



**Załącznik nr 3 do Decyzji nr .... Zarządu Województwa Śląskiego pełniącego rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w sprawie dofinansowania projektu własnego**  
.....  
**Zasady dofinansowania projektów własnych realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020**

## § 1

### Definicje

Użyte w decyzji określenia oznaczają:

- 1) „beneficjent” – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 10 rozporządzenia ogólnego;
- 2) „całkowite wydatki kwalifikowalne” – dofinansowanie i wkład własny;
- 3) „decyzja” - należy przez to rozumieć Uchwałę Zarządu Województwa Śląskiego w sprawie przyznania dofinansowania projektu własnego Województwa Śląskiego;
- 4) „dochód” – dochód w rozumieniu art. 61 rozporządzenia ogólnego;
- 5) „dofinansowanie” – współfinansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa;
- 6) „dostawy” - dostawy zgodnie z ustawą PZP;
- 7) „dotacja celowa” - środki publiczne pochodzące z budżetu państwa, o których mowa w przepisach ustawy o finansach publicznych<sup>1</sup>;
- 8) „IZ RPO WSL” – Zarząd Województwa Śląskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, zgodnie z art. 125 rozporządzenia ogólnego;
- 9) „LSI” – Lokalny System Informatyczny, umożliwiający wymianę danych z centralnym systemem teleinformatycznym, zgodnie z wytycznymi ;
- 10) „nieprawidłowość indywidualna” – nieprawidłowość o której mowa w art. 2 pkt 36 rozporządzenia ogólnego;
- 11) „okres rozliczeniowy zaliczki” – okres od daty wypłacenia zaliczki do dnia jej rozliczenia zgodnie z *zasadami udzielania wsparcia w formie zaliczki w ramach projektów dofinansowanych ze środków EFRR*;
- 12) „okres trwałości projektu” - okres, wynikający z art. 71 rozporządzenia ogólnego;
- 13) „partner projektu” – podmiot wnoszący do projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący wspólnie z partnerem wiodącym projekt na warunkach określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie;
- 14) „partner wiodący” – w przypadku projektów partnerskich należy przez to rozumieć podmiot upoważniony do zawarcia umowy;
- 15) „płatnik” – Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK), prowadzący rachunek Ministra Finansów o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 16) „płatność” – środki pochodzące z budżetu środków europejskich/budżetu państwa wypłacane przez płatnika/ IZ RPO WSL na rachunek beneficjenta na podstawie zlecenia płatności/ dyspozycji płatności wystawianych przez IZ RPO WSL;

<sup>1</sup> Dot. projektów współfinansowanych z krajowych środków budżetu państwa.

- 17) „program” – Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (RPO WSL), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej z dnia 18 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia w ramach pomocy wspólnotowej regionalnego programu operacyjnego Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego objętego celem „konwergencja” dla regionu Śląskiego w Polsce, przyjęty Uchwałą Nr 139/6/V/2014 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020;
- 18) „projekt” – przedsięwzięcie szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu stanowiący załącznik nr 1 do decyzji;
- 19) „rachunek bankowy płatnika” – rachunek bankowy Ministra Finansów o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, prowadzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK);
- 20) „roboty budowlane” – roboty budowlane zgodnie z ustawą PZP;
- 21) „rozpoczęcie realizacji projektu” – zawarcie pierwszej umowy z wykonawcą na wykonanie robót budowlanych lub pierwsze prawnie wiążące zobowiązanie do zamówienia urządzeń lub inne zobowiązanie podejmowane w celu realizacji projektu, 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;
- 22) „rozporządzenie ogólne” – rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U.UE.L.2013.347.320);
- 23) „siła wyższa” - zdarzenie bądź połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od beneficjenta lub IZ RPO WSL, które zasadniczo i istotnie uniemożliwiają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z decyzji, których beneficjent lub Instytucja Zarządzająca RPO nie mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec ani ich przewyciężyć i im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych;
- 24) „system realizacji RPO WSL” - warunki i procedury obowiązujące beneficjenta oraz instytucje uczestniczące w realizacji programów operacyjnych, obejmujące w szczególności zarządzanie, monitorowanie, sprawozdawczość, rozliczanie oraz kontrolę określone w dokumentach m.in. wytycznych oraz zasadach określonych w Przewodniku dla beneficjenta EFRR RPO WSL 2014 - 2020 publikowanych na stronie <http://www.rpo.slaskie.pl>;
- 25) „trwałość finansowa projektu” – sytuacja, w której zasoby finansowe na realizację projektu są zapewnione i wystarczające do sfinansowania kosztów projektu podczas jego realizacji, a następnie eksploatacji w okresie trwałości projektu;
- 26) „usługi” - usługi zgodnie z ustawą PZP;
- 27) „ustawa o finansach publicznych” – ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 28) „ustawa PZP” – ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.);
- 29) „ustawa” – ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020;
- 30) „wkład własny beneficjenta” – środki beneficjenta przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych za wyjątkiem dofinansowania;
- 31) „wskaźniki produktu” – należy przez to rozumieć bezpośrednie i mierzalne efekty danego działania, które powinny zostać osiągnięte najpóźniej na moment zakończenia projektu;
- 32) „wskaźniki projektu” – wskaźniki produktu i rezultatu określone we wniosku o dofinansowanie;
- 33) „wskaźniki rezultatu” – należy przez to rozumieć efekty/zmiany, jakie nastąpiły na skutek realizacji projektu. Wskaźniki rezultatu powinny zostać zrealizowane najpóźniej w ciągu 12 miesięcy od daty zakończenia realizacji projektu. Wskaźniki rezultatu w zakresie zatrudnienia to liczba trwałych miejsc pracy, określonych poprzez umowę o pracę, które zostały utworzone bezpośrednio w wyniku realizacji projektu oraz będą utrzymane przez okres trwałości projektu;

- 34) „współfinansowanie krajowe z budżetu państwa” – środki o których mowa w art. 2 pkt 30 ustawy<sup>2</sup>;
- 35) „współfinansowanie UE” – środki o których mowa w art. 2 pkt 31 lit a ustawy;
- 36) „wydatki kwalifikowalne” – wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym, rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 1301/2013, jak również w rozumieniu ustawy i przepisów rozporządzeń wydanych do ustawy, oraz zgodnie z wytycznymi i wytycznymi programowymi;
- 37) „wydatki niekwalifikowalne” – każdy wydatek lub koszt poniesiony, który nie jest wydatkiem kwalifikowalnym lub jest poniesiony niezgodnie z przepisami prawa unijnego lub krajowego lub dokumentami programowymi oraz wydatki wykraczające poza maksymalną kwotę całkowitych wydatków kwalifikowalnych;
- 38) „wytyczne” – instrumenty prawne wydawane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego określające ujednoczone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności skierowane do instytucji zarządzających i beneficjentów oraz dokumenty wydawane przez IZ RPO WSL zawierające ujednoczone warunki i procedury wdrażania RPO WSL na lata 2014-2020, stosowane na podstawie decyzji;
- 39) „zakończenie realizacji projektu” – data poniesienia ostatniego wydatku kwalifikowalnego w projekcie;
- 40) „zamówienie” - umowa odpłatna, zawarta pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w projekcie;
- 41) „zasady” - należy przez to rozumieć załącznik nr 3 do decyzji Zarządu Województwa Śląskiego pełniącego rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w sprawie dofinansowania projektu własnego.

### § 2<sup>3</sup>

#### **Podmiot realizujący projekt**

1. Każda zmiana podmiotu wskazanego w § 1 ust. 4 decyzji wymaga poinformowania IZ RPO WSL.
2. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za działania i zaniechania podmiotu, o którym mowa w ust. 1.
3. Niezależnie od podmiotu realizującego projekt, o którym mowa w ust. 1, beneficjent pozostaje podmiotem właściwym do kontaktów z instytucjami w ramach i zgodnie z systemem realizacji RPO WSL.
4. W przypadku stwierdzenia nieważności umowy pomiędzy beneficjentem, a podmiotem realizującym projekt w imieniu beneficjenta lub innego dokumentu upoważniającego podmiot wskazany w § 1 ust. 4 decyzji do realizacji projektu, IZ RPO WSL uznaje całość wydatków poniesionych na podstawie takiej umowy lub dokumentu za niekwalifikowalne.

### § 5

#### **Odpowiedzialność**

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
2. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za działania i zaniechania partnera projektu.
3. Prawa i obowiązki beneficjenta wynikające z decyzji nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez zgody IZ RPO WSL.
4. Rzeczy i prawa powstałe w wyniku realizacji projektu, nie mogą podlegać obciążeniu na rzecz podmiotów niewykazanych w decyzji, w trakcie realizacji projektu oraz do czasu upływu okresu trwałości projektu.
5. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z decyzją oraz wnioskiem o dofinansowanie, o którym mowa w § 5 pkt 1 decyzji.
6. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zgodnie z obowiązującymi regułami, zasadami i postanowieniami wynikającymi

<sup>2</sup> Dot. projektów objętych pomocą publiczną

<sup>3</sup> Dotyczy projektów, w których realizacja inwestycji została zlecona innemu podmiotowi lub jednostce organizacyjnej Beneficjenta.

z programu, uszczegółowienia, obowiązujących procedur, wytycznych oraz właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.

7. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu w sposób, który zapewni prawidłową i terminową jego realizację oraz osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników produktów i rezultatów zakładanych we wniosku o dofinansowanie w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości projektu.
8. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu z podziałem analitycznym i w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych wydatków w ramach projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego oraz wytycznymi pod rygorem uznania niewyodrębnionych wydatków za niekwalifikowalne. Wydatki poniesione przed podejściem decyzji należy wyodrębnić zgodnie z zasadami wskazanymi w wytycznych.
9. Beneficjent oświadcza, że w przypadku projektu nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej z funduszy strukturalnych, programów Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych.
10. W zakresie realizacji projektu beneficjent zobowiązuje się do:
  - 1) przedstawiania na żądanie IZ RPO WSL wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu w wyznaczonym przez nią terminie;
  - 2) stosowania się do obowiązujących wzorów dokumentów oraz informacji zamieszczonych w szczególności na stronie internetowej IZ RPO WSL;
  - 3) przestrzegania aktualnych przepisów prawa unijnego i krajowego oraz wytycznych.
11. IZ RPO WSL oraz beneficjent zobowiązują się do stosowania wytycznych wskazanych w § 1 pkt 38, w tym m.in.:
  - 1) Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
  - 2) Wytyczne w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020;
  - 3) Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
  - 4) Wytyczne w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
  - 5) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
  - 6) Wytyczne w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020;
  - 7) Wytyczne w zakresie realizacji zasady partnerstwa na lata 2014 – 2020;
  - 8) Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020;
  - 9) Wytyczne w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
  - 10) *Wytyczne 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; <projekt>*
  - 11) *Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020; <projekt>*
  - 12) *Wytyczne w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020; <projekt>*
  - 13) *Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020; <projekt>*
  - 14) *Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020; <projekt>*

- 15) Wytyczne programowe w zakresie kwalifikowania wydatków z ramach EFRR – RPO WSL 2014-2020;
  - 16) Wytyczne programowe w sprawie prowadzenia przez beneficjentów wyodrębnionej ewidencji księgowej projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.
12. IZ RPO WSL oraz beneficjent zobowiązują się do stosowania właściwych wytycznych wraz z późniejszymi zmianami.
  13. Zmiana treści wytycznych nie stanowi zmiany treści decyzji.

## **§ 6**

### **Trwałość projektu**

1. Beneficjent zobowiązuje się zgodnie z art. 71 rozporządzenia ogólnego do utrzymania trwałości projektu, w tym trwałości finansowej, oraz nieprzenoszenia działalności poza obszar Unii Europejskiej.
2. Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego pisemnego poinformowania IZ RPO WSL o wszelkich okolicznościach, które spowodowały lub mogą spowodować nieutrzymanie trwałości projektu, zmianę kwalifikowalności wydatków w okresie trwałości projektu, w tym zmiany powodujące możliwość odzyskania przez Beneficjenta podatku od towarów i usług, który stanowił wydatek kwalifikowalny w okresie realizacji projektu.
3. Beneficjent jest zobowiązany zwrócić dofinansowanie wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych, w przypadku gdy w okresie trwałości projektu wystąpią przesłanki wskazane w art. 71 rozporządzenia ogólnego. Wartość dofinansowania przypadająca do zwrotu zostanie określona proporcjonalnie do okresu nieutrzymania trwałości projektu.

## **§ 7**

### **Kwalifikowalność wydatków**

1. Ocena kwalifikowalności wydatku dokonywana jest na etapie oceny wniosku o dofinansowanie projektu, jak również w trakcie realizacji projektu oraz po zakończeniu realizacji projektu.
2. Wydatki poniesione w ramach projektu mogą być uznane za kwalifikowalne jeśli zostały poniesione przez beneficjenta lub podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków nie wcześniej niż 1 stycznia 2014 r. i nie później niż w terminie określonym w § 3 ust 1 pkt 2 decyzji.
3. Wydatki poniesione po terminie zakończenia realizacji projektu będą uznane za niekwalifikowalne.
4. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli beneficjent nie ma prawnej możliwości ich odzyskania. Potwierdzenie kwalifikowalności podatku od towarów i usług określone zostaje na podstawie indywidualnej interpretacji prawa podatkowego najpóźniej do złożenia pierwszego wniosku o płatność.
5. W przypadku zmiany okoliczności prawnych lub faktycznych beneficjent na wezwanie IZ RPO WSL zobowiązany jest przedstawić oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług w projekcie oraz przedkłada aktualną indywidualną interpretacją prawa podatkowego.
6. Szczegółowe zasady kwalifikowalności wydatków określają przepisy prawa unijnego oraz krajowego oraz wytyczne. Ocena kwalifikowalności wydatku następuje w oparciu o właściwe przepisy oraz dokumenty wynikające z systemu realizacji RPO WSL obowiązujące na dzień poniesienia wydatku.

## **§ 8**

### **Rozliczanie i płatności**

1. Beneficjent przekazuje IZ RPO WSL harmonogram składania wniosków o płatność na cały okres realizacji projektu według wzoru opracowanego przez IZ RPO WSL w formie elektronicznej. Złożenie harmonogramu następuje raz na kwartał.
2. Beneficjent składa IZ RPO WSL pierwszy wniosek o płatność nie później niż do trzech miesięcy od dnia podjęcia decyzji.
3. Beneficjent składa IZ RPO WSL wniosek o płatność nie rzadziej niż raz na trzy miesiące i nie częściej niż raz w miesiącu licząc od dnia podjęcia decyzji.

4. Wniosek o płatność, w ramach którego beneficjent

- 1) wnioskuje o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji,
- 2) wykazuje wydatki poniesione na realizację projektu,
- 3) przekazuje informację o postępie realizacji projektu

oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu określone w zasadach, w szczególności w zakresie monitoringu rzeczowo-finansowego, harmonogramów finansowych i trwałości projektu, są składane przez beneficjenta za pośrednictwem systemu teleinformatycznego.

5. W przypadku gdy z powodów technicznych złożenie dokumentów, o których mowa w ust. 4, za pośrednictwem systemu teleinformatycznego nie jest możliwe, beneficjent, za zgodą IZ RPO WSL, składa je w inny sposób wskazany przez IZ RPO WSL.
6. Beneficjent składa wniosek o płatność w oparciu o wzór przedstawiony przez IZ RPO WSL oraz zgodnie z instrukcją wypełniania wniosku o płatność. Jeżeli w danym okresie beneficjent nie dokonał płatności lub nie wykazuje we wniosku o płatność poniesionych wydatków, beneficjent składa wniosek o płatność z wypełnioną wyłącznie częścią sprawozdawczą wniosku. Wniosek o płatność rozliczający zaliczkę składany jest zgodnie z terminem i zasadami określonymi w § 9 zasad.
7. Beneficjent powinien ująć wydatek kwalifikowalny we wniosku o płatność w terminie do trzech miesięcy od dnia jego poniesienia.
8. Wydatki kwalifikowalne poniesione przed datą podjęcia decyzji beneficjent winien wykazać we wniosku o płatność w terminie do 3 miesięcy od daty podjęcia decyzji.
9. Wraz z wnioskiem o płatność beneficjent składa dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków:
  - 1) faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej w tym przejściowe świadectwa płatności lub protokoły odbioru,
  - 2) dokumenty potwierdzające odbiór dostaw/usług/robót budowlanych lub wykonanie prac,
  - 3) w przypadku dostaw w ramach, których roboty/usługi nie zostały wykonane w zakresie montażu/installacji - protokoły odbioru przedmiotu umowy, z podaniem miejsca ich składowania,
  - 4) wyciągi bankowe z rachunku bankowego beneficjenta lub przelewy bankowe lub inne dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków,
  - 5) inne dokumenty potwierdzające i uzasadniające prawidłową realizację projektu,
  - 6) inne żądane przez IZ RPO WSL dokumenty lub wszelkie informacje i wyjaśnienia związane z realizacją projektu, w związku z weryfikacją wniosku o płatność, w terminie wskazanym przez IZ RPO WSL,
10. Brak zastosowania się do ust 9 powoduje negatywną ocenę wydatku,
11. W przypadku wystąpienia beneficjenta o transzę dofinansowania w formie zaliczki, beneficjent nie załącza do wniosku o płatność dokumentów, o których mowa w ust 9.
12. IZ RPO WSL, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez beneficjenta wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, 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 zawiera uzasadnienie IZ RPO WSL w tym zakresie.
13. Pozytywna weryfikacja wniosku o płatność w zakresie refundacji/ zaliczki, stanowi podstawę dokonania płatności.
14. Płatności są przekazywane przez płatnika/ IZ RPO WSL w kwocie zatwierdzonej w ramach wniosku o płatność.
15. Dofinansowanie będzie przekazywane beneficjentowi przez płatnika/ IZ RPO WSL, w formie zaliczki/refundacji poniesionych przez beneficjenta wydatków kwalifikowalnych na realizację projektu, zgodnie z terminarzem wypłat środków europejskich obowiązującym w BGK pod warunkiem dostępności środków. W przypadku braku wystarczających środków na rachunku bankowym prowadzonym przez płatnika/IZ RPO WSL, z którego dokonywana jest wypłata, środki zostaną wypłacone beneficjentowi niezwłocznie po wpływie na rachunek bankowy niezbędnej wysokości przedmiotowych środków.

Dofinansowanie w formie refundacji i zaliczki IZ RPO WSL przekazuje na wyodrębniony rachunek beneficjenta przeznaczony do obsługi projektu, z uwzględnieniem obowiązujących procedur.

16. Po podjęciu decyzji beneficjent zobowiązany jest do ponoszenia wydatków z wyodrębnionego rachunku bankowego.
17. Oświadczenie w sprawie wyodrębnionego rachunku bankowego przeznaczonego do obsługi projektu wraz z dokumentem potwierdzającym beneficjent jest zobowiązany przesłać niezwłocznie po podjęciu decyzji, nie później niż przed złożeniem pierwszego wniosku o płatność.
18. Z zastrzeżeniem ust. 13 dofinansowanie jest przekazane beneficjentowi nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia przez niego wniosku o płatność. Bieg terminu płatności, może zostać przerwany przez IZ RPO WSL w sytuacji gdy:
  - 1) kwota ujęta we wniosku o płatność jest niezgodna z zasadami kwalifikowalności lub przedłożone dokumenty nie pozwalają na potwierdzenie prawidłowości poniesienia wydatku,
  - 2) wszczęto czynności w związku z ewentualnymi nieprawidłowościami mającymi wpływ na przedstawione wydatki;
19. Beneficjent jest informowany na piśmie o wstrzymaniu terminu realizacji płatności i o jego przyczynach.
20. W przypadku stwierdzenia niewłaściwego poświadczenia wydatków, IZ RPO WSL poinformuje beneficjenta o obowiązku zwrotu dofinansowania i będzie dążyła do odzyskania dofinansowania, które dotyczy wydatków niekwalifikowalnych nieprawidłowo poświadczonych przez IZ RPO WSL jako kwalifikowalne na podstawie wcześniej złożonych wniosków o płatność.
21. Beneficjent zobowiązuje się do rozliczenia całości projektu poprzez złożenie wniosku o płatność końcową z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji projektu.
22. Beneficjent składa wniosek o płatność końcową do IZ RPO WSL w terminie do 25 dni od dnia zakończenia realizacji projektu.
23. Płatność końcowa w wysokości co najmniej 5% łącznej kwoty, o której mowa w § 2 ust. 2 pkt 1 i 2 decyzji, zostanie przekazana beneficjentowi po:
  - 1) zatwierdzeniu przez IZ RPO WSL wniosku o płatność końcową oraz poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków;
  - 2) akceptacji przez IZ RPO WSL części sprawozdawczej z realizacji projektu zawartej we wniosku o płatność końcową;
  - 3) potwierdzeniu przez IZ RPO WSL w dokumencie z przeprowadzonej kontroli prawidłowej realizacji projektu, stwierdzenia zrealizowania projektu zgodnie z decyzją, wnioskiem o dofinansowanie, przepisami prawa unijnego i krajowego, wytycznymi, zasadami programu oraz po stwierdzeniu osiągnięcia celu realizacji projektu wyrażonego wskaźnikami produktu lub rezultatu lub w przypadku stwierdzonych uchybień określenia sposobu ich usunięcia;
24. IZ RPO WSL w ramach realizacji projektu dopuszcza dokonywanie przelewu wierzytelności (cesja wierzytelności) wynikających z tytułu decyzji z zastrzeżeniem, że wierzytelność z decyzji jest wierzytelnością warunkową i przysługiwać będzie cedentowi pod warunkiem realizacji przez niego wszelkich wymienionych w decyzji obowiązków oraz z zastrzeżeniem skuteczności wszelkich praw dłużnika względem cedenta określonych w decyzji.
25. Wysokość wierzytelności objętej cesją nie może być wyższa niż kwoty określone w § 2 ust 2 pkt 1 i 2 decyzji.
26. Zawarcie przez beneficjenta umowy cesji wierzytelności wyklucza możliwość wnioskowania o płatność zaliczkową.

## **§ 9**

### **Zaliczki**

1. IZ RPO WSL może przekazać beneficjentowi dofinansowanie w formie zaliczki na realizację projektu na podstawie poprawnego wniosku o płatność.
2. Wartość udzielonego dofinansowania w formie zaliczki w danym okresie rozliczeniowym nie może przekroczyć wartości planowanego dofinansowania dla wydatków kwalifikowalnych zaplanowanych w okresie najbliższych 3 miesięcy wynikających z harmonogramu do umowy z wykonawcą lub innych przedstawionych zobowiązań.

3. Wpłata drugiej i kolejnej zaliczki jest uzależniona od zatwierdzenia przez IZ RPO WSL wniosku o płatność zawierającego rozliczenie określonej w decyzji części, nie niższej jednak niż 70 % środków z dotychczas otrzymanych zaliczek.
4. Jako okres rozliczeniowy dla zaliczki wypłaconej w formie płatności przyjmuje się okres trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta.
5. Jako okres rozliczeniowy dla zaliczki wypłaconej w formie dotacji celowej przyjmuje się okres trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta, jednak nie później niż do 30 listopada roku, w którym została ona wypłacona.<sup>4</sup>
6. Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu przez beneficjenta we wnioskach o płatność wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez niego po dacie przekazania środków z zaliczki w terminie do 3 miesięcy od daty przekazania zaliczki. Wydatki podlegają zatwierdzeniu przez IZ RPO WSL.
7. W zakresie środków zaliczki udzielanej w formie dotacji celowej z budżetu państwa rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu przez beneficjenta we wnioskach o płatność wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez niego po dacie przekazania środków z zaliczki w terminie 3 miesięcy od daty przekazania zaliczki, jednakże nie później niż do 30 listopada roku, w którym zostały wypłacone. Wydatki podlegają zatwierdzeniu przez IZ RPO WSL.<sup>5</sup>
8. Beneficjent, któremu w danym okresie rozliczeniowym zostały przekazane środki dofinansowania w formie zaliczki, zobowiązany jest do zwrotu środków niewykorzystanych, zgodnie z ustawą o finansach publicznych. W przypadku zaliczki wypłaconej w formie dotacji celowej zwrotu należy dokonać w terminie do trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta, jednak nie później niż do 31 grudnia roku, w którym została wypłacona.<sup>6</sup>
9. W przypadku nieterminowego rozliczenia zaliczki, IZ RPO WSL nalicza odsetki jak dla zaległości podatkowych zgodnie z ustawą o finansach publicznych.
10. Odsetki bankowe powstałe na skutek przechowywania na rachunku bankowym środków dofinansowania przekazanego beneficjentowi w formie zaliczki, są wykazywane we wnioskach o płatność i pomniejszają kwotę kolejnych płatności na rzecz beneficjenta lub podlegają zwrotowi na rachunek wskazany przez IZ RPO WSL, chyba że odrębne przepisy stanowią inaczej.<sup>7</sup>
11. W przypadku dokonania przez beneficjenta zwrotu niewykorzystanego dofinansowania na rachunek bankowy wskazany przez IZ RPO WSL, beneficjent jest zobowiązany do podania w opisie zwrotu: kwoty zwrotu w podziale na należność główną i odsetki, nazwy programu, numeru projektu, numeru wniosku o płatność, roku w którym zostały przekazane zwracane środki, tytułu zwrotu, klasyfikacji budżetowej zwracanych środków.
12. Beneficjent składa wnioski i rozlicza zaliczkę zgodnie z systemem realizacji RPO WSL.

## **§ 10**

### **Nieprawidłowe wykorzystanie środków i ich odzyskiwanie**

1. W przypadku stwierdzenia, iż na skutek działania lub zaniechania beneficjenta doszło do nieprawidłowości lub innego nieprawidłowego wydatkowania środków dofinansowania, IZ RPO WSL wszczyna procedurę odzyskania środków zgodnie z przepisami rozporządzenia ogólnego, ustawy oraz ustawy o finansach publicznych.
2. W sytuacji, o której mowa w ust. 1, IZ RPO WSL może wstrzymać kolejną transzę zaliczki/ refundacji i za zgodą beneficjenta dokonać pomniejszenia odpowiednich środków z kwoty kolejnej transzy zaliczki/refundacji, lub zgodnie z ustawą o finansach publicznych, IZ RPO WSL wzywa beneficjenta do dokonania zwrotu środków lub wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę przypadającą do zwrotu.

---

<sup>4</sup> Dot. projektów współfinansowanych z krajowych środków budżetu państwa.

<sup>5</sup> Dot. projektów współfinansowanych z krajowych środków budżetu państwa.

<sup>6</sup> Dot. projektów współfinansowanych z krajowych środków budżetu państwa

<sup>7</sup> Nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego



3. W przypadku dokonania dobrowolnego zwrotu środków na rachunek bankowy IZ RPO WSL beneficjent zobowiązany jest do przekazania IZ RPO WSL pisemnej informacji pozwalającej na szczegółową identyfikację wydatku, którego dotyczy zwrot i powodu zwrotu, w szczególności opis przelewu winien zawierać następujące informacje: kwotę zwrotu w podziale na należność główną i odsetki, nazwę programu i numer projektu, numer wniosku o płatność, rok, w którym zostały przekazane zwracane środki, tytuł zwrotu, klasyfikację budżetową dotyczącą zwracanych środków. W sytuacji braku stosownych wyjaśnień w formie pisemnej IZ RPO WSL może wstrzymać wypłatę środków w ramach realizowanego przez beneficjenta projektu.
4. W sytuacji braku możliwości pomniejszenia środków z projektu, którego dotyczy decyzja, IZ RPO WSL ma możliwość pomniejszenia środków z każdego innego realizowanego przez beneficjenta projektu w ramach RPO WSL, po uzyskaniu zgody beneficjenta na takie pomniejszenie.
5. Odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od środków nieprawidłowo wykorzystanych są naliczane od dnia przekazania dofinansowania na rachunek beneficjenta i stanowią koszt własny.

## **§ 11**

### **Monitorowanie oraz wskaźniki projektu**

1. Beneficjent jest zobowiązany do systematycznego monitorowania przebiegu realizacji projektu oraz niezwłocznego informowania IZ RPO WSL o ewentualnych problemach w jego realizacji albo o zamiarze zaprzestania realizacji projektu.
2. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia:
  - 1) wskaźników produktu – najpóźniej do dnia zakończenia realizacji projektu;
  - 2) wskaźników rezultatu – najpóźniej w terminie do 12 miesięcy od dnia zakończenia realizacji projektu.
3. Nieosiągnięcie celu projektu wyrażonego wskaźnikami produktu lub rezultatu może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej oraz nałożenia proporcjonalnej korekty finansowej na daną kategorię kosztu/zadania, o ile możliwe jest przyporządkowanie kategorii kosztu/zadania do wskaźnika. Jeżeli przyporządkowanie kosztu/zadania do wskaźnika nie jest możliwe, wówczas korekta finansowa może zostać proporcjonalnie wprowadzona do wszystkich kosztów/zadań projektu.
4. Nieutrzymanie wskaźników projektu lub celów może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej oraz skutkować nałożeniem korekty finansowej, uwzględniającej okres nieutrzymania wskaźników w okresie trwałości projektu.
5. Beneficjent jest zobowiązany do pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji projektu, określonych w dokumentach aplikacyjnych, zgodnie ze wskazanym sposobem pomiaru i monitorowania wskaźnika oraz udokumentowania ich realizacji oraz do monitorowania wskaźników w okresie trwałości projektu.
6. Beneficjent jest zobowiązany do przedstawiania na żądanie IZ RPO WSL dokumentów i wyjaśnień służących monitorowaniu postępów realizacji projektu innych niż określone w § 14 ust 1 zasad.

## **§ 12**

### **Dochód**

1. Beneficjent na pisemne wezwanie IZ RPO WSL, w tym również w okresie trwałości projektu, jest zobowiązany do przedłożenia zaktualizowanej analizy finansowej projektu, w szczególności po zawarciu wszystkich umów z wykonawcami za wyjątkiem zamówień dotyczących promocji projektu, lub w przypadku zmiany w zakresie kwalifikowalności podatku od towarów i usług oraz w przypadku zmian dotyczących operatora infrastruktury powstałej w ramach projektu.
2. IZ RPO WSL ma prawo do zmniejszenia poziomu dofinansowania do poziomu wynikającego z przedłożonej analizy finansowej, co może skutkować zobowiązaniem do zwrotu nienależnie wypłaconego dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych zgodnie z ustawą o finansach publicznych.
3. Wydatki kwalifikowalne są pomniejszane o dochód, który nie został uwzględniony w analizie finansowej, a został wygenerowany podczas realizacji projektu. Wydatki kwalifikowalne są pomniejszane o dochód nie później niż w momencie złożenia przez beneficjenta wniosku o płatność końcową.
4. W przypadku wykrycia w trakcie kontroli przeprowadzanej po złożeniu wniosku o płatność końcową przez upoważnione do tego podmioty dochodu nieodjętego od wydatków kwalifikowalnych, który nie był ujęty w analizie finansowej sytuacja jest traktowana jako nieprawidłowość indywidualna.

## § 13

### Stosowanie przepisów dotyczących zamówień

1. Beneficjent, który ma obowiązek stosowania przepisów ustawy PZP lub przepisów prawa unijnego w dziedzinie zamówień publicznych zobowiązuje się do ponoszenia wszystkich wydatków przedstawionych w ramach projektu na podstawie przepisów prawa unijnego w tym zasad określonych w Traktacie o Unii Europejskiej i Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej<sup>8</sup> oraz przepisów prawa krajowego w szczególności ustawy PZP, ustawy o finansach publicznych a także Komunikatu wyjaśniającego Komisji dotyczącego prawa wspólnotowego obowiązującego w dziedzinie udzielania zamówień, które nie są lub są jedynie częściowo objęte dyrektywami w sprawie zamówień publicznych (DZ.U.UE C 179 z 1.08.2006) oraz wytycznych.
2. Beneficjent, który nie ma obowiązku stosowania przepisów ustawy PZP oraz przepisów prawa unijnego w dziedzinie zamówień publicznych zobowiązuje się do ponoszenia wszystkich wydatków przedstawionych w ramach projektu na podstawie zasad określonych w Traktacie o Unii Europejskiej i Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej<sup>9</sup> oraz ustawy o finansach publicznych a także Komunikatu wyjaśniającego Komisji dotyczącego prawa wspólnotowego obowiązującego w dziedzinie udzielania zamówień, które nie są lub są jedynie częściowo objęte dyrektywami w sprawie zamówień publicznych (DZ.U.UE C 179 z 1.08.2006) oraz wytycznych.
3. Beneficjent jest zobowiązany do:
  - 1) udostępniania wszelkiej dokumentacji dotyczącej udzielania zamówienia na żądanie IZ RPO WSL lub innych upoważnionych organów;
  - 2) niezwłocznego przekazywania IZ RPO WSL informacji o wynikach kontroli przeprowadzonej przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych oraz wydanych zaleceniach pokontrolnych.
4. W przypadku naruszenia przez beneficjenta zasad udzielania zamówień określonych w ust. 1 i 2 IZ RPO WSL uznaje całość lub część wydatków za niekwalifikowalne, zgodnie z rozporządzeniem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanym na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy.
5. Środki związane z zamówieniem, w którym stwierdzono naruszenia podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

## § 14

### Zasady komunikacji i korzystania z Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI)

1. Beneficjent jest zobowiązany do składania dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, których IZ RPO WSL wymaga, w szczególności:
  - 1) beneficjent jest zobowiązany do składania wniosków o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą z wykorzystaniem LSI oraz ich podpisywania i przesyłania z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP / ePUAP, w terminach i według zasad określonych w aktualnych na moment składania wniosku instrukcjach;
  - 2) beneficjent na wezwanie IZ RPO WSL jest zobowiązany do aktualizacji dokumentów aplikacyjnych w wersji elektronicznej z wykorzystaniem LSI oraz ich podpisywania i przesyłania z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP / ePUAP, zgodnie z instrukcjami aktualnymi na moment aktualizacji dokumentów;
  - 3) beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznej aktualizacji harmonogramu składania wniosków o płatność w wersji elektronicznej z wykorzystaniem LSI, zgodnie z instrukcjami aktualnymi na moment składania harmonogramu;
  - 4) beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznej aktualizacji informacji o zamówieniach/postępowaniach w projekcie w wersji elektronicznej z wykorzystaniem LSI, zgodnie z instrukcjami aktualnymi na moment aktualizacji informacji o zamówieniach/postępowaniach;
  - 5) w przypadku niedostarczenia dokumentów wskazanych w pkt 1-4 lub w przypadku stwierdzenia braków lub błędów w tych dokumentach beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie wyznaczonym przez IZ RPO WSL

<sup>8</sup>Wersja skonsolidowana, Dziennik Urzędowy C 83 z 30.3.2010

<sup>9</sup>Wersja skonsolidowana, Dziennik Urzędowy C 83 z 30.3.2010

- 6) beneficjent jest zobowiązany do wprowadzania do systemu informatycznego LSI danych w zakresie angażowania personelu projektu zgodnie z wytycznymi.
2. Dokumenty dostarczane z wykorzystaniem komunikacji elektronicznej, są opatrzone bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy kwalifikowanego certyfikatu lub certyfikatu CC SEKAP lub profilu zaufanego ePUAP.
3. Dokumenty dostarczone z wykorzystaniem komunikacji elektronicznej, które nie zostały opatrzone podpisem elektronicznym, zgodnie z ust. 2, nie wywołują skutków prawnych do czasu ich prawidłowego podpisania.
4. Dokumenty elektroniczne przedstawiane w ramach LSI, jako załączniki do wniosków, muszą stanowić oryginały dokumentów elektronicznych lub odwzorowanie cyfrowe (skany) oryginałów dokumentów sporządzonych w wersji papierowej. Niedopuszczalne jest przedstawianie odwzorowania cyfrowego (skanu) kopii dokumentów.
5. Dla dokumentów elektronicznych wskazanych w ust. 4 LSI oblicza sumę kontrolną pliku, która pozwala sprawdzać integralność przedstawionych danych. Sumy kontrolne są przedstawiane na formularzach wniosków, co potwierdza że dany dokument elektroniczny znajduje się w repozytorium dokumentów projektu w LSI oraz może stanowić dowód w prowadzonych postępowaniach i procesach, w związku z podpisaniem dokumentów zgodnie z ust. 2.
6. W sytuacji, gdy istnieją ograniczenia w komunikowaniu się w formie elektronicznej z wykorzystaniem LSI lub komunikacji elektronicznej z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP / ePUAP beneficjent na pisemne wezwanie IZ RPO WSL lub zgodnie z instrukcjami dotyczącymi wniosku o płatność jest zobowiązany do dostarczenia dokumentów w innej formie, w szczególności:
  - 1) załączników do wniosku o płatność przekraczających 50 stron w formacie A4;
  - 2) dokumentów, które nie zostały zapisane w ogólnodostępnym formacie danych - zgodnie z krajowymi ramami interoperacyjności<sup>10</sup>;
  - 3) dla platform elektronicznych SEKAP / ePUAP - plików i dokumentów elektronicznych, które łącznie przekraczają dopuszczalny poziom umożliwiający wysłanie dokumentu elektronicznego.
7. Jeśli weryfikacja autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności dokumentów dostarczonych drogą elektroniczną nie jest możliwa wówczas beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie wyznaczonym przez IZ RPO WSL.
8. W przypadku utraty lub podejrzenia utraty wyłącznej kontroli nad wprowadzanymi do LSI danymi lub ich kradzieży albo w przypadku ich nieuprawnionego użycia lub podejrzenia nieuprawnionego użycia lub nieautoryzowanego dostępu do danych, beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie skontaktować się z IZ RPO WSL w celu zablokowania dostępu do usług świadczonych w ramach LSI do czasu wyjaśnienia sprawy.
9. Beneficjent jest zobowiązany do należytego zarządzania prawami dostępu w LSI dla osób uprawnionych do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu/projektów, zgodnie z regulaminem korzystania z LSI. Wszelkie działania w LSI osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie beneficjenta.
10. Beneficjent nie może przekazywać danych o charakterze bezprawnym oraz zobowiązany jest stosować się do zasad dotyczących bezpieczeństwa podczas korzystania z LSI. W tym celu powinien z należytą starannością chronić dane wykorzystywane na potrzeby systemu.

## **§ 15**

### **Kontrole**

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontrolom w zakresie prawidłowości realizacji projektu, dokonywanym przez IZ RPO WSL oraz inne podmioty uprawnione do ich przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów.
2. Kontrolę przeprowadza się w siedzibie beneficjenta lub w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie IZ RPO WSL. Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania przez wnioskodawcę informacji o wyborze projektu do dofinansowania, nie później niż do końca okresu określonego zgodnie z art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy

<sup>10</sup> Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (**Dz.U. 2012 poz. 526 z późn. zm.**)

termin przeprowadzania kontroli dotyczących trwałości projektu oraz pomocy publicznej, o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

3. Zasady przeprowadzania kontroli określa ustawa oraz wytyczne.
4. Niespełnienie przez beneficjenta w trakcie kontroli realizacji projektu zapisów art. 23 ustawy jest traktowane jak odmowa poddania się kontroli.
5. Beneficjent zobowiązuje się do przekazania niezwłocznie do IZ RPO WSL potwierdzonej za zgodność z oryginałem kserokopii wyników kontroli przeprowadzonych przez inne niż IZ RPO WSL podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów.

## § 16

### Obowiązki w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji

1. Beneficjent zobowiązuje się do posiadania i przechowywania oryginałów dokumentów związanych z realizacją projektu (m.in. decyzja wraz z załącznikami, wnioski o płatność i dokumentacja księgowa związana ze zrealizowanym projektem, dokumenty wykazujące realizację wskaźników, osiągnięcie celów projektu, dokumentacja związana z udzieleniem zamówień publicznych w formie określonej w art. 140 ust. 3 rozporządzenia ogólnego) przez okres 10 lat od daty płatności końcowej. IZ RPO WSL poinformuje beneficjentów o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa powyżej.
2. Nieprzedłożenie wymaganych przez IZ RPO WSL dokumentów skutkuje uznaniem za niekwalifikowalne wydatków związanych z dokumentacją, którą beneficjent nie dysponuje lub nie posiada jej w formie określonej w art. 140 ust. 3 rozporządzenia ogólnego.
3. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, o których mowa w ust. 1, jak również w przypadku zawieszenia lub zaprzestania bądź likwidacji przez beneficjenta działalności przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1, beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania IZ RPO WSL o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizacją projektu. Obowiązek ten ciąży na beneficjencie również w przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów następującego w terminie, o którym mowa w ust. 1.
4. Beneficjent zobowiązuje się do informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z *zasadami wizualizacji projektów*, publikowanymi na stronie <http://www.rpo.slaskie.pl>.
5. Beneficjent udostępnia IZ RPO WSL oraz udziela nieodpłatnie licencji niewyłącznej, obejmującej prawo do korzystania z utworów w postaci materiałów zdjęciowych, audiowizualnych, drukowanych oraz prezentacji dotyczących realizowanego projektu na potrzeby realizacji obowiązków informacji i promocji Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, programu i projektu. Korzystanie w ramach licencji polega na:
  - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu – wytwarzaniu określoną techniką egzemplarzy utworu oraz prezentacji dotyczących projektu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
  - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono – użyczeniu i wprowadzaniu do pamięci komputerów;
  - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 – publicznym wykonaniu, wystawieniu, wyświetleniu, odtworzeniu oraz nadawaniu i reemitowaniu, a także publicznym udostępnianiu utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym, w szczególności publikowaniu w internecie.

## § 17

### Zmiany w projekcie i decyzji

1. Decyzja może zostać zmieniona w wyniku wystąpienia okoliczności, które wymagają zmian w treści decyzji, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu. Zmiany w decyzji wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. Beneficjent zgłasza w formie pisemnej IZ RPO WSL zmiany dotyczące realizacji decyzji nie później niż do dnia zakończenia realizacji projektu pod rygorem uznania wydatków za niekwalifikowalne.
3. Wprowadzane do decyzji zmiany, inicjowane mogą być zarówno przez beneficjenta, jak i przez IZ RPO WSL na zasadach określonych w wytycznych.

4. W razie wystąpienia niezależnych od beneficjenta okoliczności lub działania siły wyższej, powodujących konieczność wprowadzenia zmian do projektu, uzgadniany jest zakres zmian w decyzji, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.
5. Przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i kategoriami wydatków w ramach zadania są możliwe po zawarciu umów/zleceń z wykonawcami (za wyjątkiem przesunięć środków na zadania dotyczące promocji projektu) do wysokości kosztów kwalifikowalnych określonych w § 2 ust. 2 decyzji za zgodą IZ RPO WSL.
6. W przypadku rozstrzygnięcia wszystkich zaplanowanych w ramach projektu postępowań o udzielenie zamówień na kwotę niższą niż zaplanowana we wniosku o dofinansowanie, wartość wydatków kwalifikowalnych ulegnie zmniejszeniu w stosunku do wartości zadań kwalifikowalnych określonych we wniosku o dofinansowanie.
7. W przypadku rozstrzygnięcia wszystkich zaplanowanych w ramach projektu postępowań o udzielenie zamówień na kwotę wyższą niż zaplanowana we wniosku o dofinansowanie, wartość wydatków kwalifikowalnych nie ulega zwiększeniu w stosunku do wartości wydatków kwalifikowalnych określonych we wniosku o dofinansowanie, z zastrzeżeniem § 2 ust. 6 decyzji.
8. W przypadku gdy po rozstrzygnięciu postępowania suma wartości zadań lub kategorii wydatków objętych tym postępowaniem ulegnie zmniejszeniu w stosunku do sumy wartości tych zadań lub kategorii wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie, IZ RPO WSL na pisemny wniosek beneficjenta może wstrzymać zmniejszenie wysokości dofinansowania do czasu rozstrzygnięcia ostatniego postępowania w ramach projektu obejmującego inne zadania lub kategorie wydatków.
9. Jeżeli planowany termin rozstrzygnięcia ostatniego postępowania o udzielenie zamówienia w ramach projektu wpływa niekorzystnie na realizację programu, IZ RPO WSL może odstąpić od wstrzymania, o którym mowa w ust 8. W takim przypadku IZ RPO WSL informuje beneficjenta pisemnie o odstąpieniu od wstrzymania zmniejszenia dofinansowania.
10. W przypadku uznania wydatków za niekwalifikowalne lub niewykonania części zadań lub kategorii wydatków, środki zaplanowane na ich pokrycie nie mogą zostać przesunięte na inne zadania lub kategorie wydatków i pomniejszają wartość kosztów kwalifikowalnych.
11. W przypadku uzyskania zgody IZ RPO WSL na dokonanie zmian w projekcie, beneficjent jest zobowiązany do realizacji projektu, zgodnie z zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym integralną część decyzji lub pisemną zgodą IZ RPO WSL.
12. W przypadku braku zgody IZ RPO WSL na dokonanie zmian, beneficjent jest zobowiązany do realizacji projektu zgodnie z obowiązującą wersją wniosku o dofinansowanie lub ma możliwość rezygnacji z dalszej realizacji projektu. W tym przypadku § 21 ust. 5 zasad stosuje się odpowiednio.
13. Zmiany w decyzji dotyczące:
  - 1) montażu finansowego, w wyniku których wprowadzone zostają nowe, dotychczas nieujęte w projekcie źródła finansowania lub następują przesunięcia pomiędzy środkami publicznymi i prywatnymi określone we wniosku o dofinansowanie,
  - 2) terminu zakończenia realizacji projektu jeśli uniemożliwia złożenie wniosku o płatność,wymagają niezwłocznego zawarcia decyzji zmieniającej.

## **§ 18**

### **Siła wyższa**

1. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec IZ RPO WSL lub uznany za naruszającego postanowienia decyzji w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z decyzji tylko w takim zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej.
2. Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować IZ RPO WSL o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji projektu.
3. Beneficjent oraz IZ RPO WSL są zobowiązani do niezwłocznego pisemnego zawiadomienia o zajściu przypadku siły wyższej wraz z uzasadnieniem. Kontynuacja oraz wykonywanie obowiązków wynikających z decyzji powinno nastąpić w takim zakresie, w jakim jest to praktycznie uzasadnione i faktycznie możliwe,

jak również powinny zostać podjęte wszystkie alternatywne działania i czynności zmierzające do wykonania decyzji, których podjęcia nie wstrzymuje zdarzenie siły wyższej, o ile inny sposób postępowania nie został wskazany

4. Z zastrzeżeniem § 21 ust. 3 pkt 4) zasad, w przypadku ustania siły wyższej, beneficjent oraz IZ RPO WSL niezwłocznie przystąpią do realizacji swoich obowiązków wynikających z decyzji.

## **§ 19**

### **Ochrona danych**

1. IZ RPO WSL ustanawia system elektronicznej rejestracji i przechowywania danych dotyczących każdej operacji, które są niezbędne do monitorowania, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytu, w tym danych dotyczących poszczególnych uczestników operacji.
2. Dane osobowe gromadzone w LSI mogą być zmieniane lub usunięte w dowolnym czasie, zgodnie z regulaminem korzystania z LSI .
3. Jeżeli dokumenty istnieją wyłącznie w formie elektronicznej, systemy komputerowe beneficjenta, w których przechowywane są wersje elektroniczne, spełniają normy bezpieczeństwa zapewniające, że dokumenty te są zgodne z wymogami prawa krajowego i można się na nich oprzeć do celów kontroli i audytu.
4. Szczegółowe zasady ochrony danych oraz zasady postępowania w przypadku utraty dostępu do konta w LSI określa regulamin korzystania z LSI.
5. W trakcie realizacji projektu oraz w okresie trwałości projektu beneficjent wyraża zgodę na uczestnictwo w wywiadach, ankietach i panelach w ramach ewaluacji, badań i analiz, w zakresie i terminie wskazanym przez IZ RPO WSL lub inną uprawnioną instytucję lub jednostkę organizacyjną.

## **§ 20**

### **Pozostałe warunki**

1. W przypadku zakupu w ramach projektu rzeczy ruchomych beneficjent oświadcza, że:
  - 1) rzeczy te będą użytkowane zgodnie z celem określonym we wniosku o dofinansowanie;
  - 2) rzeczy te będą użytkowane na obszarze geograficznym, określonym we wniosku o dofinansowanie;
  - 3) ruchome rzeczy będą użytkowane przez cały okres trwałości projektu lub okres związany z amortyzacją danego sprzętu ruchomego. Wymiana ruchomych rzeczy w tym okresie jest możliwa jedynie na inne rzeczy o co najmniej takich samych parametrach.

## **§ 21**

### **Uchylenie decyzji oraz sankcje za niedotrzymanie warunków decyzji**

1. IZ RPO WSL może wstrzymać wypłatę dofinansowania ze skutkiem natychmiastowym o czym informuje beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem w przypadku naruszenia postanowień decyzji przez beneficjenta, w szczególności gdy:
  - 1) beneficjent utrudniał przeprowadzenie kontroli przez IZ RPO WSL bądź inne uprawnione podmioty,
  - 2) wykryto nieprawidłowość i wyznaczono termin na jej usunięcie,
  - 3) wystąpiło uzasadnione podejrzenie wystąpienia naruszenia zasad realizacji projektu, w szczególności skierowano wobec beneficjenta zawiadomienie o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa w zakresie dotyczącym realizacji projektu;
  - 4) niewykonano obowiązków wynikających z § 11 ust 5 oraz § 14 ust 1 w wyznaczonym terminie.
2. W przypadku wstrzymania wypłaty dofinansowania jego uruchomienie może nastąpić po pozytywnym zakończeniu postępowania wyjaśniającego i usunięciu nieprawidłowości, a w szczególności uregulowaniu należności wynikających z nałożonych korekt finansowych lub wykonaniu przez beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust 1 pkt 4.
3. IZ RPO WSL może podjąć uchwałę uchylającą decyzję ze skutkiem natychmiastowym, o czym informuje beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem, w przypadku, gdy beneficjent nie realizuje projektu na warunkach określonych w decyzji, a w szczególności gdy:
  - 1) beneficjent nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w decyzji;

- 2) beneficjent realizuje projekt w sposób niezgodny z decyzją, przepisami prawa unijnego lub krajowego lub systemem realizacji RPO WSL;
  - 3) beneficjent opóźnia się w realizacji projektu w stosunku do harmonogramu rzeczowo-finansowego tak dalece, że okoliczności czynią zasadnym przypuszczenie, że ukończenie projektu nie nastąpi w terminie wynikającym z harmonogramu projektu;
  - 4) beneficjent zaprzestał realizacji decyzji na skutek siły wyższej, a w opinii IZ RPO WSL brak jest możliwości prawidłowej i terminowej realizacji projektu;
  - 5) beneficjent nie przestrzega procedur udzielania zamówień publicznych;
  - 6) beneficjent nie przestrzega zasad przejrzystości, jawności i uczciwej konkurencji, w rozumieniu wytycznych;
  - 7) beneficjent wykorzystał przekazane środki w całości lub w części na inny cel niż określony w decyzji;
  - 8) beneficjent z przyczyn leżących po jego stronie nie zrealizował lub nie utrzymał celów i wskaźników projektu;
  - 9) beneficjent w celu uzyskania dofinansowania złożył podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty;
  - 10) beneficjent w celu uzyskania dofinansowania przedstawił niepełne oświadczenia lub dokumenty;
  - 11) beneficjent nie usunął stwierdzonych w ramach realizacji projektu uchybień w terminie określonym przez instytucje do tego uprawnione;
  - 12) beneficjent nie przedłożył w określonym terminie, pomimo pisemnego wezwania przez IZ RPO WSL, wypełnionych poprawnie sprawozdań z realizacji projektu, wniosków o płatność w tym rozliczających zaliczkę oraz o płatność końcową;
  - 13) beneficjent odmówił lub nie poddał się kontroli prowadzonej przez IZ RPO WSL bądź inne uprawnione instytucje;
  - 14) w wyniku kontroli prowadzonej przez IZ RPO WSL zostało stwierdzone, że dofinansowany projekt został ukończony lub w pełni zrealizowany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie,
  - 15) beneficjent nie wszczął procedury związanej z wyborem wykonawcy w terminie 6 miesięcy od daty podjęcia decyzji chyba, że termin określony we wniosku o dofinansowanie jest późniejszy.
4. W przypadku uchylenia decyzji z powodów, o których mowa w ust. 3, beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania dofinansowania, w terminie wyznaczonym przez IZ RPO WSL na rachunek bankowy przez nią wskazany.
  5. Decyzja może zostać uchylona na wniosek beneficjenta, jeżeli zwróci on otrzymane dofinansowanie, wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania dofinansowania.
  6. W razie uchylenia decyzji z przyczyn, o których mowa w ust. 3, beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.

## § 22

### **Postanowienia końcowe**

1. W sprawach nieuregulowanych decyzją zastosowanie mają w szczególności obowiązujące odpowiednie reguły, zasady i postanowienia wynikające z programu, uszczegółowienia, obowiązujących procedur, wytycznych oraz właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.
2. Wszelkie wątpliwości oraz spory związane z realizacją decyzji wyjaśniane będą w formie pisemnej.
3. Beneficjent oraz IZ RPO WSL wskazują następujące adresy dla wzajemnych doręczeń dokumentów, pism i oświadczeń składanych w toku wykonywania decyzji:
  - 1) IZ RPO WSL
  - a) Komunikacja elektroniczna: skrzynka podawcza sekap: <https://www.sekap.pl/id/2253> - dostępna poprzez stronę internetową: <https://www.sekap.pl/katalogstartk.seam?id=55791> lub skrzynka podawcza ePUAP:/UMWSL/skrytka;
  - b) Komunikacja elektroniczna – adres email: [efrr@slaskie.pl](mailto:efrr@slaskie.pl);

- c) Komunikacja tradycyjna: 40-037 Katowice, ul. Juliusza Ligonia 46;
  - 2) beneficjent: według danych określonych w LSI.
4. W zakresie realizacji obowiązków wynikających z decyzji dopuszcza się komunikację elektroniczną poprzez adresy wskazane w ust. 3 oraz przy zapewnieniu podpisu elektronicznego wskazanego w § 14 ust. 2. Oświadczenie woli jest skuteczne, jeśli zostało wysłane na właściwy adres, opatrzone bezpiecznym podpisem elektronicznym oraz w sposób umożliwiający zapoznanie się z jego treścią. Odbiorca może zapoznać się z treścią oświadczenia, jeżeli wiadomość została wyświetlona na monitorze (tak zwana zwrotka elektroniczna lub Urzędowe Poświadczenie Odbioru) lub odbiorca wysłał mail zwrotny potwierdzający fakt zapoznania się z treścią informacji.
  5. Zastrzeżenie formy elektronicznej nie wyłącza prawa stosowania zwykłej formy pisemnej w kontaktach, z zastrzeżeniem, iż forma elektroniczna dokumentów, zgodnie z § 14 jest niezbędna w celu rozliczenia projektu i przekazania dofinansowania.
  6. W przypadku przesłania korespondencji drogą pocztową lub przesyłką kurierską, datą doręczenia korespondencji jest data faktycznego jej wpływu do IZ RPO WSL.