IPAW nie ponosi odpowiedzialności wobec Beneficjenta za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty środków dofinansowania, będącą rezultatem w szczególności:
 - 1) braku dostępności wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym BGK;
 - 2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy.
13. W przypadku braku wystarczającej ilości środków, o których mowa w ust. 12 pkt 1) Umowy, dofinansowanie zostanie wypłacone Beneficjentowi w miarę dostępności środków.
14. Beneficjent zobowiązany jest do monitorowania wpływów płatności z BGK.
15. IPAW zastrzega sobie prawo wstrzymania weryfikacji wniosku o płatność, m.in. w przypadkach gdy zaistnieje konieczność uzyskania dodatkowych wyjaśnień/opinii od instytucji zewnętrznych, gdy dokumentacja projektu zostanie skierowana do kontroli doraźnej, gdy zgłoszono zmiany w projekcie, lub w przypadku złożenia przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową, gdy IPAW nie zatwierdziła wszystkich wcześniej złożonych w ramach Projektu wniosków o płatność.
16. Brak ustanowienia lub niewniesienie kopii umowy kredytowej lub umowy leasingowej wynikającej z Umowy, stanowi podstawę do wstrzymania/odmowy wypłaty dofinansowania. W przypadku zastosowania w ramach projektu finansowania w formie leasingu, mają zastosowanie zapisy Wytycznych w zakresie kwalifikowalności.
17. Wstrzymanie wypłaty środków może nastąpić, gdy Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu środków na podstawie stwierdzonych nieprawidłowości.

§ 9a Koszty pośrednie rozliczane za pomocą stawki ryczałtowej⁴⁴

1. W związku z realizacją Projektu Beneficjentowi przysługują, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w § 1 pkt 36), koszty pośrednie⁴⁵ rozliczane według stawki ryczałtowej w wysokości% kosztów bezpośrednich stanowiących podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej.

⁴³ W tym w Komunikacie dla Wnioskodawców projektów wybranych do dofinansowania w ramach naboru, dotyczącym możliwości wydłużenia terminu na złożenie wniosku o płatność końcową.

⁴⁴ Należy skreślić paragraf jeżeli w projekcie nie występują koszty pośrednie rozliczane za pomocą stawki ryczałtowej.

⁴⁵ Katalog kwalifikowalnych kosztów pośrednich w ramach Projektu określa Regulamin Konkursu/Zasady ubiegania się o wsparcie w trybie pozakonkursowym.

2. Zatwierdzona na etapie wyboru projektu wysokość (%) stawki ryczałtowej jest niezmienna od momentu zawarcia Umowy.
3. Stosowanie stawki ryczałtowej przy rozliczaniu kosztów pośrednich jest obligatoryjne i Beneficjent nie ma możliwości zmiany metody rozliczania tych kosztów.
4. Koszty pośrednie w poszczególnych wnioskach o płatność należy rozliczać proporcjonalnie do wykazanych w tych wnioskach kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich stanowiących podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej. W związku z powyższym nie dopuszcza się pobierania płatności zaliczkowych wyłącznie na pokrycie kosztów pośrednich w projekcie. Koszty pośrednie mogą natomiast stanowić rozliczenie pobranej zaliczki, ale pod warunkiem, że Beneficjent jednocześnie wykazał we wniosku o płatność kwalifikowalne koszty bezpośrednie stanowiące podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej.
5. Koszty pośrednie rozliczone zgodnie ze stawką ryczałtową są traktowane jako wydatki faktycznie poniesione. Beneficjent nie ma obowiązku gromadzenia ani opisywania dokumentów księgowych w ramach projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków. Beneficjent nie ma również obowiązku ujmowania kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową w wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu ani dołączania do wniosku o płatność dokumentów księgowych potwierdzających wysokość poniesionych kosztów.
6. Na wartość kwalifikowalnych kosztów pośrednich (i tym samym kwoty dofinansowania) mają wpływ wszelkiego rodzaju zmiany kosztów bezpośrednich stanowiących podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej (np. zmniejszenia z tytułu korekt finansowych, oszczędności poprzetargowe). Jeżeli w związku z obniżeniem wysokości bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych nastąpi konieczność zwrotu środków zastosowanie mają przepisy § 12 Umowy, a zwrotowi podlega zarówno kwota dofinansowania odpowiadająca pomniejszeniu bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych, jak również kwota dofinansowania odpowiadająca pomniejszeniu kosztów pośrednich.
7. Niedopuszczalna jest sytuacja, w której koszty pośrednie zostaną wykazane przez Beneficjenta w ramach kosztów bezpośrednich lub odwrotnie. Zapisy § 12 Umowy stosuje się odpowiednio.
8. Nie dopuszcza się możliwości przesunięć pomiędzy wydatkami kwalifikowalnymi z kategorii stanowiących w ramach Projektu koszty bezpośrednie do kategorii wydatków stanowiących w ramach Projektu koszty pośrednie i odwrotnie.
9. Weryfikacja wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych w ramach kosztów pośrednich dokonywana jest przez IPAW w oparciu o faktyczny postęp realizacji projektu i osiągnięte wskaźniki. Na etapie weryfikacji wniosku o płatność sprawdzeniu podlegać będzie, czy:
 - 1) Beneficjent prawidłowo zastosował określoną wysokość (%) stawki ryczałtowej;
 - 2) Beneficjent prawidłowo wykazał kwotę kosztów bezpośrednich, będącą podstawą wyliczenia stawki ryczałtowej;
 - 3) koszty pośrednie zostały zmniejszone proporcjonalnie do zmniejszonych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich, stanowiących podstawę wyliczenia stawki ryczałtowej;
 - 4) rozliczane koszty pośrednie nie przekraczają kwoty wydatków kwalifikowalnych i kwoty dofinansowania określonej dla tej kategorii wydatków w umowie o dofinansowanie;
 - 5) zrealizowano obowiązkowe działania promocyjne, o których mowa w § 18 Umowy⁴⁶.

§ 10. Zmiany w Projekcie

1. W przypadku konieczności wprowadzenia zmian w Projekcie lub możliwości ich wprowadzenia w trakcie realizacji Projektu (np. przesunięcie oszczędności między poszczególnymi wydatkami kwalifikowanymi), Beneficjent zobowiązuje się, niezwłocznie po zaistnieniu przyczyn powodujących konieczność lub możliwość wprowadzenia zmian, jednak nie później niż przed terminem

⁴⁶ Dotyczy wniosku o płatność końcową.

zakończenia realizacji Projektu z zastrzeżeniem ust. 1a, zgłosić w formie pisemnej, za pomocą SL2014, do IPAW wnioski o wprowadzenie zmian w Projekcie, przedstawiając ich zakres, przedmiot i uzasadnienie. Zmiany w projekcie będą mogły zostać uwzględnione przy rozliczaniu wniosku o płatność pod warunkiem, że wniosek ten zostanie złożony w SL2014 po zatwierdzeniu zmian przez IPAW.

- 1a. W uzasadnionych przypadkach IPAW może wyrazić zgodę na akceptację zmian w projekcie, w tym dotyczących wydłużenia terminu zakończenia realizacji projektu, zgłoszonych w terminie późniejszym niż określony w ust. 1 lub ust. 2.
2. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić termin zakończenia realizacji Projektu, Beneficjent nie później niż przed upływem tego terminu, z zastrzeżeniem ust. 1a, zobowiązany jest wystąpić z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji Projektu do IPAW. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu zakończenia realizacji Projektu oraz przekazać uaktualniony wniosek o dofinansowanie.
3. IPAW ma prawo żądać od Beneficjenta wyjaśnień bądź uzupełnień do wniosków o zmianę, o których mowa w ust. 1 i ust. 2, a Beneficjent ma obowiązek ich udzielić w terminie wskazanym przez IPAW.
4. Zmiana jest uznana za przyjętą w przypadku wyrażenia zgody przez IPAW na wprowadzenie zmian i zawarcia stosownego aneksu.
5. Możliwe jest przesunięcie pomiędzy poszczególnymi wydatkami kwalifikowanymi określonymi we wniosku o dofinansowanie oszczędności powstałych w wyniku poniesienia wydatku w postępowaniu o udzielenie zamówienia, na inne niezrefundowane lub nierozliczone jeszcze wydatki kwalifikowane, określone we wniosku o dofinansowanie, pod warunkiem otrzymania pisemnej zgody IPAW lub podpisania aneksu do Umowy, z zastrzeżeniem ust. 6 i ust. 7. Przesunięcie możliwe jest dla wydatków nierozliczonych w całości we wcześniejszych wnioskach o płatność. Rezygnacja z poniesienia wydatku/zmniejszenie zakresu rzeczowego w Projekcie nie stanowi oszczędności. W przypadku projektu, w którym występują koszty pośrednie rozliczane według stawki ryczałtowej zapisy § 9a ust. 8 Umowy stosuje się odpowiednio.
6. Nie wymagają formy aneksu do Umowy, lecz pisemnej zgody IPAW, zmiany dotyczące:
 - 1) przesunięć niewykorzystanego dofinansowania (oszczędności powstałych w wyniku poniesienia wydatku) pomiędzy poszczególnymi wydatkami kwalifikowanymi do 10% kwoty przypadającej na wydatek – poziom 10% określany jest od kwoty w ramach wydatku z jakiego następuje przesunięcie i jednocześnie nie może przekroczyć 10% wartości wydatku, do którego następuje przesunięcie;
 - 2) wielkości wskaźników produktu lub rezultatu do poziomu 10% w stosunku do wielkości wynikających z wniosku o dofinansowanie;
 - 3) terminu złożenia wniosku o płatność pośrednią bez zmiany terminu zakończenia Projektu;
 - 4) przesunięć terminu realizacji zadania bez zmiany terminu zakończenia realizacji Projektu;
 - 5) zwiększenia wartości wskaźnika rezultatu, która nie wpływa negatywnie na zachowanie celu Projektu.
 - 6) aktualizacji Załącznika nr 8 Klasyfikacja budżetowa projektu.
7. W przypadku braku zgody IPAW na dokonanie zmian lub przesunięć, o których mowa w ust. 5 i ust. 6, Beneficjent jest zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z Umową lub ma możliwość rezygnacji z dalszej realizacji Projektu.

§ 11. Zmiany w Umowie

1. Umowa może zostać zmieniona na podstawie pisemnego wniosku Strony Umowy. W celu wprowadzenia zmian Beneficjent zobowiązany jest złożyć pismo przewodnie wraz z uzasadnieniem wnioskowanych zmian oraz odpowiednio uzupełnione/zmienione poszczególne dane wniosku o dofinansowanie. Zmiany Umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu do Umowy, pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem § 10 ust. 6 Umowy.

2. Zmiany w Umowie nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w § 2 ust. 4 Umowy.
3. Umowa o dofinansowanie projektu może zostać zmieniona, w przypadku, gdy zmiany nie wpływają na spełnianie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego projektu.
4. W przypadku zmiany załączników 4, 5, 9 informacje o zmianach zamieszczone będą na stronie internetowej IPAW www.ipaw.walbrzych.eu. Jednocześnie Beneficjent, partner/konsorcjant w zakresie, jakim realizuje projekt zobowiązuje się do zapoznania z informacjami zawartymi na stronie internetowej oraz regularnego jej monitorowania. Zmiana któregokolwiek z załączników wymienionych wyżej nie wymaga zawarcia aneksu do Umowy. W przypadku, kiedy Beneficjent nie wyraża zgody na stosowanie zmienionych załączników, konieczne jest złożenie przez Beneficjenta stosownego oświadczenia w tym zakresie w terminie 14 dni od dnia zamieszczenia informacji na stronie internetowej. W takiej sytuacji IPAW może rozwiązać umowę zgodnie z § 20 ust. 2 pkt 14) Umowy. Brak złożenia oświadczenia, o którym mowa wyżej oznacza zgodę Beneficjenta na stosowanie zmienionych wzorów załączników.
5. W przypadku zmian w projekcie, które zdaniem IPAW mają zasadniczy wpływ na cel projektu, projekt może zostać poddany ponownej ocenie przez Komisję Oceny Projektów.
6. Zmiany w Umowie zgłoszone w okresie trwałości projektu w zakresie wartości wskaźników rezultatu rozpatrywane będą indywidualnie z zastrzeżeniem ust. 3.
7. W uzasadnionych przypadkach IPAW może odstąpić od zawarcia aneksu do Umowy po złożeniu wniosku o płatność końcową, jeżeli zmiany umożliwiają rozliczenie projektu.

§ 12. Nieprawidłowe wykorzystanie dofinansowania i jego odzyskiwanie

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem obowiązujących procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu tych środków wraz z odsetkami stosownie do zapisów art. 207 ustawy o finansach publicznych.
2. Przy ustalaniu wartości nieprawidłowości w obszarze zamówień publicznych będzie miał zastosowanie Taryfikator.
3. Udokumentowane wydatki poniesione na czynności IPAW zmierzające do odzyskania dofinansowania, wykorzystanego niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur lub pobranego w całości lub części w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, mogą obciążyć w całości Beneficjenta.
4. Do egzekucji należności mają zastosowanie przepisy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Do odpowiedzialności solidarnej za zobowiązania z tytułu należności stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego. Do spraw dotyczących należności nieuregulowanych Ustawą wdrożeniową oraz Ustawą o finansach publicznych, stosuje się przepisy Kodeksu postępowania administracyjnego i odpowiednio przepisy działu III Ordynacji podatkowej.

§ 13. Pozostałe warunki przyznania i wykorzystania dofinansowania

1. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, terminowo, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności zgodnie z przepisami wskazanymi we wstępie do niniejszej Umowy, a także z Wytycznymi wskazanymi w niniejszej Umowie. Beneficjent jest zobowiązany osiągnąć cele i wskaźniki produktu i rezultatu zakładane we wniosku o dofinansowanie, a także utrzymać te cele i wskaźniki w okresie trwałości Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) przedstawiania na żądanie IPAW wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez IPAW terminie⁴⁷;
- 2) stosowania obowiązujących i aktualnych wzorów dokumentów oraz stosowania się do informacji zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa właściwego ds. rozwoju regionalnego (www.mfipr.gov.pl), IZ RPO WD (www.rpo.dolnyslask.pl) oraz IPAW (www.ipaw.walbrzych.eu);
- 3) przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych (ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji, społeczeństwa informacyjnego, ochrony konkurencji i zamówień publicznych);
- 4) realizowania obowiązków dotyczących udzielonej pomocy publicznej/pomocy de minimis zgodnie z obowiązującymi regulacjami w tym zakresie;
- 5) pisemnego informowania IPAW o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości Beneficjenta, pozostawaniu w stanie likwidacji lub prowadzenia postępowania restrukturyzacyjnego albo podleganiu zarządowi komisarzycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy względem niego prowadzone są postępowania prawne o podobnym charakterze, niezwłocznie po powzięciu przez Beneficjenta informacji o wystąpieniu powyższych okoliczności;
- 6) pisemnego informowania IPAW o toczącym się wobec Beneficjenta jakimkolwiek postępowaniu egzekucyjnym, karnym, karnoskarbowym, o posiadaniu zajętych wierzytelności, niezwłocznie po powzięciu przez Beneficjenta informacji o wystąpieniu powyższych okoliczności oraz pisemnego powiadamiania IPAW, niezwłocznie po powzięciu przez Beneficjenta informacji o każdej zmianie w tym zakresie;
- 7) pisemnego informowania IPAW o toczącym się wobec Beneficjenta jakimkolwiek postępowaniu, właściwego organu lub podmiotu prawa publicznego uniemożliwiającym wywiązywanie się przez Beneficjenta z obowiązków określonych w Umowie, niezwłocznie po wystąpieniu powyższych okoliczności oraz pisemnego powiadamiania IPAW, niezwłocznie po powzięciu przez Beneficjenta informacji o każdej zmianie w tym zakresie;
- 8) przedstawienia IPAW potwierdzonej za zgodność z oryginałem kopii umowy kredytowej lub umowy leasingowej oraz ewentualnych aneksów niezwłocznie po jej/ich zawarciu⁴⁸;
- 9) niezwłocznego pisemnego poinformowania IPAW o zmianie rachunku płatniczego, o którym mowa w § 1 pkt 20) i pkt 21) Umowy. Beneficjent obciążony jest kosztami związanymi z przekazaniem przez BGK dofinansowania w sytuacji, gdy nastąpiła zmiana ww. rachunku płatniczego, a nie poinformował o niej IPAW;
- 10) niezwłocznego pisemnego poinformowania IPAW - w przypadku orzeczenia przez sąd, na podstawie ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, wobec Beneficjenta zakazu dostępu do środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 4 ustawy o finansach publicznych – o tym fakcie oraz dołączenia potwierdzonej przez siebie za zgodność z oryginałem kopii prawomocnego wyroku sądu;
- 11) złożenia do IPAW potwierdzonej za zgodność z oryginałem kopii ostatecznej decyzji o pozwoleniu na budowę inwestycji objętej projektem, a w przypadku gdy roboty budowlane nie wymagają pozwolenia na budowę, potwierdzonej za zgodność z oryginałem kopii zgłoszenia zamiaru ich wykonania wraz z pisemnym potwierdzeniem właściwego organu o braku wniesienia sprzeciwu. Dokumenty powinny być złożone do IPAW wraz z dokumentami niezbędnymi do podpisania umowy o dofinansowaniu projektu.
- 12) pisemnego poinformowania IPAW, w terminie do 3 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji, w zakresie każdej zmiany statusu Beneficjenta i Partnera jako podatnika podatku od towarów i usług.

3. Beneficjent oświadcza, że:

⁴⁷ Z wyłączeniem dokumentów potwierdzających ponoszenie kosztów pośrednich rozliczonych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy

⁴⁸ Skreślić jeżeli nie dotyczy.

- 1) w przypadku wydatku nie nastąpiło, nie następuje i nie nastąpi nakładanie się finansowania przyznanego z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, Funduszu Spójności lub innych funduszy, programów, środków i instrumentów Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych;
 - 2) nie podlega wykluczeniu z otrzymania dofinansowania na podstawie art. 207 ust. 4 ustawy o finansach publicznych oraz poinformuje pisemnie IPAW, niezwłocznie po powzięciu przez Beneficjenta informacji, o każdej zmianie w tym zakresie;
 - 3) jest należycie i poprawnie umocowany do zawarcia Umowy oraz osoby reprezentujące Beneficjenta są do tego uprawnione.
4. W przypadku zakupu sprzętu ruchomego Beneficjent zobowiązuje się do użytkowania sprzętu ruchomego zgodnie z okresem trwałości realizacji Projektu. Beneficjent po zakończeniu dokonywania odpisów amortyzacyjnych – w trakcie realizacji Projektu – może zbyć aktywa trwałe nabyte przy wykorzystaniu środków dofinansowania pod warunkiem wcześniejszego poinformowania na piśmie i uzyskania zgody IPAW. Wówczas Beneficjent zobowiązany jest zakupić ze środków własnych inny adekwatny sprzęt ruchomy (o parametrach nie gorszych niż zbywany) w terminie 3 miesięcy od dnia sprzedaży sprzętu ruchomego, dzięki któremu możliwe będzie utrzymanie celu Projektu przez okres trwałości Projektu.
5. W przypadku niedotrzymania przez Beneficjenta warunków określonych w ust. 4, dofinansowanie przeznaczone na sprzęt ruchomy, o którym mowa w ust. 4, podlega zwrotowi stosownie do zapisów art. 207 ustawy o finansach publicznych.
- 5a. Beneficjent i Partner najpóźniej w dniu zawarcia Umowy składa do IPAW jednocześnie:
- a) oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług w ramach Projektu, zgodnie ze wzorem ustalonym przez IPAW, oraz
 - b) aktualne zaświadczenie właściwego urzędu skarbowego potwierdzające status Beneficjenta i Partnera jako podatnika podatku od towarów i usług.
6. Beneficjent i Partner, nie posiadający prawnej i faktycznej możliwości odliczenia w ramach Projektu naliczonego podatku VAT, zobowiązuje się do składania do IPAW aktualizacji oświadczenia oraz zaświadczenia, o których mowa w ust. 5a, jeden raz w każdym roku, w terminie do dnia 1 marca każdego roku, przez okres od dnia zawarcia Umowy, aż do zakończenia okresu trwałości Projektu, z zastrzeżeniem ust. 2 pkt 12). Zapisy ust. 6b stosuje się odpowiednio.
- 6a. Beneficjent i Partner, posiadający prawną i faktyczną możliwość częściowego odliczenia podatku VAT w ramach Projektu, zobowiązuje się do składania do IPAW aktualizacji oświadczenia, o którym mowa w ust. 5a lit. a), w terminie do 30 dni od dnia maksymalnego terminu przedłożenia do właściwego urzędu skarbowego pierwszej deklaracji podatkowej VAT w danym roku podatkowym, począwszy, od dnia zawarcia Umowy do zakończenia okresu trwałości Projektu oraz w okresie, w którym podatnikowi na mocy przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z dokonanymi zakupami/czynnościami związanymi z Projektem – jeżeli okres ten jest dłuższy niż okres trwałości Projektu.
- 6b. W przypadku zmiany okoliczności prawnych lub faktycznych, w tym na skutek wykorzystania do działalności opodatkowanej produktów będących efektem realizacji projektu (zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej) przez Beneficjenta, Partnera i/lub inny podmiot, któremu na podstawie przepisów krajowych będzie przysługiwało prawo do odliczenia podatku VAT, Beneficjent zobowiązany jest niezwłocznie przedłożyć IPAW oświadczenie/-a o kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie, a także na wezwanie IPAW- aktualną indywidualną interpretację prawa podatkowego.
- 6c. W przypadku projektów, w których określono częściową kwalifikowalność podatku VAT w oparciu o art. 86 ust. 1 i ust. 2a oraz art. 90 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, Beneficjent i Partner wraz z każdym wnioskiem o płatność, a także do zakończenia okresu trwałości Projektu oraz w okresie, w którym podatnikowi na mocy przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z dokonanymi zakupami/czynnościami

związanymi z Projektem, zobowiązuje się do składania do IPAW oświadczenia wskazującego, które środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, związane z Projektem, zostały oddane do użytkowania/umorzone/zlikwidowane. Wzór oświadczenia, o którym mowa w zdaniu pierwszym określa załącznik nr 4 do Umowy. W przypadku składania oświadczeń w okresie trwałości projektu, powyższe oświadczenie należy przedłożyć do IPAW wraz z oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT, o którym mowa w ust. 6 i ust. 6a.

- 6d. Obowiązek, o którym mowa w ust. 5a, ust. 6, ust. 6a, ust. 6b oraz ust. 6c, nie dotyczy Beneficjenta i Partnera, dla którego podatek od towarów i usług jest w całości niekwalifikowalny w ramach Projektu.
- 6e. W przypadku kwalifikowalnego podatku VAT w projekcie Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania IPAW o zaistnieniu przesłanki, umożliwiającej obniżenie kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot VAT przez Beneficjenta, Partnera i/lub każdy inny podmiot zaangażowany w projekt lub wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu (zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej) oraz do zwrotu otrzymanego dofinansowania odpowiadającego niekwalifikowalnemu podatkowi VAT wraz z należnymi odsetkami naliczonymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, na rachunek bankowy określony w § 1 pkt 14) Umowy, pod rygorem zastosowania procedur dotyczących zwrotu środków dofinansowania wskazanych w § 12 Umowy, z zastrzeżeniem ust. 6f pkt 3)⁴⁹.
- 6f. Podatek VAT w stosunku do wydatków, dla których Beneficjent, Partner odlicza ten podatek częściowo według współczynników proporcji ustalonych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz z właściwymi aktami wykonawczymi do tej ustawy, jest kwalifikowalny wyłącznie w części, w stosunku do której zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku naliczonego lub ubiegania się o jego zwrot⁵⁰.
- 1) Do czasu poniesienia wszystkich wydatków w projekcie, Beneficjent i Partner zgłaszając zmiany w projekcie zobowiązany jest do określenia nowych wartości kategorii Kosztów uwzględniając współczynniki proporcji, w wysokości przyjętej we Wniosku o dofinansowanie realizacji projektu stanowiącym załącznik do Umowy.
 - 2) IPAW dokonuje rozliczenia wydatków ujętych we wniosku o płatność w oparciu o obowiązujące Beneficjenta i Partnera w danym roku podatkowym współczynniki proporcji, z uwzględnieniem pkt 4). Łączna wartość rozliczonych wydatków w ramach poszczególnych kategorii kosztów nie może przekroczyć kwoty wydatków kwalifikowalnych określonych dla tych kategorii kosztów w obowiązującym Wniosku o dofinansowanie realizacji projektu.
 - 3) W przypadku, gdy na skutek zastosowania mechanizmu rocznych korekt podatku odliczonego zarówno w okresie realizacji projektu, jak i w okresie w którym podatnikowi na mocy przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z dokonanymi zakupami/czynnościami związanymi z Projektem, Beneficjent i Partner nabędzie prawo do obniżenia kwoty podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT w wysokości wyższej niż pierwotnie odliczył, zaistnieje konieczność zwrotu wypłaconego dofinansowania oraz zwiększenia wartości kosztów niekwalifikowalnych w projekcie. W takiej sytuacji Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu środków lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnej płatności w terminie 30 dni od maksymalnego terminu na złożenie przez Beneficjenta i Partnera deklaracji podatkowej VAT składanej do właściwego urzędu skarbowego w pierwszym okresie rozliczeniowym roku następującego po roku podatkowym, za który dokonuje się korekty proporcji⁵¹. Jeżeli Beneficjent i Partner prawidłowo zastosował przepisy ustawy z dnia 11 marca

⁴⁹ należy odpowiednio wykreślić, jeśli w naborze nie przewidziano możliwości częściowego rozliczenia VAT

⁵⁰ należy odpowiednio wykreślić, jeśli w naborze nie przewidziano możliwości częściowego rozliczenia VAT

⁵¹ W przypadku, gdy Beneficjent i Partner stosują odmienne okresy rozliczania podatku VAT z Urzędem Skarbowym, 30-dniowy termin na dokonanie zwrotu środków bez odsetek, każdorazowo liczony jest odrębnie dla Beneficjenta i Partnera

2004 r. o podatku od towarów i usług zwrot środków we wskazanym terminie dokonywany jest bez odsetek, w przeciwnym razie zastosowanie mają przepisy § 12 Umowy.

- 4) W sytuacji gdy, na skutek zastosowania mechanizmu rocznych korekt podatku odliczonego zarówno w okresie realizacji projektu, jak i w okresie w którym podatnikowi na mocy przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z dokonanymi zakupami/czynnościami związanymi z Projektem, Beneficjent i Partner nabędzie prawo do obniżenia kwoty podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT w wysokości niższej niż rozliczone w projekcie, nie będzie miał możliwości zwiększenia wydatków kwalifikowalnych a tym samym kwoty dofinansowania ze względu na zmianę współczynnika proporcji. Pomimo zmiany współczynnika proporcji kwalifikowalny podatek VAT oraz odpowiadająca mu kwota dofinansowania pozostanie na dotychczasowym, rozliczonym, poziomie.
7. Beneficjent oraz partner / konsorcjant w zakresie, w jakim realizuje projekt, zobowiązani są do stosowania:
- 1) do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków Wytycznych w zakresie kwalifikowalności w wersji właściwej na dzień poniesienia wydatku, zaś do oceny prawidłowości umów zawartych w ramach realizacji projektu w wyniku przeprowadzonych postępowań, wersję Wytycznych w zakresie kwalifikowalności obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się podpisaniem danej umowy;
 - 2) zasad określonych w Regulaminie konkursu dla danego konkursu, w SZOOP 2014-2020;
 - 3) Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
 - 4) Wytycznych w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020;
 - 5) Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
 - 6) Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
 - 7) 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;
 - 8) 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;
 - 9) Zasad kwalifikowalności wydatków finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 stanowiących załącznik nr 9 do Umowy;
 - 10) Wytycznych w zakresie reguł dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym w ramach zadań własnych samorządu gminy w gospodarce odpadami komunalnymi;
 - 11) Wytycznych w zakresie dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym.
- Wytyczne, o których mowa w ust. 7, dostępne są na stronie internetowej Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej www.gov.pl/web/fundusze-regiony. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego ogłasza w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” komunikat o zmianach Wytycznych i terminie, od którego zmiany Wytycznych są stosowane. Ponadto Informacje o zmianach Wytycznych zamieszczane będą na stronie internetowej IPAW www.ipaw.walbrzych.eu oraz Instytucji Zarządzającej www.rpo.dolnyslask.pl.
8. Beneficjent oświadcza w imieniu swoim oraz partnera/konsorcjanta, że zobowiązuje się do zapoznawania się na bieżąco z aktualnie obowiązującą wersją Wytycznych, o których mowa w ust. 7 oraz do ich stosowania.

9. Informacja o zmianie wytycznych zamieszczane będą na stronie internetowej IPAW. Jednocześnie beneficjent, partner/konsorcjant w zakresie jakim realizuje projekt zobowiązuje się do zapoznania ze stroną internetową www.ipaw.walbrzych.eu oraz regularnego jej monitorowania. W przypadku kiedy Beneficjent nie wyraża zgody na stosowanie zmienionych Wytycznych, konieczne jest złożenie przez Beneficjenta stosownego oświadczenia w tym zakresie w terminie 14 dni od dnia zamieszczenia informacji na stronie internetowej. W takiej sytuacji IPAW może rozwiązać umowę zgodnie z § 20 ust. 2 pkt 14) Umowy.
10. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym załącznik do umowy.
11. W trakcie obowiązywania Umowy, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez IZ RPO WD, IPAW lub Komisję Europejską do przeprowadzenia oceny projektu, w szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:
- 1) przekazywania tym podmiotom wszelkich informacji i dokumentów dotyczących Projektu we wskazanym przez nie zakresie i terminach,
 - 2) uczestnictwa w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych.
12. Beneficjent, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym oraz Wytycznymi, o których mowa w § 13 ust. 7 pkt 4) Umowy, ma obowiązek ujawniania dochodów, które powstają w związku z realizacją Projektu, niewykazanych we wniosku o dofinansowanie oraz nieuwzględnionych przy zawarciu Umowy w przypadkach opisanych poniżej.
- 1) Projekty spełniające przesłanki art. 61 ust. 3 lit. b) rozporządzenia ogólnego, to jest projekty generujące dochód, których poziom dofinansowania określono w oparciu o metodę luki w finansowaniu, obejmuje się procedurą monitorowania dochodu jedynie w odniesieniu do fazy inwestycyjnej Projektu. Dochód pochodzący ze źródeł nieuwzględnionych przy sporządzaniu analizy finansowej na potrzeby ustalenia poziomu dofinansowania danej operacji odejmuje się od kwalifikowalnych wydatków operacji. Beneficjent zgłasza jego uzyskanie niezwłocznie, nie później jednak niż we wniosku o płatność końcową. Wraz z wnioskiem o płatność końcową Beneficjent przedkłada jednocześnie do IPAW „oświadczenie o generowaniu przez Projekt dochodu” (zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do „Podręcznika Beneficjenta SL2014”, o którym mowa w § 19 ust. 1 Umowy). Wraz z momentem rozliczenia dochodu Beneficjent przedstawia odpowiednią dokumentację potwierdzającą wysokość i źródło uzyskanego dochodu. IPAW zastrzega, że jeżeli zostanie wykazane (np. w wyniku przeprowadzenia kontroli trwałości Projektu), iż Beneficjent na etapie analizy finansowej w celu zmaksymalizowania dofinansowania, nie doszacował dochodu generowanego przez Projekt w fazie operacyjnej lub celowo przeszacował koszty inwestycyjne projektu, sytuacja taka zostanie potraktowana jako nieprawidłowość, do której zastosowanie będą miały art. 143 i nast. rozporządzenia ogólnego. Tożsamo zostanie potraktowana sytuacja wykrycia przez kontrolę nieodjętego od wydatków kwalifikowalnych dochodu wygenerowanego w fazie inwestycyjnej, o ile wykrycie nastąpiło po złożeniu wniosku o płatność końcową. W przypadku, gdy nie wszystkie wydatki inwestycji są kwalifikowalne, dochód zostaje przyporządkowany pro rata do kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych części kosztów inwestycji.⁵²
- 2) Projekty spełniające przesłanki art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego, to jest projekty generujące dochód wyłącznie podczas wdrażania, obejmuje się procedurą monitorowania dochodu jedynie w odniesieniu do fazy inwestycyjnej Projektu. W przypadku tego typu operacji kwalifikowalne wydatki, które mają być dofinansowane ze środków Funduszu, są pomniejszane o dochód.⁵³ Beneficjent zgłasza jego uzyskanie niezwłocznie, nie później jednak niż we wniosku o płatność końcową. Wraz z wnioskiem o płatność końcową Beneficjent przedkłada do IPAW „oświadczenie o generowaniu przez Projekt dochodu” (zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do „Podręcznika Beneficjenta SL2014”, o którym mowa w § 19 ust. 1 Umowy). Wraz z momentem rozliczenia dochodu Beneficjent przedstawia odpowiednią dokumentację potwierdzającą wysokość i źródło uzyskanego dochodu. W przypadku, gdy nie wszystkie

⁵² Nie dotyczy projektów określonych w art. 61 ust. 7 i 8 rozporządzenia ogólnego.

⁵³ Dotyczy dochodu, który nie został wzięty pod uwagę w czasie zatwierdzania Projektu.

wydatki inwestycji są kwalifikowalne, dochód zostaje przyporządkowany pro rata do kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych części kosztów inwestycji.⁵⁴

3) Projekty spełniające przesłanki art. 61 ust. 6 rozporządzenia ogólnego, to jest projekty generujące dochód, dla których nie można obiektywnie określić przychodu z wyprzedzeniem objęte są procedurą monitorowania dochodu w fazie operacyjnej. Dochód wygenerowany w okresie od rozpoczęcia realizacji projektu do 3 lat od zakończenia Projektu (zamknięcia fazy inwestycyjnej) lub do terminu na złożenie dokumentów dotyczących zamknięcia Programu określonego w przepisach dotyczących Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego⁵⁵, w zależności od tego, który termin nastąpi wcześniej, należy odliczyć od wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent zgłasza uzyskanie dochodu w Projekcie niezwłocznie, z zastrzeżeniem zdania poprzedniego. Wygenerowany w Projekcie dochód pomniejsza wydatki kwalifikowalne Beneficjenta w wysokości proporcjonalnej do udziału wydatków kwalifikowalnych w wydatkach całkowitych inwestycji oraz do udziału środków Funduszu w wydatkach kwalifikowalnych. Wraz z momentem rozliczenia dochodu Beneficjent przedstawia odpowiednią dokumentację potwierdzającą wysokość i źródło uzyskanego dochodu. W przypadku, gdy nie wszystkie wydatki inwestycji są kwalifikowalne, dochód zostaje przyporządkowany pro rata do kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych części kosztów inwestycji.⁵⁶

4) Projekty, które po uzyskaniu dochodu w fazie operacyjnej wejdą w reżim art. 61 rozporządzenia ogólnego to projekty, które na etapie zawarcia Umowy nie stanowiły projektu generującego dochód w rozumieniu art. 61 rozporządzenia ogólnego. Beneficjent po uzyskaniu w okresie trwałości dochodu niezwłocznie informuje o tym fakcie IPAW. W związku z powyższym, w przypadku przekazania przez Beneficjenta przedmiotowej informacji, konieczne może okazać się dokonanie ponownego obliczenia wartości dofinansowania, biorąc pod uwagę zarówno dochód już wygenerowany, jak i szacunki co do dochodu, jaki projekt może wygenerować w przyszłości. W takiej sytuacji zastosowanie będzie miała metoda obliczania wartości dofinansowania wskazana w art. 61 ust. 3 lit. b) lub art. 61 ust. 6 rozporządzenia ogólnego, tj. metoda luki w finansowaniu lub metoda właściwa dla projektów, w przypadku których nie ma możliwości obiektywnego określenia przychodu z wyprzedzeniem. Zapisy § 12 i § 17 Umowy stosuje się odpowiednio.

13. Beneficjent, którego Projekt wygenerował dochód, zgodnie z sytuacjami określonymi w ust. 12 pkt 1-3 Umowy i na zasadach określonych w Wytycznych, o których mowa w § 13 ust. 7 pkt 4) Umowy, zobowiązany jest zwrócić ten dochód, jeżeli nie pomniejszył on wydatków kwalifikowalnych Projektu. W przypadku konieczności naliczenia odsetek ww. dochód podlega zwrotowi wraz z odsetkami naliczonymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych. Zwrotu dokonuje się w terminie i kwocie wskazanej przez IPAW i na rachunek wskazany przez IPAW.

14. Dla projektów generujących dochód, o których mowa w art. 61 rozporządzenia ogólnego, Beneficjent niezwłocznie, nie później jednak niż we wniosku o płatność końcową, dostarcza informacje na temat ewentualnej zmiany wysokości wydatków kwalifikowalnych w Projekcie⁵⁷ oraz zobligowany jest do dostarczenia do IPAW odpowiedniej dokumentacji potwierdzającej wysokość nowych wydatków kwalifikowalnych wraz z podaniem źródła ich zmiany, przy czym:

1) w przypadku zmniejszenia wydatków kwalifikowalnych w Projekcie Beneficjent jest zobowiązany do ponownego obliczenia wysokości dofinansowania na zasadach określonych w Wytycznych, o których mowa w § 13 ust. 7 pkt 5) Umowy;

2) w przypadku wzrostu wydatków kwalifikowalnych w Projekcie IPAW, w uzasadnionych przypadkach, może wyrazić zgodę na dokonanie ponownego obliczenia wysokości dofinansowania przez Beneficjenta na zasadach określonych w Wytycznych, o których mowa w § 13 ust. 7 pkt 4) Umowy, o ile jest to uzasadnione koniecznością zachowania trwałości finansowej Projektu;

3) w sytuacji zmniejszenia całkowitych wydatków kwalifikowalnych w Projekcie na poziomie powyżej 50% w stosunku do wniosku o dofinansowanie Beneficjent ma obowiązek pełnej rekalkulacji luki w

⁵⁴ Nie dotyczy wyłączeń określonych w art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego.

⁵⁵ Terminem tym jest 15 lutego 2025 r. W wyjątkowych wypadkach KE może na wniosek państwa członkowskiego wydłużyć ten termin do dnia 1 marca 2025 r.

⁵⁶ Nie dotyczy projektów określonych w art. 61 ust. 7 i 8 rozporządzenia ogólnego.

⁵⁷ Dotyczy kosztów kwalifikowalnych przed skorygowaniem, tzn. przed zastosowaniem pomniejszenia w oparciu o jedną z zasad określonych w art. 61 rozporządzenia ogólnego.

finansowaniu oraz niezwłocznego, nie później jednak niż na etapie wniosku o płatność końcową, przedłożenia IPAW ponownie dokonanej analizy finansowej Projektu wraz z podaniem wszystkich niezbędnych danych, które są uwzględniane przy obliczaniu luki w finansowaniu.

§ 14. Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych⁵⁸ oraz przejrzystość wydatkowania środków w ramach Projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania przepisów o zamówieniach w takim zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, zwana dalej ustawą PZP, ma zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu oraz do regulacji zawartych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, obowiązujących na dzień wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia. Beneficjent niebędący podmiotem zobowiązanym zgodnie z art. 3 ustawy Pzp do jej stosowania jak również Beneficjent zwolniony z jej stosowania ze względu na wartość zamówienia nieprzekraczającą kwot określonych odpowiednio w art. 4 pkt 8 Pzp oraz w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp (w przypadku zamówień sektorowych), celem wyłonienia wykonawcy na realizację zamówienia którego wartość szacunkowa jest większa niż 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), zobowiązany jest do przeprowadzenia postępowania zgodnie z zasadą konkurencyjności opisaną w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności. W szczególności w przypadku zamówień, których wartość przekracza 50 000 PLN Beneficjent zobowiązany jest do upubliczniania zapytań ofertowych w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich dostępnej na stronie internetowej <http://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>, a w przypadku zawieszenia działalności bazy potwierdzonej komunikatem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego – postępowania zgodnie z Wytycznymi o których mowa w § 13 ust. 7 pkt 1 Umowy.
2. Za prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia odpowiada Beneficjent zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie. Opinia IPAW, o której mowa w ust. 4 pkt 2) i ust. 5 nie zwalnia Beneficjenta z ponoszenia odpowiedzialności za stosowanie ustawy PZP.
3. Beneficjent jest zobowiązany do:
 - 1) udostępniania na żądanie IPAW lub innych uprawnionych instytucji wszelkich dokumentów i informacji dotyczących udzielanych zamówień,
 - 2) niezwłocznego przekazywania IPAW informacji o wynikach kontroli przeprowadzonej przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych oraz wydanych zaleceniach pokontrolnych, w przypadku gdy wartość zamówienia odpowiednio na roboty budowlane, na dostawy lub na usługi przekracza równowartość w złotych polskich kwoty określonej w art. 169 ust. 2 ustawy Pzp.
 - 3) przekazywania dokumentacji z zakończonych postępowań o udzielenie zamówienia zgodnie z zasadą konkurencyjności w terminie 14 dni od dnia zawarcia umowy z wykonawcą oraz aneksu do tej umowy, w terminie 14 dni od daty jego zawarcia, zgodnie z procedurą opisaną na stronie internetowej www.ipaw.walbrzych.eu,
 - 4) przekazywania dokumentacji z zakończonych postępowań o udzielenie zamówienia na podstawie przepisów ustawy Pzp w terminie 14 dni od dnia zawarcia umowy z wykonawcą oraz aneksu do tej umowy, w terminie 14 dni od dnia jego zawarcia zgodnie z procedurą opisaną na stronie internetowej www.ipaw.walbrzych.pl,
 - 5) zastrzeżenia w umowie z wykonawcą, jeśli został wyłoniony przez Beneficjenta do realizacji usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu, obowiązku informowania Beneficjenta przez Wykonawcę o realizacji tych zadań siłami podwykonawcy/podwykonawców w terminie 30 dni od zawarcia umowy z podwykonawcą wraz z wskazaniem danych identyfikujących podwykonawcę/podwykonawców,

⁵⁸ Procedur dotyczących zamówień publicznych nie stosuje się do kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy. Równocześnie forma kosztów uproszczonych nie zwalnia z obowiązku pełnego przestrzegania wszystkich obowiązujących przepisów krajowych i unijnych, dotyczących między innymi jawności udzielania zamówień publicznych, równości szans, zrównoważonego środowiska, pomocy państwa itp.

6) przekazywania informacji wskazanych w pkt 5) do IPAW w terminie 14 dni od dnia ich pozyskania. IPAW zastrzega sobie prawo do weryfikacji przekazanych informacji.

4. Jeżeli aktualna szacunkowa wartość zamówienia w ramach realizowanego Projektu wynosi co najmniej 10.000.000 PLN dla robót budowlanych lub co najmniej 5.000.000 PLN dla dostaw bądź usług i nie przekracza odpowiednio dla robót budowlanych, dostaw lub usług równowartości w złotych polskich kwot określonych w art. 169 ust. 2 ustawy Pzp w przypadku gdy Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów ustawy Pzp, jest on również zobowiązany do:

2) przekazywania do IPAW:

- a) odpowiednio projektu ogłoszenia o zamówieniu lub projektu zaproszenia do negocjacji, albo projektu zaproszenia do składania ofert, bądź projektu zapytania o cenę,
- b) projektu specyfikacji istotnych warunków zamówienia (jeżeli dotyczy);
- c) istotnych postanowień, które zostaną wprowadzone do treści zawartej umowy z wykonawcą, projektu umowy z wykonawcą lub ogólnych warunków umowy określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia (jeśli dotyczy);
- d) stosowania się do zaleceń zawartych w opinii IPAW dotyczącej zgodności dokumentów, o których mowa w pkt 1, w zakresie podmiotowym i przedmiotowym z wnioskiem o dofinansowanie i Umową oraz ustawą Pzp.

5. Beneficjent ma obowiązek dostarczyć do IPAW dowody, o których mowa w ust. 4 pkt 1), w terminach umożliwiających sporządzenie opinii przez IPAW. Beneficjent zobowiązany jest do uwzględnienia opinii IPAW, biorąc pod uwagę termin przeprowadzenia postępowania o udzielenia zamówienia, zgodnie z wymogami ustawy Pzp.

6. Beneficjent udzielając zamówienia o wartości szacunkowej do 50.000 PLN netto włącznie tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), oraz w przypadku zamówień, dla których nie stosuje się procedur wyboru wykonawcy, o których mowa w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności zobowiązany jest do potwierdzenia, że wydatek został dokonany w sposób racjonalny, efektywny i przejrzysty, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

7. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta w ramach realizowanego Projektu zasad udzielania zamówienia o których mowa w ustawie Pzp i Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, IPAW uznaje całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem za niekwalifikowalne. § 12 Umowy stosuje się odpowiednio.

8. Beneficjent zobowiązuje się do wyboru wykonawców w projekcie z zachowaniem zasad bezstronności i obiektywizmu w celu uniknięcia konfliktu interesów oraz z poszanowaniem zasad przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

9. W celu uniknięcia konfliktu interesów zamówienia, z wyjątkiem zamówień sektorowych, udzielane przez Beneficjenta niebędącego podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Pzp, zgodnie z art.3 ust.3 ustawy Pzp, nie mogą być udzielane podmiotom powiązanym z nim osobowo lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą/podwykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
- b) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji,
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
- d) pozostawianiu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa, powinowactwa, w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

W przypadku, gdy IPAW stwierdzi udzielenie zamówienia podmiotowi powiązanemu w sposób inny niż wskazane w lit. a-d, jest zobowiązana przed wezwaniem do zwrotu środków wykazać istnienie faktycznego naruszenia zasady konkurencyjności poprzez istniejące powiązanie.

10. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyodrębnionej ewidencji dotyczącej realizacji Projektu, umożliwiających identyfikację poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu, w sposób przejrzysty w zakresie m.in. rozrachunków, kosztów, przychodów, operacji przeprowadzanych na rachunkach płatniczych, aktywów (w tym środków trwałych) i innych operacji związanych z realizacją Projektu. Niniejszy ustęp nie ma zastosowania do kosztów pośrednich rozliczonych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy.

11. Na Beneficjencie spoczywa obowiązek udowodnienia, że wymogi określone w niniejszym paragrafie zostały zachowane, w tym gromadzenia i przedstawiania IPAW lub innym podmiotom uprawnionym na podstawie odrębnych przepisów, dowodów, które potwierdzą spełnienie określonych wymogów.

§ 15. Monitoring i sprawozdawczość

1. Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego informowania IPAW o zaistniałych nieprawidłowościach lub problemach w realizacji Projektu albo o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu oraz o ryzyku nieosiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu;
- 2) osiągnięcia wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu, których wartości zostały określone we wniosku o dofinansowanie oraz ich utrzymania jeśli dotyczy w okresie trwałości projektu o którym mowa w § 17 ust. 1 umowy;
- 3) pomiaru i realizacji wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi we wniosku o dofinansowanie;
- 4) wykazania osiągnięcia wskaźników produktu najpóźniej we wniosku o płatność końcową;
- 5) osiągnięcia wskaźników rezultatu Projektu w terminie do 12 miesięcy od zakończenia realizacji Projektu w § 3 ust. 1 pkt 2); w wyjątkowych przypadkach za zgodą IPAW okres ten może zostać wydłużony;
- 6) osiągnięcia wskaźników rezultatu Projektu w okresie trwałości projektu, wyłącznie w przypadku wskaźników rezultatu, których termin osiągnięcia został wydłużony na wniosek Beneficjenta i za zgodą IPAW;
- 7) osiągnięcia rezultatów bezpośrednich określonych w Oświadczeniu o osiągnięciu rezultatów bezpośrednich projektu stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie. Nieosiągnięcie pełnego poziomu obciążenia terenów inwestycyjnych (jeśli dotyczy) na koniec okresu trwałości projektu oraz wykorzystanie powstałej infrastruktury przez dużego przedsiębiorcę będzie skutkowało zgodnie z zasadą proporcjonalności odpowiednim zwrotem otrzymanego dofinansowania⁵⁹;
- 8) przygotowywania i przekazywania⁶⁰ do IPAW prawidłowo wypełnionych części sprawozdawczych realizacji Projektu w ramach wniosków o płatność, zgodnie z § 6 ust. 3 Umowy;
- 9) udostępniania i przekazywania do IPAW wszelkich dokumentów, danych, informacji i wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu, w tym także na potrzeby ewaluacji Programu, których IPAW zażąda w trakcie obowiązywania umowy i w okresie trwałości projektu, o którym mowa w § 17 ust. 1 umowy⁶¹;
- 10) monitorowania wystąpienia w projekcie zysku operacyjnego nieprzewidzianego we wniosku o dofinansowanie, powodującego przekroczenie kwoty przekazanej pomocy. W przypadku wystąpienia takiej okoliczności, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu nadmiernego

⁵⁹ Punkt dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.3.4 – ZIT AW (schemat A i B)

⁶⁰ W przypadku Projektu, którego realizacja zakończyła się przed datą zawarcia Umowy, bieg terminu złożenia wniosku o płatność końcową wraz z częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu rozpoczyna się z datą zawarcia Umowy.

⁶¹ Nie dotyczy ponoszenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w 9a Umowy.

dofinansowania w terminie 30 dni od dnia stwierdzenia tego faktu, przy czym IPAW ma prawo weryfikacji prawidłowości kwoty podlegającej zwrotowi. Jeżeli Beneficjent nie dokona zwrotu środków w terminie 30 dni od dnia stwierdzenia wypłaty nadmiernego dofinansowania lub zwrócona przez Beneficjenta kwota nie będzie prawidłowa, zastosowanie znajdzie art. 207 ustawy o finansach publicznych⁶².

2. W przypadku stwierdzenia braków formalnych bądź merytorycznych w przekazanej do IPAW części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność, o którym mowa w ust. 1 pkt 8), Beneficjent zobowiązuje się do ponownego złożenia wniosku o płatność wraz z prawidłowo wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu w terminie wyznaczonym przez IPAW.
3. W szczególnych przypadkach IPAW ma prawo do pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych (w tym rozliczonych w ramach kosztów pośrednich, o których mowa w § 9a Umowy, jeżeli pomniejszenie dotyczyć będzie kosztów bezpośrednich stanowiących podstawę do wyliczenia stawki ryczałtowej) z tytułu niezrealizowania wskaźników produktu lub rezultatu, których wartości zostały określone we wniosku o dofinansowanie. W przypadku nieosiągnięcia założonej wartości wskaźnika produktu lub rezultatu IPAW może pomniejszyć wydatki kwalifikowalne, proporcjonalnie do poziomu niezrealizowanego wskaźnika. Każdy przypadek będzie rozpatrywany indywidualnie.

§ 16. Kontrola

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, dokonywanej przez IPAW, IZ RPO oraz inne podmioty upoważnione lub uprawnione do jej przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów.
2. Kontrolę przeprowadza zespół kontrolujący w skład którego wchodzi pracownicy IPAW lub powołani Eksperti w siedzibie Beneficjenta, partnera/konsorcjanta lub w siedzibie podmiotu kontrolującego lub w miejscu rzeczowej realizacji Projektu, na oryginałach dokumentów lub kopiach dokumentów potwierdzonych za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione⁶³. Kontrole mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie, w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu, oraz po zakończeniu realizacji Projektu do dnia upływu:
 - 1) 2 lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu zestawienia wydatków Komisji Europejskiej, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakońzonego Projektu, mające na celu sprawdzenie prawidłowości realizacji Projektu, w tym kwalifikowalności i prawidłowości poniesienia wydatków,
 - 2) 5/3⁶⁴ lat od dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta w celu sprawdzenia utrzymania przez beneficjenta wskaźników produktu, trwałości Projektu⁶⁵, a także sprawdzenia, czy Projekt wygenerował, niewykazany wcześniej dochód, z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy termin przeprowadzenia kontroli dotyczących pomocy publicznej oraz podatku od towarów i usług.
3. IPAW informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 2 pkt 1).
4. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, prawo m.in. do:
 - 1) pełnego wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne związane z realizacją Projektu oraz umożliwić tworzenie ich uwierzytelnionych kopii, odpisów i wyciągów⁶⁶;
 - 2) pełnego dostępu w szczególności do rzeczy, materiałów, urządzeń, sprzętów, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu, w tym przeprowadzenia wszelkich czynności pozwalających na potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, dostępu do związanych z projektem systemów teleinformatycznych oraz udzielania wszelkich wyjaśnień realizacji projektu;

⁶² Punkt dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.3.4 – ZIT AW (schemat A i B)

⁶³ Obowiązek dostarczenia dokumentów nie dotyczy ponoszenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy

⁶⁴ Niepotrzebne skreślić.

⁶⁵ Jeżeli projekt objęty jest trwałością zgodnie z § 17 ust.1 i 3 Umowy

⁶⁶ Obowiązek dostarczenia dokumentów nie dotyczy ponoszenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy

- 3) udostępnienia również dokumentów niezwiązanych bezpośrednio z realizacją projektu (jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji projektu);
 - 4) zapewnienia obecności upoważnionej osoby lub osób, udzielających ustnych i pisemnych wyjaśnień na temat realizacji Projektu, w tym wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
5. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów⁶⁷, niezapewnienie pełnego dostępu, a także niezapewnienie obecności upoważnionej osoby lub osób, w trakcie kontroli realizacji Projektu może być traktowane jak odmowa poddania się kontroli.
6. Instytucja Zarządzająca, Instytucja Audytowa, przedstawiciele Komisji Europejskiej lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów mogą przeprowadzić kontrolę lub audyt po zakończeniu realizacji Projektu.
7. Jeżeli Projekt lub wydatki rozliczone w projekcie zostały poddane audytowi lub kontroli przez inny podmiot uprawniony do ich przeprowadzenia niż IPAW, Beneficjent niezwłocznie po zakończeniu kontroli lub audytu informuje o tym w formie pisemnej IPAW i przekazuje IPAW, kopię dokumentu zawierającego wstępny oraz ostateczny wynik kontroli lub audytu, wnoszonych przez Beneficjenta zastrzeżeń, otrzymanych zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów otrzymanych w wyniku przeprowadzonych kontroli lub audytu w terminie 5 dni roboczych od dnia ich otrzymania.
8. Jeżeli Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa/konsorcjum, zasady i obowiązki wskazane w § 16 dotyczą odpowiednio partnerów/konsorcjantów i powinny zostać uwzględnione w umowie/porozumieniu o partnerstwie/umowie konsorcyjnej.

§ 17. Trwałość projektu⁶⁸

1. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia trwałości Projektu - w odniesieniu do inwestycji w infrastrukturę lub inwestycji produkcyjnych - w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, w okresie:
 - 5 lat od dnia dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta⁶⁹,
 - 3⁷⁰ lat od dnia dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta⁷¹,z zastrzeżeniem, że w przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej wprowadzają surowsze wymogi w tym zakresie, wówczas stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami.
2. Naruszenie zasady trwałości następuje w sytuacji wystąpienia w okresie trwałości co najmniej jednej z poniższych okoliczności:
 - a) zaprzestano działalności produkcyjnej lub ją przeniesiono poza obszar wsparcia Programu,
 - b) nastąpiła zmiana własności (rozumiana jako rozporządzenie prawem własności) elementu dofinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści,
 - c) nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter Projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.
3. Naruszenie zasady trwałości następuje również w przypadku przeniesienia w okresie 10 lat od daty dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta działalności produkcyjnej poza obszar Unii Europejskiej⁷².

⁶⁷ Obowiązek dostarczenia dokumentów nie dotyczy ponoszenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy

⁶⁸ Dotyczy projektów obejmujących inwestycję w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne

⁶⁹ Niepotrzebne skreślić.

⁷⁰ Dotyczy MŚP, w odniesieniu do Projektów, z którymi związany jest wymóg utrzymania inwestycji lub miejsc pracy.

⁷¹ Niepotrzebne skreślić.

⁷² Nie dotyczy MŚP.

4. Do końca okresu trwałości Projektu, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować IPAW o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie trwałości Projektu.
5. Zasada trwałości nie ma zastosowania w przypadku:
 - a. instrumentów finansowych,
 - b. sytuacji, gdy Beneficjent zaprzestał działalności produkcyjnej z powodu ogłoszenia upadłości niewynikającej z oszukańczego bankructwa w rozumieniu przepisów art. 71 rozporządzenia ogólnego.
6. W przypadku naruszenia zasad trwałości w rozumieniu niniejszej Umowy i art. 71 rozporządzenia ogólnego, IPAW ustala i nakłada względem Beneficjenta korektę finansową.
7. Korekta finansowa zostanie określona w wysokości proporcjonalnej do okresu, w którym nie spełniono wymogów wynikających z art. 71 rozporządzenia ogólnego.
8. W przypadku nałożenia korekty finansowej, o której mowa w ust. 6, zapisy § 9a ust. 6 oraz § 12 Umowy stosuje się odpowiednio.

§ 18. Obowiązki w zakresie archiwizacji⁷³ oraz informacji i promocji

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania w swojej siedzibie kompletnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu w terminie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności wymogami art. 125 ust. 4 lit. d oraz art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z obowiązującymi wewnętrznymi uregulowaniami.
2. Dokumentację dotyczącą wydatków dofinansowanych w Projekcie należy przechowywać przez okres 2 lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu zestawienia wydatków Komisji Europejskiej, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego Projektu. IPAW informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia tego okresu.
3. Ustępy 1 oraz 2 nie uchybiają zasadom dotyczącym okresu archiwizacji dokumentacji, jeżeli właściwe przepisy odnoszące się w szczególności do trwałości projektu, pomocy publicznej, pomocy de minimis, podatku od towarów i usług oraz instrukcji kancelaryjnych wprowadzają surowsze wymogi w tym zakresie.
4. Dokumenty, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności: wniosek o dofinansowanie (i jego kolejne wersje) wraz z załącznikami⁷⁴, wnioski o płatność wraz z załącznikami⁷⁵, dokumenty z przeprowadzonej kontroli i audytu Projektu, dokumentację dotyczącą pomocy publicznej, pomocy de minimis, dokumentację postępowań o udzielenie zamówienia lub dokonanie wyboru wykonawcy, dokumentację dotyczącą informacji i promocji, dokumentację dotyczącą zmian w Projekcie, całą korespondencję w formie papierowej związaną z Projektem, w posiadaniu której jest Beneficjent.
5. Dokumenty dotyczące trwałości Projektu Beneficjent ma obowiązek przechowywać, udostępniać i archiwizować przez okres pięciu lat od dnia dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta lub przez okres obowiązujący zgodnie z zasadami pomocy państwa, wskazanymi w ust. 8. Okres ten ulega skróceniu do lat trzech w przypadkach dotyczących utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP.
6. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w swojej siedzibie dokumentów związanych z realizacją Projektu w sposób zapewniający ich dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Okres, o którym mowa w ust. 1 i 2, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego, albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej.
7. IPAW może przedłużyć okres, o którym mowa w ust. 1 i ust. 2, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.

⁷³ Nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy, z wyłączeniem obowiązkowych działań informacyjnych i promocyjnych.

⁷⁴ Jeżeli dokumenty te istnieją w formie papierowej.

⁷⁵ Jeżeli dokumenty te istnieją w formie papierowej.

8. Niezależnie od terminu określonego w ust. 1, ust. 2 i ust. 5 Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w swojej siedzibie dokumentów dotyczących :
 - 1) pomocy publicznej udzielanej na podstawie wyłączeń blokowych - przez okres 10 lat od dnia przyznania ostatniej pomocy w ramach Programu, zgodnie z art. 12 rozporządzenia Komisji nr 651/2014;
 - 2) indywidualnej pomocy de minimis – przez okres 10 lat podatkowych od dnia udzielenia pomocy, zgodnie z art.6 ust.4 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013.⁷⁶
9. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, jak również w przypadku zawieszenia lub zaprzestania, bądź likwidacji przez Beneficjenta działalności oraz w przypadku postawienia w stan likwidacji Beneficjenta przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1 lub ust. 8, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania IPAW o miejscu aktualnego przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu.
10. Beneficjent zobowiązuje się do wypełnienia obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego, rozporządzenia Komisji nr 821/2014 oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w załączniku nr 5 do Umowy.
11. Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do informowania opinii publicznej w okresie realizacji Projektu oraz w okresie trwałości Projektu⁷⁷ o pomocy otrzymanej z Unii Europejskiej w tym Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Programu m.in. za pomocą:
 - 1) oznaczania znakiem Funduszy Europejskich, barwami RP, herbem województwa dolnośląskiego z napisem „Dolny Śląsk” oraz znakiem Unii Europejskiej :
 - 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) umieszczenia przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio tablicy informacyjnej i/lub pamiątkowej w miejscu realizacji Projektu zgodnie z terminami wskazanymi w załączniku nr 5;
 - 3) umieszczenia opisu Projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej,
 - 4) przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał dofinansowanie co najmniej w formie odpowiedniego oznakowania,
 - 5) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
12. IPAW, w sposób zwyczajowo przyjęty, w tym na stronie internetowej www.ipaw.walbrzych.eu, udostępnia Beneficjentowi odpowiednie logotypy oraz zalecenia w ramach Programu, celem realizacji obowiązków dotyczących informacji i promocji Projektu.
13. Na potrzeby informacji i promocji Funduszu, Programu i Projektu, Beneficjent udostępnia IPAW oraz IZ RPO WD wszystkie utwory informacyjno-promocyjne powstałe w trakcie realizacji Projektu, w postaci m.in.: materiałów zdjęciowych, materiałów audio-wizualnych i prezentacji dotyczących Projektu oraz udziela nieodpłatnie licencji niewyłącznej obejmującej prawo do korzystania z nich bezterminowo na terytorium Unii Europejskiej w zakresie następujących pól eksploatacji:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu – wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono – wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 – publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.

⁷⁶ Dniem udzielenia pomocy jest dzień podpisania Umowy o dofinansowanie.

⁷⁷ Dotyczy projektów objętych trwałością.

14. Jeżeli Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa, konsorcjum postanowienia od ust. 10 do ust. 13 stosuje się odpowiednio także do Partnera, Konsorcjum i powinny zostać zawarte w umowie/porozumieniu o partnerstwie/ umowie/porozumieniu konsorcyjnym.

§ 19. Obowiązki w zakresie elektronicznego obiegu dokumentów i przekazywania informacji

1. W ramach procesu rozliczenia realizowanego Projektu Beneficjent zobowiązany jest do korzystania z SL2014 i przestrzegania aktualnego „Podręcznika Beneficjenta SL 2014 dla Beneficjentów RPO WD 2014-2020 realizujących projekty dofinansowane ze środków EFRR i realizujących projekty w IPAW” udostępnionego na stronie internetowej www.ipaw.walbrzych.eu. SL2014 służy do wspierania procesów związanych z obsługą Projektu oraz z rozliczaniem projektu od momentu podpisania Umowy o dofinansowanie.
2. Beneficjent wyznacza osoby jako uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu oraz zgłasza je do pracy w ramach SL2014 – wykaz osób stanowi załącznik nr 6 do Umowy.
3. Beneficjent oświadcza, że lista osób uprawnionych jest zgodna z przedstawionymi wnioskami o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej, które stanowią Załącznik nr 3 do Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020. Zmiana uprawnionego Użytkownika (aktualizacja danych, usunięcie użytkownika, dodanie nowego użytkownika) nie wymaga zmiany Umowy w formie aneksu.
4. Wszelkie działania w SL2014 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działania Beneficjenta.
5. Jeżeli Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium RP, to osoby uprawnione, zgłoszone przez niego w ramach SL2014 zobowiązane są do wykorzystywania profilu zaufanego lub bezpiecznego podpisu elektronicznego weryfikowanego za pomocą ważnego kwalifikowalnego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w SL2014. Zalecany sposób logowania w ramach węzła krajowego (Login.gov.pl) jest opcja profil zaufany.
6. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego nie jest możliwe, uwierzytelnienie następuje poprzez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej (w przypadku Beneficjenta krajowego) albo adres e-mail (w przypadku Beneficjenta zagranicznego).
7. Beneficjent zapewnia, aby wszystkie osoby uprawnione, o których mowa w ust. 2, przestrzegały Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w *aplikacji głównej centralnego systemu teleinformatycznego* oraz „Podręcznika Beneficjenta SL 2014 dla Beneficjentów RPO WD 2014-2020 realizujących projekty dofinansowane ze środków EFRR i realizujących projekty w IPAW”.
8. Beneficjent zobowiązany jest niezwłocznie poinformować IPAW o każdorazowym nieautoryzowanym dostępie do danych w SL2014.
9. Wykorzystanie przez Beneficjenta SL2014 obejmuje co najmniej przesyłanie:
 - a. wniosków o płatność;
 - b. dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
 - c. danych dotyczących zamówień publicznych;
 - d. harmonogramu, o którym mowa w § 5 ust. 1 Umowy;
 - e. innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.
10. Przedmiotem komunikacji dokonywanej wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014 nie może być:
 - 1) zmiana treści Umowy;

- 2) czynności kontrolne przeprowadzane w ramach Projektu z wyłączeniem weryfikacji wniosku o płatność;
 - 3) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.
 - 4) złożenia przez beneficjenta oświadczenia, o którym mowa w § 13 ust. 9 Umowy.
11. Przekazanie danych wynikających z dokumentów oraz skanów tych dokumentów drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania tych dokumentów w wersji papierowej oraz ich udostępniania/ przekazywania na żądanie IPAW oraz innych uprawnionych podmiotów, o których mowa w Umowie. Niniejszy ustęp nie ma zastosowania do poniesionych kosztów pośrednich rozliczonych stawką ryczałtową, o których mowa w § 9a Umowy.
 12. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent obowiązany jest do stosowania procedury nr 4 określonej w Załączniku nr 1 do Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.
 13. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza IPAW zaistniały problem na adres e-mail ami.rpds@ipaw.walbrzych.eu W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 przez pracownika IPAW, proces rozliczania Projektu oraz komunikowania się z IPAW odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii SL2014 IPAW informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we Wniosku, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania tej informacji⁷⁸.
 14. Terminy dla doręczeń pism i informacji przesłanych przy pomocy systemu SL2014 liczone są od dnia następnego po dniu ich wprowadzenia lub przesłania do systemu.
 15. IPAW zobowiązuje się przetwarzać powierzone i gromadzone w systemie SL2014 dane wyłącznie w zakresie i w celu przewidzianym w niniejszej Umowie oraz wynikającym z zadań IPAW .
 16. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco do SL2014 następujących danych w zakresie angażowania personelu Projektu, w celu potwierdzenia spełnienia warunków określonych w Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020⁷⁹:
 - 1) danych dotyczących personelu Projektu, w tym nr PESEL, imię, nazwisko;
 - 2) danych dotyczących formy zaangażowania personelu w ramach Projektu: stanowisko , forma jej zaangażowania w Projekcie, data zaangażowania do Projektu, okres zaangażowania w Projekcie, wymiaru etatu oraz godzin pracy⁸⁰;
 - 3) danych dotyczących faktycznego czasu pracy w danym miesiącu kalendarzowym, ze szczegółowością wskazującą na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania ze szczegółowością „od (...) do (...)”, w przypadku, gdy dokumenty związane z zaangażowaniem nie wskazują na godziny pracy.
 17. W przypadku braku zgody o której mowa w ust. 17 wydatki osobowe uznane będą za niekwalifikowalne.
 18. Beneficjent i IPAW uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.

§ 20. Tryb i warunki rozwiązania Umowy

1. IPAW rozwiązuje umowę o dofinansowanie w przypadku, gdy projekt objęty jest pomocą publiczną a Beneficjent rozpoczął prace przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie.⁸¹
2. IPAW może rozwiązać Umowę bez wypowiedzenia, jeżeli:

⁷⁸ 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.

⁷⁹ Obowiązek wprowadzania danych do SL2014 nie dotyczy osób, których zaangażowanie w Projekcie jest rozliczane w ramach kosztów pośrednich według stawki ryczałtovej.

⁸⁰ Określenie wymiaru etatu lub godzin pracy nie dotyczy zaangażowania w ramach umowy o dzieło.

⁸¹ W pozostałych przypadkach, w zależności od warunków konkursu określonych w Regulaminie konkursu.

- 1) Beneficjent nie zrealizował celu założonego w Projekcie lub nie zrealizował pełnego zakresu rzeczowego Projektu lub nie osiągnął wskaźników założonych w projekcie;
 - 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje Projekt w sposób niezgodny z Umową, przepisami prawa lub procedurami właściwymi dla Programu;
 - 3) Beneficjent w sposób istotny nie wywiązał lub nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w Umowie;
 - 4) Beneficjent odmówił poddania się kontroli IPAW bądź innych upoważnionych podmiotów albo audytowi, rozumianego jako niewywiązanie się ze zobowiązań zawartych w § 16 ust. 4 i ust. 5 Umowy;
 - 5) Beneficjent złożył lub przedstawił IPAW w trakcie ubiegania się o dofinansowania oraz w trakcie realizacji Projektu – jako autentyczne – nie odpowiadające stanowi faktycznemu, nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje;
 - 6) Beneficjent nie przedłożył wniosku o płatność, pomimo wezwań pisemnych, nie składa uzupełnień do wniosku lub do wnioskowanych zmian w terminie wskazanym przez IPAW ;
 - 7) względem Beneficjenta prowadzone jest postępowanie właściwego organu lub podmiotu prawa publicznego uniemożliwiające wywiązywanie się przez Beneficjenta z obowiązków określonych w Umowie, w tym z realizacji Projektu, jak również realizację praw IPAW i innych instytucji określonych w Umowie;
 - 8) Beneficjent został wpisany do rejestru podmiotów wykluczonych w związku z nieprawidłowościami podczas realizacji Projektu;
 - 9) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności, zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne lub został powołany zarząd komisaryczny;
 - 10) w wyniku działania siły wyższej nastąpiło zawieszenie realizacji przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy, trwające dłużej niż 3 miesiące;
 - 11) Beneficjent nie przystąpił niezwłocznie do realizacji obowiązków wynikających z Umowy w ciągu 3 miesięcy licząc od następnego dnia po dniu ustania działania siły wyższej;
 - 12) Beneficjent przeniósł prawa i obowiązki wynikające z Umowy na inny podmiot bez zgody IPAW;
 - 13) IPAW nie wyraził zgody na zawarcie aneksu będącego skutkiem okoliczności mogących skutkować przeniesieniem praw i obowiązków wynikających z Umowy na inny podmiot, a Beneficjent nie odstąpił od planowanych zmian.
 - 14) Beneficjent nie wyraził, zgody na stosowanie zmienionych Wytycznych, o których mowa w § 13 ust. 7 umowy lub zmienionych załączników, o których mowa w § 11 ust. 4 Umowy.
 - 15) Beneficjent nie przedłożył w IPAW dokumentów o których mowa w § 13 ust. 2 pkt 11) Umowy, wraz z dokumentami niezbędnymi do podpisania umowy o dofinansowanie projektu.
 - 16) Beneficjent przetwarza dane osobowe w sposób niezgodny z Umową lub pomimo zobowiązania go do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli, nie usunie ich w wyznaczonym terminie oraz nie zastosuje zaleceń dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych przetwarzanych na podstawie Umowy oraz sposobu ich przetwarzania.
3. W przypadku rozwiązania Umowy przez IPAW Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania stosownie do zapisów art. 207 ustawy o finansach publicznych, z zastrzeżeniem § 23 ust.1 Umowy. Zapisy § 12 stosuje się odpowiednio.
 4. Beneficjent może rozwiązać umowę za wypowiedzeniem, pod warunkiem dokonania przez Beneficjenta zwrotu wypłaconego dofinansowania wraz z odsetkami określonymi jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia otrzymania dofinansowania do dnia zwrotu. Rozwiązanie umowy następuje następnego dnia po dniu wpływu na rachunek bankowy IPAW dla zwrotu środków kwoty, o której mowa w zdaniu pierwszym.
 5. W przypadku Beneficjenta, na którym nie ciąży obowiązek zwrotu środków, umowa zostaje rozwiązana po otrzymaniu przez IPAW pisemnego wniosku Beneficjenta.

6. Rozwiązanie Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1, ust. 2 i ust. 4, nie zwalnia Beneficjenta, z przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu zgodnie z treścią § 18.
7. W razie rozwiązania Umowy z przyczyn, o których mowa w ust. 1, ust. 2 i ust. 4, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.

§ 21. Ochrona danych osobowych

1. Beneficjent, jako podmiot przetwarzający, w trybie art. 28 RODO przetwarza dane osobowe na warunkach opisanych w niniejszym paragrafie w imieniu Administratorów wskazanych w ust. 2 i ust. 3 w ramach zbiorów danych osobowych:
 - a) *Baza danych związanych z realizowaniem zadań Instytucji Zarządzającej przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego w ramach RPO WD 2014-2020* - na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach bazy danych związanych z realizowaniem zadań Instytucji Zarządzającej przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego w ramach RPO WD 2014-2020 z dnia 03.09.2015 r. nr DEF-Z/1081/15 zawartego pomiędzy Marszałkiem Województwa Dolnośląskiego a Instytucją Pośredniczącą. Zakres przetwarzanych danych osobowych wskazany jest w załączniku nr 7 do Umowy;
 - b) *Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych* - na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach centralnego systemu teleinformatycznego wspierającego realizację programów operacyjnych w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 z dnia 14.08.2015 r. nr RPDS/02/2015 zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju (Administratorem), a Instytucją Zarządzającą oraz Porozumienia z dnia 15.09.2015 r. nr DEF-Z/1084/15 w sprawie dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach centralnego systemu teleinformatycznego wspierającego realizację programów operacyjnych w związku z realizacją RPO WD zawartego między Instytucją Zarządzającą a Instytucją Pośredniczącą (z późn. zm.). Zakres powierzanych do przetwarzania danych osobowych wskazany jest w załączniku nr 7 do Umowy.
2. Administratorem zbioru danych osobowych wskazanego w ust. 1 lit. a) jest Marszałek Województwa Dolnośląskiego z siedzibą we Wrocławiu, ul. Wybrzeże Słowackiego 12-14, 50-411 Wrocław.
3. Administratorem zbioru danych osobowych wskazanego w ust. 1 lit. b) jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, mający siedzibę w Warszawie przy ul. Wspólnej 2/4, 00-926 Warszawa. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego odpowiada za zapewnienie bezpieczeństwa danych przetwarzanych w centralnym systemie informatycznym. Jeżeli w dalszej części umowy jest mowa o Administratorze, to dotyczy to Administratora wskazanego w niniejszym ustępie.
4. Przetwarzanie danych osobowych w związku z realizacją Projektu i Umowy przez IPAW jest dopuszczalne na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b i c RODO, a w przypadku przetwarzania szczególnych kategorii danych osobowych - na podstawie art. 9 ust. 2 lit. g RODO.
5. IPAW zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych pozyskanych w związku z realizacją Umowy wyłącznie do celów związanych z realizacją zadań IPAW określonych w art. 9 ust. 2 Ustawy, w celu realizacji Programu (w zakresie zarządzania, kontroli, audytu, ewaluacji, sprawozdawczości i raportowania w ramach Programu) oraz w celu zapewnienia realizacji obowiązku informacyjnego dotyczącego przekazywania do publicznej wiadomości informacji o podmiotach uzyskujących wsparcie z RPO WD 2014-2020, w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa oraz do celów związanych z odyskiwaniem środków, celów archiwalnych i statystycznych, w terminie niezbędnym na potrzeby rozliczenia i zamknięcia Programu oraz do czasu zakończenia archiwizowania dokumentacji.
6. Dane osobowe mogą być przetwarzane przez Beneficjenta wyłącznie na potrzeby realizacji Projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom Projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-

- promocyjnych w terminie niezbędnym na potrzeby rozliczenia i zamknięcia Projektu, Umowy, Programu oraz do czasu zakończenia archiwizowania dokumentacji. Po upływie tego terminu, Beneficjent jest zobowiązany do usunięcia danych oraz wszystkich istniejących kopii (w zakresie zbioru wskazanego w ust. 1 lit. a). Beneficjent jest obowiązany do niewykorzystywania danych osobowych pozyskanych w związku z realizacją Projektu i Umowy do innych celów niż związane z wypełnieniem praw i obowiązków wynikających z Umowy i Programu.
7. Beneficjent podczas realizacji Projektu zapewnia przestrzeganie RODO, ustawy o ochronie danych osobowych i innych przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych oraz zapewnia przestrzeganie zasad wskazanych w niniejszym paragrafie. Beneficjent oświadcza, iż stosuje wszelkie środki bezpieczeństwa spełniające wymogi RODO, tym samym chroniąc prawa osób, których dane dotyczą.
 8. Zastosowane przez Beneficjenta środki techniczne i organizacyjne muszą zapewniać adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o którym mowa w art. 32 RODO. Beneficjent w szczególności jest zobowiązany do przechowywania dokumentów w przeznaczonych do tego szafach zamykanych na zamek lub w zamkniętych na zamek pomieszczeniach, niedostępnych dla osób nieupoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz zapewniających ochronę dokumentów przed utratą, uszkodzeniem, zniszczeniem, a także przetwarzaniem z naruszeniem RODO. Beneficjent w odniesieniu do zbioru Centralny system teleinformatyczny zapewnia środki techniczne i organizacyjne określone w *Regulaminie bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w aplikacji głównej centralnego systemu teleinformatycznego*.
 9. Beneficjent na podstawie umowy zawartej na piśmie może korzystać z usług innych podmiotów przetwarzających będących podmiotami świadczącymi usługi na rzecz Beneficjenta⁸² w związku z realizacją Projektu lub Partnerem⁸³, pod warunkiem, że dadzą oni gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą. Zakres danych osobowych przetwarzanych przez inne podmioty przetwarzające musi być każdorazowo, indywidualnie dostosowany do celu przetwarzania, przy czym zakres ten nie może być szerszy niż zakres określony w załączniku nr 7 do Umowy. Umowa powinna być zawarta w kształcie zasadniczo zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu oraz z wymogami RODO wskazanymi w art. 28, art. 30 ust. 2-5 i art. 32 RODO oraz powinna zapewnić możliwość dokonania kontroli przez IPAW, Instytucję Zarządzającą oraz Administratora.
 10. Beneficjent ponosi odpowiedzialność, tak wobec osób trzecich, jak i wobec Instytucji Zarządzającej, IPAW i Administratora, za szkody powstałe w związku z nieprzestrzeganiem RODO, ustawy o ochronie danych osobowych i innych przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych oraz za przetwarzanie danych osobowych niezgodnie z umową. Jeżeli inny podmiot przetwarzający uczestniczący w realizacji projektu zgodnie z zapisami ust. 9 nie wywiąże się ze spoczywających na nim obowiązków ochrony danych, pełna odpowiedzialność wobec IPAW za wypełnienie obowiązków tego innego podmiotu przetwarzającego spoczywa na pierwotnym podmiocie przetwarzającym.
 11. Beneficjent obowiązany jest do prowadzenia wykazu wszystkich podmiotów, o których mowa w ust. 9 oraz do jego bieżącej aktualizacji. Beneficjent obowiązany jest do przekazania IPAW aktualnego wykazu na każde jej żądanie.
 12. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Instytucji Zarządzającej, IPAW oraz Administratora zgodnie z zasadami wskazanymi w art. 30 ust. 2-5 RODO oraz do jego udostępniania na żądanie Instytucji Zarządzającej, IPAW lub Administratora.
 13. Do przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz przez podmioty o których mowa w ust. 9, posiadające imienne, pisemne

⁸² Przez podmiot świadczący usługi na rzecz Beneficjenta w związku z realizacją Projektu rozumie się m.in. realizatora.

⁸³ Zapisy ustępu dotyczą każdego z Partnerów i znajdują zastosowanie w przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

upoważnienie do przetwarzania danych osobowych. Nadanie upoważnień do przetwarzania danych osobowych w Centralnym systemie teleinformatycznym dokonywane jest w ramach nadawania uprawnień do Centralnego systemu teleinformatycznego. Beneficjent oraz inne podmioty, o których mowa w ust. 9, zapewniają, by osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych zobowiązały się 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 czy innym podmiotem, o którym mowa w ust. 9.

14. Beneficjent obowiązany jest do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z przepisów RODO. Minimalny zakres informacji w tym zakresie zawiera wzór dostępny na stronie internetowej IPAW www.ipaw.walbrzych.eu. Beneficjent może stosować własny wzór, pod warunkiem, że spełnia on wymagania RODO oraz zawiera informacje wskazane w umowie.
15. Beneficjent pomaga Instytucji Zarządzającej, IPAW i Administratorowi wywiązać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III RODO.
16. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia IPAW, na jej każde żądanie, informacji na temat przetwarzania danych osobowych, o których mowa w niniejszym paragrafie.
17. Beneficjent bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w ciągu 24 godzin, postępuje zgodnie z procedurą wskazaną na stronie <http://rpo.dolnyslask.pl/rodo/> oraz przekazuje na adres iodo@ipaw.walbrzych.eu informacje o:
 1. wszelkich przypadkach naruszenia ochrony danych osobowych uzyskanych w związku z realizacją Projektu i Umowy oraz ich niewłaściwym użyciu; Zgłoszenie powinno zawierać elementy określone w art. 33 ust. 3 RODO;
 2. wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem;
 3. wynikach kontroli prowadzonych przez uprawnione podmioty, wraz z informacją o podjętych w ich wyniku działaniach naprawczych i sposobie wykonania zaleceń o których mowa w ust. 23, w przypadku, gdy były wydane;
 4. każdym przypadku uzyskania dostępu do danych innego użytkownika/Beneficjenta gromadzonych w Centralnym systemie teleinformatycznym lub Systemie Naboru i Oceny Wniosków (SNOW);
 5. każdym przypadku naruszenia przez Beneficjenta lub jego pracowników pozostałych obowiązków dotyczących ochrony danych osobowych, wynikających z RODO, ustawy o ochronie danych osobowych, innych przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych oraz z zapisów Umowy, jeżeli mogą one dotyczyć danych osobowych uzyskanych i przetwarzanych w związku z realizacją Projektu i Umowy;
18. Beneficjent dokumentuje naruszenia w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia kontroli.
19. W przypadku wystąpienia naruszenia ochrony danych osobowych, mogącego powodować w ocenie Instytucji Zarządzającej, IPAW lub Administratora wysokie ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych, Beneficjent na wniosek IPAW bez zbędnej zwłoki zawiadomi osoby, których naruszenie ochrony danych osobowych dotyczy.
20. Beneficjent umożliwi IPAW i IZ RPO, Administratorowi lub podmiotom przez nie upoważnionym, w miejscach, w których są przetwarzane dane osobowe, dokonanie kontroli zgodności przetwarzania danych osobowych z RODO, ustawą o ochronie danych osobowych oraz Umową. Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli powinno być przekazane Beneficjentowi co najmniej na 5 dni roboczych przed dniem rozpoczęcia kontroli.
21. W przypadku powzięcia przez IPAW i IZ RPO lub Administratora wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta obowiązków wynikających z RODO, ustawy o ochronie danych osobowych lub z

- Umowy, Beneficjent obowiązany jest umożliwić IPAW, IZ RPO, Administratorowi lub podmiotom przez nich upoważnionym dokonanie niezapowiedzianej kontroli, w celu określonym w ust. 20.
22. Kontrolerzy IPAW i IZ RPO, Administratora lub podmiotów przez nich 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, ustawą o ochronie danych osobowych oraz Umową;
 - 2) żądać złożenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień przez osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych w zakresie niezbędnym do ustalenia stanu faktycznego;
 - 3) wglądu do wszelkich dokumentów i wszelkich danych mających bezpośredni związek z przedmiotem kontroli oraz sporządzania ich kopii;
 - 4) przeprowadzania oględzin urządzeń, nośników oraz oględzin na stacjach klienckich używanych do przetwarzania danych osobowych.
23. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli oraz do zastosowania zaleceń dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych przetwarzanych na podstawie niniejszej Umowy oraz sposobu ich przetwarzania sporządzone w wyniku kontroli przeprowadzonych przez IPAW i IZ RPO, Administratora lub przez podmioty przez nie upoważnione.
24. W przypadku rozwiązania umowy na podstawie § 20 ust. 1 oraz ust. 2 Beneficjent zobowiązuje się usunąć w sposób trwały i nieodwracalny wszelkie dane osobowe pozyskane w związku z realizacją projektu w zakresie zbioru wskazanego w ust. 1 lit. a, lub zwrócić je IPAW.
25. Jeżeli Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa/umowy konsorcyjnej, obowiązki wskazane w § 21 obowiązują odpowiednio także partnera/konsorcjanta, i powinny zostać zawarte w umowie partnerskiej/porozumieniu o partnerstwie/umowie konsorcyjnej z zastrzeżeniem ust. 9.

§ 22. Działania antykorupcyjne

1. Beneficjent obowiązany jest do podjęcia wszelkich działań w celu zapobieżenia powstania sytuacji korupcyjnych, nadużyć finansowych, konfliktu interesów, które mogłyby mieć wpływ na bezstronną i obiektywną realizację Umowy i Projektu, w tym w szczególności przy podejmowaniu działań finansowych oraz wyłanianiu wykonawcy dla zamówień publicznych przewidzianych w ramach realizowanego Projektu, bez względu na wysokość kwoty zamówienia. Z odpowiedzialności tej nie zwalnia Beneficjenta fakt powierzenia czynności dotyczących przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podmiotowi/osobie trzeciej, np. inżynierowi kontraktu.
2. W każdym przypadku prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i dokonywania wyboru wykonawcy Beneficjent obowiązany jest kierować się zasadą uczciwej konkurencji, równego traktowania, niedyskryminacji, efektywności, jawności i przejrzystości.
3. Beneficjent obowiązany jest do pisemnego powiadomienia IPAW o każdym podejrzeniu lub stwierdzonym przypadku wystąpienia konfliktu interesów, sytuacji korupcyjnej, nadużycia finansowego w terminie 3 dni od ich wykrycia oraz o podjętych działaniach naprawczych.
4. Fakt rozliczania części wydatków w projekcie według stawki ryczałtowej nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przestrzegania wobec tych wydatków wszystkich obowiązujących przepisów krajowych i unijnych, dotyczących między innymi jawności, udzielania zamówień publicznych, równości szans, zrównoważonego środowiska, pomocy państwa itp. Sposób ponoszenia tych wydatków może podlegać kontroli przez inne uprawnione do tego podmioty w związku z obowiązującym prawem, np. prawem zamówień publicznych przez Urząd Zamówień Publicznych, prawem pracy przez Państwową Inspekcję Pracy, w ramach audytów prowadzonych przez Instytucję Audytową.
5. Przez konflikt interesów należy rozumieć podejmowanie jakichkolwiek działań, które prowadzą do sprzeczności pomiędzy interesem Beneficjenta, a interesem Unii Europejskiej, która powoduje

bezpośredni, pośredni lub potencjalny wpływ na zachowanie przez Beneficjenta bezstronności i obiektywizmu przy podejmowaniu decyzji finansowych i przy realizacji Umowy, przy czym sprzeczność ta wynika z relacji pomiędzy Beneficjentem, a jego kontrahentem, opartej na więzach rodzinnych, emocjonalnych lub z sympatii politycznej, przynależności państwowej, wspólnych interesów gospodarczych lub innych wspólnych interesów.

6. IPAW podejmuje działania mające na celu wykrycie ewentualnych konfliktów interesów, przypadków korupcji, nadużyć finansowych, wypłaty nieproporcjonalnie wysokich środków w stosunku do zaplanowanych w ramach Projektu działań, prób wyłudzenia refundacji nieponiesionych wydatków lub wydatków niezwiązanych z realizacją Projektu, podwójnego finansowania oraz omijania zapisów prawa powszechnie obowiązującego, w tym przepisów ustawy regulującej udzielanie zamówień publicznych, a Beneficjent obowiązany jest do przedstawienia wszystkich informacji i dokumentów umożliwiających ustalenie stanu faktycznego w tym zakresie oraz do zobowiązania każdej osoby zaangażowanej w realizację Projektu (personelu Projektu) do przekazania takich danych i informacji, w tym danych dotyczących historii zatrudnienia i statusu rodzinnego tych osób.
7. W przypadku podejrzenia, iż doszło do korupcji, nadużycia finansowego lub konfliktu interesów w związku z realizacją Projektu przez Beneficjenta/partnera/konsorcjanta, IPAW bezzwłocznie przesyła posiadane informacje uprawnionym organom.
8. IPAW zapewni dostęp do elektronicznego systemu gromadzenia danych organom ścigania, w tym m.in. funkcjonariuszom: Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Prokuratury Generalnej, Policji, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego.
9. W każdym przypadku powzięcia informacji o postępowaniach prowadzonych przez organy ścigania oraz UOKiK Beneficjent jest zobowiązany do przekazania IPAW w formie pisemnej informacji w tym zakresie, w terminie 3 dni od dnia jej uzyskania.
10. Jeżeli Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa/umowy konsorcyjnej, zasady i obowiązki wskazane w § 22 dotyczą odpowiednio partnera/konsorcjanta, jeżeli jest on upoważniony do ponoszenia wydatków w Projekcie lub uczestniczy w udzielaniu zamówień publicznych przewidzianych w Projekcie i powinny zostać uwzględnione w umowie partnerstwa/porozumieniu o partnerstwie/umowie konsorcyjnej.

§ 23. Tryb i warunki realizacji Umowy w przypadku wystąpienia siły wyższej

1. Na okres działania siły wyższej obowiązki IPAW i Beneficjenta ulegają zawieszeniu w zakresie uniemożliwionym przez działanie siły wyższej.
2. Strony Umowy nie są odpowiedzialne względem siebie i nie naruszają postanowień Umowy, jeżeli niewykonanie lub nienależyte wykonanie obowiązków wynikających z Umowy jest wyłącznie wynikiem działania siły wyższej.
3. Strony Umowy są zobowiązane niezwłocznie wzajemnie siebie poinformować w formie pisemnej o fakcie wystąpienia siły wyższej, mającej wpływ na realizację Umowy, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać i uprawdopodobnić zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
4. W przypadku ustania siły wyższej, Strony Umowy niezwłocznie przystąpią do realizacji swoich obowiązków wynikających z Umowy.
5. W przypadku, gdy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, IPAW może rozwiązać Umowę na podstawie § 20 ust. 2 pkt 10) Umowy. W takim przypadku Beneficjent ma prawo do dofinansowania wyłącznie tej części wydatków, która odpowiada prawidłowo zrealizowanej części projektu.

§ 24.

W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie mają w szczególności:

1. odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego;
2. właściwe przepisy prawa polskiego, w szczególności ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny, ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska, ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, ustawa z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej, ustawa o finansach publicznych, ustawa wdrożeniowa oraz rozporządzenia wykonawcze do nich.

§ 25.

1. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Umowy wyjaśniane będą przez Strony Umowy w formie pisemnej.
2. Spory mogące wynikać z realizacji niniejszej Umowy będą rozstrzygane przez Sąd właściwy miejscowo dla siedziby Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej .
3. Strony Umowy podają następujące adresy dla wzajemnych doręczeń w szczególności dokumentów, pism i oświadczeń składanych w toku wykonywania Umowy:
 - 1) IPAW:
 - 2) Beneficjent:
4. W przypadku zmiany adresów, o których mowa w ust. 3, Strony Umowy są zobowiązane do powiadomienia o nowym adresie w formie pisemnej niezwłocznie po dokonaniu zmiany adresu w przeciwnym razie korespondencja przesłana na dotychczasowy adres będzie uważana za skutecznie doręczoną.

§ 26.

Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron Umowy.

§ 27.

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez obie Strony Umowy.

§ 28.

Integralną część Umowy stanowią Załączniki:

Załącznik nr 1	Pełnomocnictwo dla podmiotu podpisującego Umowę w imieniu Beneficjenta ⁸⁴ .
Załącznik nr 2	Wniosek nr ⁸⁵ o dofinansowanie realizacji Projektu.
Załącznik nr 3	Harmonogram płatności.
Załącznik nr 4	Wykaz dokumentów jakie należy przedłożyć do wniosku o płatność wraz z zasadami opisu dokumentów księgowych
Załącznik nr 5	Obowiązki informacyjno - promocyjne Beneficjenta
Załącznik nr 6	Wykaz osób uprawnionych do wykonywania w imieniu Beneficjenta czynności związanych z realizacją Projektu w ramach SL2014.
Załącznik nr 7	Zakres danych osobowych powierzonych do przetwarzania
Załącznik nr 8	Klasyfikacja budżetowa projektu ⁸⁶ .
Załącznik nr 9	Zasady kwalifikowalności wydatków finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020

⁸⁴ Należy skreślić, jeżeli nie dotyczy.

⁸⁵ Należy podać pełny tytuł Projektu, zgodny z wnioskiem o dofinansowanie.

⁸⁶ Zapis nie dotyczy umów zawieranych w ramach Poddziałania 1.5.2 oraz 1.3.4 (schemat A i B).

W imieniu IPAW :

W imieniu Beneficjenta: