



**Załącznik do uchwały Nr 265/231/13  
Zarządu Województwa Mazowieckiego  
z dnia 12 lutego 2013 r.**

**UMOWA NR.....**  
**O DOFINANSOWANIE PROJEKTU „.....”**  
**WSPÓŁFINANSOWANEGO Z EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU ROZWOJU**  
**REGIONALNEGO**  
**W RAMACH**  
**PRIORYTETU ..... „.....”**  
**DZIAŁANIA .....”.....”**  
**REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO**  
**WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO 2007-2013**

*Postanowienia niniejszej Umowy mogą być modyfikowane w zależności od tego, czy dany projekt podlega/nie podlega zasadom pomocy publicznej oraz – w przypadku podlegania – w zależności od podstawy prawnej udzielenia tej pomocy*

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

**Województwem Mazowieckim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego,**  
w imieniu którego działa **Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych,** reprezentowana  
przez

..... – Dyrektora

a

**Beneficjentem - .....** (nazwa, adres, NIP, REGON, KRS<sup>1</sup>)  
reprezentowanym przez:

.....

zwanymi dalej „Stronami Umowy”.

Działając, w szczególności, na podstawie<sup>2</sup>:

- 1) art. 60 w związku z art. 59 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25, z późn. zm.);
- 2) art. 13 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006

<sup>1</sup> Lub inny rejestr / ewidencja, jeżeli podlega obowiązkowi wpisu.

<sup>2</sup> Należy podać podstawy prawne aktualne na dzień podpisania Umowy.

- Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006, s. 1, z późn. zm.);
- 3) art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712, z późn. zm.);
  - 4) art. 206 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.);
  - 5) Kontraktu Wojewódzkiego dla Województwa Mazowieckiego zawartego w dniu 6 lutego 2008 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Zarządem Województwa Mazowieckiego (z późn. zm.);
  - 6) Porozumienia w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 nr SR-RPO-IV/1/12 z dnia 18 września 2012 r., zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych;

## Strony Umowy zgodnie postanawiają, co następuje:

### § 1. Definicje

Ilekróć w niniejszej Umowie jest mowa o:

- 1) **„Beneficjencie”** – należy przez to rozumieć podmiot, będący stroną umowy, o którym mowa w art. 5 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju;
- 2) **„BGK”** – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, rozumiany jako instytucja dokonująca płatności w zakresie środków europejskich na podstawie zlecenia płatności wystawianego przez MJWPU;
- 3) **„Dofinansowaniu”** – należy przez to rozumieć wartość wsparcia udzielonego Beneficjentowi ze środków publicznych przeznaczonego na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych ponoszonych w związku z realizacją Projektu na podstawie Umowy;
- 4) **„Dużym Projekcie”** - w rozumieniu art. 39 Rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006 jest to projekt, który składa się z szeregu robót, działań lub usług służących wykonaniu niepodzielnego zadania o sprecyzowanym charakterze gospodarczym lub technicznym, posiada jasno określone cele a jego koszt całkowity przekracza 50 mln EUR. Wszystkie te przesłanki muszą zostać spełnione jednocześnie;
- 5) **„EFRR”** – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
- 6) **„Harmonogramie rzeczowo-finansowym”** należy przez to rozumieć plan działań wynikający z realizacji Projektu w odniesieniu do czasu ich realizacji z określeniem kwot wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych, stanowiący załącznik nr 3 do Umowy;
- 7) **„Harmonogramie wydatków”** – należy przez to rozumieć planowany na cały okres realizacji projektu harmonogram składania *Wniosków o płatność* lub *Wniosków o płatność zaliczkową*, stanowiący załącznik nr 2 do Umowy;
- 8) **„IZ”** - należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Mazowieckiego będący Instytucją Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Mazowieckiego 2007-2013;
- 9) **„MJWPU”** – należy przez to rozumieć Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych, pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej II stopnia, działającą w imieniu IZ;
- 10) **„Partnerze”** – należy przez to rozumieć instytucję wymienioną we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, uczestniczącą w realizacji Projektu, wnoszącą do niego zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne bądź finansowe, realizującą Projekt wspólnie z Beneficjentem i innymi partnerami, na warunkach określonych w umowie partnerskiej<sup>3</sup>;

<sup>3</sup> Jeśli dotyczy.

- 11) „**Płatności zaliczkowej**”- należy przez to rozumieć środki wypłacane Beneficjentowi na zrealizowanie danego zadania ujętego w Harmonogramie rzeczowo-finansowym, w części obejmującej wydatki kwalifikowalne;
- 12) „**Płatności pośredniej**” – należy przez to rozumieć środki wypłacane Beneficjentowi, będące zwrotem określonej części poniesionych przez Beneficjenta wydatków, wykazanych we *Wniosku o płatność*;
- 13) „**Płatności końcowej**” – należy przez to rozumieć środki wypłacane Beneficjentowi, obejmujące ostatnią część kwoty wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu, w wysokości nie mniejszej niż 5% całkowitej kwoty Dofinansowania, ujętych we *Wniosku o płatność*, przekazaną przez MJWPU Beneficjentowi po zakończeniu realizacji Projektu;
- 14) „**Podwójnym finansowaniu**” – należy przez to rozumieć niedozwolone zrefundowanie (lub rozliczenie) całkowite lub częściowe danego wydatku dwa razy ze środków unijnych lub z dotacji krajowych, a w szczególności:
  - a) zrefundowanie (lub rozliczenie) tego samego wydatku w ramach dwóch różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności,
  - b) zrefundowanie (lub rozliczenie) kosztów podatku VAT ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności, a następnie odzyskanie tego podatku ze środków budżetu państwa w oparciu o ustawę z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.),
  - c) zakupienie środka trwałego z udziałem środków dotacji krajowej, a następnie zrefundowanie (lub rozliczenie) kosztów amortyzacji tego środka trwałego w ramach funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności,
  - d) zrefundowanie wydatku poniesionego przez leasingodawcę na zakup dobra leasingowanego beneficjentowi w ramach leasingu finansowego, a następnie zrefundowanie rat opłacanych przez Beneficjenta w związku z leasingiem tego dobra;
- 15) „**Projekcie**” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie, szczegółowo określone we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, realizowane w ramach Działania danego Priorytetu RPO WM, będące przedmiotem Umowy;
- 16) „**Rachunku bankowym Beneficjenta**<sup>4</sup>” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta, w ramach którego dokonywane były wszelkie operacje finansowe związane z realizacją Projektu, przed datą podpisania Umowy;
- 17) „**Rozpoczęciu rzeczowym realizacji Projektu**” – należy przez to rozumieć podpisanie pierwszej umowy z wykonawcą lub innego dokumentu dotyczącego realizacji Projektu;
- 18) „**Rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006**” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25, z późn. zm.);
- 19) „**Rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006**” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L371 z 27.12.2006, s. 1, z późn. zm.);
- 20) „**Rozporządzeniu (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady**” – należy przez to rozumieć rozporządzenie (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca

<sup>4</sup> Bądź podmiotu określonego w § 3 ust. 12 Umowy.

- 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 1, z późn. zm.);
- 21) **„RPO WM”** – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013, przyjęty uchwałą Nr 2283/89/07 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 6 listopada 2007 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 oraz zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr K(2007)5072 z dnia 10 października 2007 r., zmieniony decyzją KE nr K(2011)9872 z dnia 22 grudnia 2011 r.;
  - 22) **„Sile wyższej”** – należy przez to rozumieć zdarzenie lub połączenie zdarzeń, obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Zarządzającej, które zasadniczo i w znaczący sposób utrudniają wykonywanie części lub całości zadań wynikających z Umowy, których zarówno Beneficjent jak i Instytucja Zarządzająca przy zachowaniu należytej staranności, ogólnie wymaganej dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych, nie mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec ani im przeciwdziałać;
  - 23) **„Sprzęcie ruchomym”** – należy przez to rozumieć środki trwałe niebędące nieruchomościami oraz wyposażenie;
  - 24) **„Środkach EFRR”** – należy przez to rozumieć część Dofinansowania pochodzącą ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przekazywaną w formie płatności z rachunku Ministra Finansów, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK);
  - 25) **„Umowie”** – należy przez to rozumieć Umowę o dofinansowanie Projektu;
  - 26) **„Uszczegółowieniu”** – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 (Uszczegółowienie RPO WM);
  - 27) **„Wkładzie własnym”<sup>5</sup>** – należy przez to rozumieć nakłady finansowe i/lub rzeczowe Beneficjenta w wysokości niezbędnej do uzupełnienia Dofinansowania Projektu. W ramach uzupełnienia Dofinansowania zapewniany jest minimalny wkład własny Beneficjenta<sup>6</sup>, zgodnie z zapisami Szczegółowego Opisu Priorytetów RPO WM 2007-2013;
  - 28) **„Wniosku”** – należy przez to rozumieć *Wniosek o płatność zaliczkową*, za pomocą którego Beneficjent wnioskuję o przekazanie płatności zaliczkowej lub *Wniosek o płatność*, za pomocą którego Beneficjent wnioskuję o przekazanie płatności pośredniej lub końcowej, obejmujący kwotę części poniesionych wydatków kwalifikowalnych, bądź rozlicza otrzymaną zaliczkę. Wniosek pełni także funkcję sprawozdawczą z postępu w realizacji Projektu;
  - 29) **„Wniosku o dofinansowanie Projektu”** – należy przez to rozumieć *Wniosek o dofinansowanie Projektu* wraz z załącznikami, złożony przez wnioskodawcę ubiegającego się o Dofinansowanie realizacji Projektu w ramach RPO WM, stanowiący załącznik nr 1 do Umowy;
  - 30) **„Współfinansowaniu”** – należy przez to rozumieć część Dofinansowania pochodzącą z budżetu państwa przekazywaną Beneficjentowi przez MJWPU w formie dotacji celowej;
  - 31) **„Wniosku o potwierdzenie wniesienia wkładu finansowego”** – należy przez to rozumieć wniosek o zatwierdzenie przez KE wkładu finansowego z funduszy UE na realizację projektu, w rozumieniu art. 39-41 Rozporządzenia (WE) nr 1083/2006, składany do KE na standardowym formularzu, którego wzór określa Załącznik XXI/XXII do rozporządzenia 846/2009;
  - 32) **„Wydatkach kwalifikowalnych”** – należy przez to rozumieć wydatki poniesione przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu w ramach RPO WM, zgodnie z wytycznymi określonymi przez IZ w *Zasadach kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013* oraz zgodnie z prawem unijnym

<sup>5</sup> Wkład własny nie może pochodzić ze środków programów operacyjnych oraz innych unijnych instrumentów finansowych, a w przypadku projektów z udziałem pomocy publicznej, także z zewnętrznych źródeł finansowania z udziałem wsparcia ze środków publicznych.

<sup>6</sup> Minimalny wkład własny Beneficjenta – jest to minimalny wkład środków własnych. Nie może on pochodzić z zewnętrznych źródeł finansowania z udziałem wsparcia ze środków publicznych.



- i krajowym, które kwalifikują się do Dofinansowania ze środków przeznaczonych na realizację RPO WM, w trybie określonym w Umowie;
- 33) **„Wyodrębnionych dla Projektu rachunkach bankowych Beneficjenta”<sup>7</sup>** – należy przez to rozumieć rachunki bankowe, w ramach których będą przeprowadzane wszelkie operacje finansowe związane z realizacją Projektu, a których obowiązek posiadania Beneficjent ma od dnia podpisania Umowy, w tym<sup>8</sup>:
- a) **Rachunek bankowy dla środków otrzymanych w formie zaliczki,**
  - b) **Rachunek bankowy dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja;**
- 34) **„Zakończeniu finansowym realizacji Projektu”** – należy przez to rozumieć datę zrealizowania pełnego zakresu finansowego projektu, co oznacza zrealizowanie przez Beneficjenta wszystkich płatności w ramach Projektu, tj. poniesienie wszystkich wydatków i pozyskanie dokumentów stanowiących podstawę uznania wydatków za kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu;
- 35) **„Zakończeniu rzeczowym realizacji Projektu”** – należy przez to rozumieć datę:
- a) wykonania pełnego zakresu rzeczowego Projektu zgodnie z Umową oraz Harmonogramem rzeczowo-finansowym, co oznacza zrealizowanie wszystkich zadań/etapów realizacji Projektu,
  - b) udokumentowania wykonania robót, dostaw i usług protokołami odbioru,
  - c) udokumentowania wykonania robót, dostaw i usług fakturami i/lub dokumentami o równoważnej wartości dowodowej,
  - d) udokumentowania wykonania robót, dostaw i usług innymi dokumentami potwierdzającymi zgodność realizacji Projektu z warunkami Umowy, wymienionymi w treści Umowy w części dotyczącej warunków wypłaty dofinansowania,
  - e) podpisania przez Beneficjenta ostatniego protokołu odbioru, świadectwa wykonania lub innego dokumentu równoważnego w ramach Projektu potwierdzającego wykonanie prac/odbioru towaru;
- 36) **„Zakończeniu realizacji Projektu”** – należy przez to rozumieć datę spełnienia łącznie trzech warunków, tj.: zaplanowane w ramach Projektu czynności zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Beneficjenta (Beneficjent nie będzie ponosił już żadnych płatności), dofinansowanie zostało wypłacone Beneficjentowi (na rzecz Beneficjenta nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK i MJWPU);
- 37) **„Zamówieniu dodatkowym”** – należy przez to rozumieć zamówienie, o którym jest mowa w art. 67 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.);
- 38) **„Zasadzie konkurencyjności”** – należy przez to rozumieć działania, jakie muszą zostać podjęte przez Beneficjenta w celu wybrania najkorzystniejszej oferty z zachowaniem uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

<sup>7</sup> Bądź podmiotu określonego w § 3 ust. 12 Umowy.

<sup>8</sup> Beneficjent realizujący Projekt, który będzie korzystał z Dofinansowania wyłącznie w formie refundacji poniesionych wydatków, niezależnie od tego czy wystąpi w projekcie pomoc publiczna, będzie zobowiązany prowadzić wyłącznie jeden rachunek bankowy dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja.

## § 2. Przedmiot Umowy

1. Niniejsza Umowa określa szczegółowe zasady, tryb i warunki:
  - 1) na jakich przekazywane i rozliczane będzie Dofinansowanie na realizację Projektu, w formie:
    - a) refundacji poniesionych przez Beneficjenta części wydatków kwalifikowalnych na realizację Projektu, w postaci płatności pośrednich i końcowej, w terminach i wysokości określonych w Harmonogramie wydatków,
    - b) zaliczki wypłacanej Beneficjentowi na realizację bieżącego zadania lub jego etapu określonego w Harmonogramie rzeczowo - finansowym;
  - 2) realizacji Projektu.
2. Dofinansowanie zostanie przekazane Beneficjentowi w kwocie nieprzekraczającej ..... PLN (słownie:.....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu w tym:
  - 1) środki EFRR w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: ..... ) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym<sup>9, 10</sup>:
    - a) w ramach **pomocy na usługi doradcze** (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż ..... kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu przeznaczonych na usługi doradcze;
    - b) w ramach **regionalnej pomocy inwestycyjnej** (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych regionalną pomocą inwestycyjną;
    - c) w ramach **pomocy de minimis** (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż ..... kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych pomocą de minimis;
    - d) w ramach: .....<sup>11</sup> w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż ..... % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych .....<sup>12</sup>;
  - 2) współfinansowanie w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym<sup>13, 14</sup>:
    - a) w ramach **pomocy na usługi doradcze** (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu przeznaczonych na usługi doradcze;
    - b) w ramach **regionalnej pomocy inwestycyjnej** (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....

<sup>9</sup>Wypełnić te podpunkty, które dotyczą.

<sup>10</sup> W przypadku objęcia projektu schematem pomocy publicznej wymienionym w lit. a-c należy wpisać podstawę prawną oraz numer referencyjny jeśli dotyczy.

<sup>11</sup>W przypadku objęcia projektu innym schematem pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy podać nazwę schematu.

<sup>12</sup> W przypadku objęcia projektu innym schematem pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy podać nazwę schematu. Zapis należy powtórzyć dla każdego zastosowanego schematu pomocy publicznej. W przypadku braku innych schematów pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy usunąć zapis.

<sup>13</sup>Wypełnić te podpunkty, które dotyczą.

<sup>14</sup> W przypadku objęcia projektu schematem pomocy publicznej wymienionym w lit. a-c należy wpisać podstawę prawną oraz numer referencyjny jeśli dotyczy.

- .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych regionalną pomocą inwestycyjną;
- c) w ramach *pomocy de minimis* (...) w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych pomocą de minimis;
- d) w ramach: .....<sup>15</sup> w kwocie nieprzekraczającej: ..... PLN (słownie: .....) i stanowiącej nie więcej niż .....% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu objętych .....<sup>16</sup>;
3. Całkowita wartość Projektu wynosi ..... PLN (słownie: .....). Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: ..... PLN (słownie: .....).
4. Dofinansowanie jest przekazywane zgodnie z zasadami zawartymi w Uszczegółowieniu, na warunkach określonych w Umowie, z tym że dla Projektu, w ramach którego uwzględnione zostały wydatki objęte pomocą publiczną lub pomocą *de minimis*, również zgodnie z odpowiednimi przepisami w sprawie udzielania pomocy publicznej lub pomocy *de minimis*.

### § 3.

#### Prawa i obowiązki Beneficjenta

1. Beneficjent wydatkuje na realizację Projektu środki finansowe stanowiące Wkład własny w wysokości: ..... PLN (słownie: .....), w tym Wydatki kwalifikowalne w wysokości: ..... PLN (słownie: .....).
2. W przypadku wniesienia Wkładu własnego w wysokości niższej niż kwota Wydatków kwalifikowalnych wskazana w ust. 1, kwota przyznanego Dofinansowania zostanie proporcjonalnie obniżona, z zachowaniem udziału procentowego w nim określonego.
3. Poniesienie przez Beneficjenta Wydatków kwalifikowalnych w kwocie wyższej niż określona w ust. 1, nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty Dofinansowania.
4. Beneficjent pokrywa ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
5. Beneficjent realizuje Projekt zgodnie z *Wnioskiem o dofinansowanie Projektu* oraz z Harmonogramem rzeczowo-finansowym. Beneficjent może aktualizować Harmonogram rzeczowo – finansowy pod warunkiem zgłoszenia tych zmian i uzyskania akceptacji MJWPU, z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
6. Beneficjent deklaruje w Harmonogramie wydatków terminy składania *Wniosków* oraz kwoty, o które będzie wnioskował na realizację Projektu, z zachowaniem następujących zasad:
  - 1) Harmonogram winien być opracowany w podziale na poszczególne lata i kwartały, przy czym cztery kolejne kwartały w szczególowości miesięcznej;
  - 2) zadeklarowane terminy i kwoty winny zapewnić zachowanie płynności finansowej dla Projektu, a więc powinny być oszacowane rzetelnie i precyzyjnie;
  - 3) z uwagi na możliwość wystąpienia sytuacji, której Beneficjent nie mógł przewidzieć wcześniej deklarując terminy i kwoty, możliwe jest dokonywanie zmian w Harmonogramie wydatków, o czym bezwzględnie Beneficjent winien poinformować MJWPU zgodnie z § 18 ust. 3, uzasadniając taką sytuację;
  - 4) niezależnie od tego, czy Beneficjent zamierza dokonać zmian w Harmonogramie wydatków, o których mowa w pkt 3, do 25 dnia każdego miesiąca składa przez cały okres realizacji projektu informację zmieniającą zadeklarowane w Harmonogramie wydatków

<sup>15</sup>W przypadku objęcia projektu innym schematem pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy podać nazwę schematu.

<sup>16</sup>W przypadku objęcia projektu innym schematem pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy podać nazwę schematu. Zapis należy powtórzyć dla każdego zastosowanego schematu pomocy publicznej. W przypadku braku innych schematów pomocy publicznej niż wymienione w lit. a-c należy usunąć zapis.

- terminy i kwoty lub informację potwierdzającą zadeklarowane w Harmonogramie wydatków terminy i kwoty;
- 5) w przypadku zmian polegających na wcześniejszym wnioskowaniu o środki lub zwiększeniu zapotrzebowania, powinny one zostać dokonane co najmniej z jednomiesięcznym wyprzedzeniem;
  - 6) nieskładanie przez Beneficjenta *Wniosku* w zadeklarowanych terminach i kwotach może skutkować przesunięciem przez MJWPU terminu wypłaty środków Beneficjentowi.
7. Beneficjent realizuje Projekt z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego oraz procedurami obowiązującymi w ramach RPO WM, w sposób który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów zakładanych we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*.
  8. Beneficjent realizuje Projekt z zachowaniem zasady konkurencyjności.
  9. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za ewentualne szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
  10. W przypadku realizowania Projektu przez Beneficjenta działającego w formie Partnerstwa, umowa partnerska określa odpowiedzialność Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za ewentualne szkody i zaniechania powstałe w związku z realizacją Projektu.
  11. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez uprzedniej zgody MJWPU, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności, w postaci aneksu do Umowy.
  12. Projekt będzie realizowany przez<sup>17</sup>: .....
  13. Beneficjent przedstawia MJWPU pisemną informację o wszystkich innych uzyskanych źródłach finansowania ze środków publicznych na przedmiotową inwestycję oraz o wszelkich realizowanych przez siebie projektach współfinansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności lub innych funduszy i programów Unii Europejskiej najpóźniej w dniu podpisania Umowy oraz aktualizuje te informacje w terminie do 30 czerwca i 31 grudnia danego roku, w okresie realizacji oraz w okresie trwałości Projektu.
  14. Beneficjent, w trakcie realizacji projektu oraz w okresie trwałości, przedstawia na żądanie MJWPU lub IZ wszelkie dokumenty, informacje i wyjaśnienia związane z realizacją i utrzymaniem Projektu, w wyznaczonym terminie, w szczególności w ramach sprawozdawczości i kontroli określonej w *Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie monitorowania projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w okresie trwałości oraz przeprowadzania kontroli obszarów szczególnego ryzyka i kontroli trwałości*.
  15. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec MJWPU w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Umowy tylko w takim zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej, o której mowa w § 1 pkt 22 Umowy.
  16. Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować MJWPU o fakcie wystąpienia działania siły wyższej i 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.
  17. W przypadku ustania siły wyższej, Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie przystąpić do realizacji swoich obowiązków wynikających z Umowy.

<sup>17</sup>Należy wskazać wszystkie podmioty realizujące Projekt w imieniu Beneficjenta. Dla każdego z nich należy wpisać: nazwę, adres, numer REGON i NIP, nr wyodrębnionych dla Projektu rachunków bankowych, na których będą dokonywane operacje finansowe w ramach Projektu. Podmiot ten jest zobowiązany do realizacji Projektu. Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez Beneficjenta, ust. 12 nie ma zastosowania.



18. Beneficjent posługuje się wzorami dokumentów określonymi przez IZ oraz przestrzega niżej wymienionych zasad i wytycznych, w wersji aktualnej na dzień dokonywania odpowiedniej czynności związanej z realizacją Projektu:
  - 1) zasady polityk unijnych;
  - 2) zasady programu pomocowego zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 59, poz. 404, z późn. zm.)<sup>18</sup>;
  - 3) wytyczne zawarte w dokumentach programowych IZ, zamieszczone w szczególności na stronach internetowych IZ oraz MJWPU;
  - 4) wytyczne horyzontalne ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego dla programów operacyjnych.
19. Beneficjent pisemnie informuje MJWPU o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub postawieniu w stan likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarzycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy stał się przedmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze, w terminie 3 dni roboczych od dnia wystąpienia powyższych okoliczności.
20. Beneficjent pisemnie informuje MJWPU o istotnych zmianach dotyczących sytuacji Beneficjenta, w szczególności o zmianie struktury własnościowej, siedziby, statusu podatnika podatku VAT.
21. Beneficjent prowadzi Wyodrębnione dla Projektu rachunki bankowe:
  - 1) Beneficjent realizujący Projekt, który będzie korzystał z Dofinansowania w formie zaliczki, zobowiązany jest do prowadzenia dwóch rachunków bankowych, tj.:
    - a) dla środków otrzymanych w formie zaliczki,
    - b) dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja.
  - 2) Beneficjent realizujący Projekt, który będzie korzystał z Dofinansowania wyłącznie w formie refundacji poniesionych wydatków, zobowiązany jest prowadzić jeden rachunek bankowy dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja.
22. W przypadku konieczności zmiany Wyodrębnionego/ych dla Projektu rachunku/ów bankowego/ych, Beneficjent niezwłocznie informuje o tym fakcie MJWPU oraz dostarcza zaświadczenie z banku potwierdzające zmianę.
23. Zmiana, o której mowa w ust. 22 wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności, w postaci aneksu do Umowy.
24. Beneficjent zwraca na rachunek wskazany przez MJWPU niewykorzystaną w danym roku część Współfinansowania, niewykorzystaną część środków EFRR oraz odsetki od całości środków, narosłe na Wyodrębnionym dla Projektu rachunku bankowym, nie później niż w terminie do 10 stycznia następnego roku.
25. Obowiązek zwrotu, o którym mowa w ust. 24, nie oznacza pomniejszenia kwoty Dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 2.
26. W przypadku wystąpienia okoliczności, które mogą mieć wpływ na zmniejszenie poziomu maksymalnego Dofinansowania ze środków EFRR dla projektu generującego dochód zgodnie z art. 55 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, Beneficjent informuje o tych okolicznościach MJWPU, w okresie pięciu lat od zakończenia realizacji projektu (nie później jednak niż przed przedłożeniem do Komisji Europejskiej dokumentów zamknięcia RPO WM 2007-2013). W razie potrzeby Beneficjent aktualizuje informacje w tym zakresie, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód* wydanymi przez Ministra Rozwoju Regionalnego.
27. Beneficjent, którego Projekt wygenerował nieuwzględniony wcześniej dochód netto w rozumieniu art. 55 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 w okresie do pięciu lat od zakończenia realizacji projektu (nie później jednak niż przed przedłożeniem do Komisji Europejskiej dokumentów zamknięcia RPO WM) zwraca wszystkie dochody mające wpływ na zmniejszenie maksymalnego poziomu Dofinansowania ze środków EFRR w wysokości proporcjonalnej do udziału wydatków

<sup>18</sup>Jeśli dotyczy.

- kwalifikowanych w kosztach całkowitych Projektu oraz proporcjonalnej do udziału Dofinansowania ze środków EFRR w wydatkach kwalifikowanych.
28. Postanowień ust. 26 – 27 nie stosuje się do Projektów podlegających zasadom dotyczącym pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. U. Nr 90, poz. 864/2, z późn. zm.).
  29. Beneficjent prowadzi oraz zapewnia prowadzenie przez inne podmioty uczestniczące w realizacji Projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu z podziałem analitycznym, w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu.
  30. Obowiązek, o którym mowa w ust. 29, dotyczy wszystkich Partnerów, w zakresie tej części Projektu, za realizację której odpowiadają<sup>19</sup>.
  31. W przypadku projektów realizowanych w formule „zaprojektuj i wybuduj”, Beneficjent zobowiązuje się do przedłożenia pozwolenia na budowę/kopii zgłoszenia budowy lub zgłoszenia wykonania robót budowlanych, nie później niż do dnia.....

#### § 4.

#### **Szczególne warunki zawarcia umowy<sup>20</sup>**

.....  
.....  
.....

#### § 5.

#### **Pozostałe warunki wykorzystania Dofinansowania**

1. Beneficjent zapewnia, że w przypadku Projektu nie następuje Podwójne finansowanie.
2. Beneficjent zapewnia, że nie podlega wykluczeniu z otrzymania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. poz.769), nie orzeczono wobec niego zakazu dostępu do środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Beneficjent zapewnia, że w przypadku zakupu nieruchomości lub sprzętu ruchomego:
  - 1) będzie on użytkowany zgodnie z celem określonym we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*;
  - 2) umożliwi przeprowadzenie kontroli przez MJWPU lub inną uprawnioną do tego instytucję.
4. W przypadku niedotrzymania przez Beneficjenta warunków określonych w ust. 3, Dofinansowanie w części finansującej sprzęt ruchomy podlega zwrotowi, w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez MJWPU wraz z odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczonymi od dnia przekazania środków do dnia ich zwrotu.

#### § 6.

#### **Termin Realizacji Projektu**

1. Okres realizacji Projektu ustala się na:

<sup>19</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>20</sup> Postanowienia § 4 Umowy mogą być modyfikowane w zależności od specyfiki danego działania w ramach RPO WM oraz treści Regulaminu ogłaszanego przez MJWPU konkursu.



- 1) Rozpoczęcie rzeczowe realizacji : .....
  - 2) Zakończenie rzeczowe realizacji: .....
  - 3) Zakończenie finansowe realizacji<sup>21</sup>: .....
2. Strony Umowy mogą wystąpić z wnioskiem o zmianę terminu , określonego w ust. 1. Zmiana ta wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności w postaci aneksu do Umowy.
3. Wniosek, o którym mowa w ust. 2 winien zostać złożony nie później niż ostatniego dnia przed upływem terminu określonego w ust. 1 pkt 3.

## § 7.

### Kwalifikowalność wydatków

1. Wydatki poniesione w ramach Projektu mogą być uznane za kwalifikowalne jeśli zostały poniesione przez Beneficjenta nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2007 r. i nie później niż w dniu Zakończenia finansowego realizacji Projektu, z zastrzeżeniem ust. 2 oraz jeżeli zostały poniesione zgodnie z przepisami prawa krajowego i unijnego, w szczególności z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz zgodnie z zasadą konkurencyjności..
2. W przypadku Projektu objętego pomocą publiczną wydatki są kwalifikowalne, jeśli zostały poniesione przez Beneficjenta nie wcześniej niż od dnia złożenia przez Beneficjenta *Wniosku o dofinansowanie Projektu*<sup>22</sup>, tj. od dnia....., i nie później niż w dniu Zakończenia finansowego realizacji Projektu<sup>23</sup>.
3. Potencjalna ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest na etapie wyboru *Wniosku o dofinansowanie projektu*, natomiast potwierdzenie kwalifikowalności dokonywane jest podczas realizacji projektu, kiedy Beneficjent przedkłada kolejne *Wnioski* oraz podczas kontroli.
4. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta, co Beneficjent potwierdza składając oświadczenie.
5. Beneficjent stosuje *Zasady kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013*, określone przez IZ.

## § 8.

### Warunki przekazania i rozliczania Dofinansowania

1. Dofinansowanie będzie przekazywane przelewem na wskazany/-e przez Beneficjenta w Umowie oraz we *Wniosku* Wyodrębniony/-ne dla Projektu rachunek/-ki bankowy/-e,;
  - 1) Rachunek bankowy dla środków, otrzymywanych w formie zaliczek, prowadzony w banku: ..... nr rachunku: .....
  - 2) Rachunek dla środków własnych Beneficjenta, na który wpłynie również refundacja, prowadzony w banku: ..... nr rachunku<sup>24</sup>: .....
2. Wszystkie płatności dokonywane w związku z realizacją Umowy w tym pomiędzy Beneficjentem a Partnerem/Partnerami, powinny być dokonywane za pośrednictwem Wyodrębnionych dla Projektu rachunków bankowych Beneficjenta wskazanych w ust. 1, pod rygorem możliwości uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne<sup>25</sup>.

<sup>21</sup> Zakończenie finansowe realizacji Projektu, nie później niż 60 dni od zakończenia rzeczowej realizacji Projektu.

<sup>22</sup> Nie dotyczy pomocy de minimis.

<sup>23</sup> j.w.

<sup>24</sup> W uzasadnionych przypadkach możliwe jest wskazanie dodatkowych rachunków bankowych.

<sup>25</sup> Jeśli dotyczy.

3. Warunkiem przekazania Beneficjentowi Dofinansowania jest:
  - 1) wniesienie przez Beneficjenta prawidłowo ustanowionego zabezpieczenia, o którym mowa w § 12 Umowy;
  - 2) złożenie przez Beneficjenta do MJWPU prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne *Wniosku*<sup>26</sup>;
  - 3) pozytywne zweryfikowanie , przez MJWPU, *Wniosku* i zatwierdzenie Dofinansowania do wypłaty;
  - 4) rozliczenie przez Beneficjenta całości otrzymanej wcześniej zaliczki, zgodnie z warunkami określonymi w § 9 ust.1;
  - 5) dostępność środków Dofinansowania na realizację RPO WM;
  - 6) składanie wraz z *Wnioskiem* oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT i dokumentacji związanej z kwalifikowalnością VAT<sup>27</sup>;
  - 7) posiadanie przez Beneficjenta oraz podmioty realizujące Projekt w jego imieniu i Partnerów Wyodrębnionego/ych dla Projektu rachunku/ów bankowego/ych i przedstawienie do MJWPU zaświadczenia z banku o posiadaniu takich rachunków, stanowiącego załącznik nr 4 do Umowy;
  - 8) spełnienie obowiązków wynikających z informacji i promocji, o których mowa w § 14 Umowy.
4. Warunkiem wypłaty środków na dofinansowanie kategorii kosztów dotyczących robót, których realizacja wymaga uzyskania pozwolenia na budowę, jest przedłożenie przez Beneficjenta pozwolenia na budowę/kopii zgłoszenia budowy lub zgłoszenia wykonania robót budowlanych.

## § 9. Płatności

1. Zaliczka wypłacana jest, na podstawie złożonego *Wniosku o płatność zaliczkową*, na realizację bieżącego zadania lub jego etapu określonego w Harmonogramie rzeczowo - finansowym, w wysokości do 95% przyznanego dofinansowania. Pozostała część Dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 2 w wysokości nie mniejszej niż 5 % łącznej kwoty Dofinansowania będzie wypłacona Beneficjentowi w formie refundacji<sup>28</sup>.
  - 1) W przypadku gdy w ramach Projektu wystąpi Współfinansowanie, ostatni w danym roku *Wniosek o płatność zaliczkową*, Beneficjent składa nie później niż do dnia 30 listopada.
  - 2) Za prawidłowo rozliczoną zaliczkę uznaje się sytuację, w której następuje:
    - a) złożenie *Wniosku o płatność* w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania środków (czyli od daty wpływu środków na rachunek beneficjenta, udokumentowanego wyciągiem bankowym załączonym do *Wniosku o płatność*);
    - b) złożenie *Wniosku o płatność* na kwotę otrzymanej zaliczki, co oznacza, że beneficjent winien wykazać we *Wniosku o płatność* wydatki kwalifikowalne, udokumentowane w sposób wynikający z zasad obowiązujących w ramach Programu;
    - c) zwrócenie części niewykorzystanej zaliczki w terminie nie późniejszym niż w dniu złożenia *Wniosku o płatność*, tj. w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania środków.
  - 3) Rozliczenie zaliczki poprzez zwrot całości otrzymanych środków nie będzie traktowane jako wykorzystanie środków niezgodnie z przeznaczeniem, skutkujące naliczeniem odsetek w sposób określony w art. 207 ustawy o finansach publicznych, wyłącznie w sytuacji, gdy Beneficjent udowodnił, że nie mógł ich wykorzystać zgodnie z celem, na który je otrzymał.

<sup>26</sup> Beneficjent składa *Wniosek o płatność lub Wniosek o płatność zaliczkową* w formie papierowej i na nośniku elektronicznym.

<sup>27</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>28</sup> Zaliczka przekazywana Beneficjentom będącym wojewódzkimi samorządowymi jednostkami organizacyjnymi posiadającym osobowość prawną może być udzielona w wysokości do 100% wartości przyznanego dofinansowania.



- 4) Beneficjent zostanie poinformowany pisemnie przez MJWPU o prawidłowym rozliczeniu otrzymanej zaliczki.
- 5) Niezłożenie *Wniosku o płatność* w terminie lub niezwrócenie niewykorzystanej części zaliczki, skutkuje naliczeniem, od środków pozostałych do rozliczenia, odsetek jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków do dnia:
  - a) złożenia *Wniosku o płatność*, jeśli zwrot środków nastąpił przed dniem złożenia *Wniosku o płatność* (zgodnie z art. 189 ust. 3 ustawy o finansach publicznych);
  - b) faktycznego zwrotu środków, jeśli zwrot nastąpił po dniu złożenia *Wniosku* (zgodnie z art. 67 ustawy o finansach publicznych).
- 6) W przypadku niewykorzystania pełnej kwoty zaliczki Beneficjent zobowiązany jest zwrócić niewykorzystane środki zaliczki, wraz z należnymi odsetkami, na rachunek bankowy wskazany przez MJWPU.
- 7) Otrzymanie kolejnej zaliczki jest uwarunkowane rozliczeniem poprzedniej zaliczki w 100%.
- 8) Rozliczenie zaliczki niezgodnie z warunkami określonymi w ust. 1 skutkuje przekazaniem następnych transz Dofinansowania jedynie w formie refundacji.
- 9) Jeżeli w trakcie weryfikacji wydatków wykazanych przez Beneficjenta we *Wniosku o płatność* rozliczającym wypłaconą wcześniej zaliczkę, zostaną stwierdzone okoliczności, o których mowa w art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, należy naliczyć odsetki w sposób określony w tym artykule mając na uwadze art. 67, w związku z art. 60 pkt 6 ustawy o finansach publicznych tzn., od dnia przekazania środków beneficjentowi do dnia faktycznego zwrotu środków.
- 10) Odsetki od przekazanego Beneficjentowi Dofinansowania w formie zaliczki, zgromadzone na Wyodrębnionym dla Projektu rachunku bankowym, o którym mowa w § 8 ust. 1, wykazywane są we *Wniosku o płatność*, za pomocą którego Beneficjent rozlicza otrzymaną wcześniej zaliczkę i zwracane na odpowiedni rachunek bankowy wskazany przez MJWPU lub potrącane z kolejnej kwoty Dofinansowania przekazywanej Beneficjentowi.<sup>29</sup>
2. Beneficjent składa *Wniosek* zgodnie z aktualnym Harmonogramem wydatków.
3. W przypadku Projektów, których finansowa realizacja zakończyła się przed podpisaniem Umowy, Beneficjent jest zobowiązany do złożenia *Wniosku o płatność* w terminie do 60 dni od dnia podpisania Umowy.
4. MJWPU dokonuje weryfikacji formalnej, rachunkowej i merytorycznej *Wniosku* oraz wystawia zlecenie płatności w terminie<sup>30</sup>:
  - 1) w przypadku *Wniosku o płatność* - do 15 dni roboczych od daty jego otrzymania<sup>31</sup>, przy czym termin ten dotyczy każdej złożonej przez Beneficjenta wersji *Wniosku*;
  - 2) w przypadku *Wniosku o płatność zaliczkową* - do 5 dni roboczych od daty jego otrzymania, przy czym termin ten dotyczy każdej złożonej przez Beneficjenta wersji *Wniosku*;
5. Zatwierdzenie *Wniosku*, dokonywane jest po zakończeniu wszystkich czynności pokontrolnych.
6. W przypadku stwierdzenia błędów formalnych, rachunkowych lub merytorycznych w złożonym *Wniosku*, MJWPU może dokonać uzupełnienia lub poprawienia *Wniosku* o czym informuje Beneficjenta lub wzywa go do poprawienia, uzupełnienia *Wniosku* lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym przez MJWPU terminie.
7. MJWPU nie może poprawiać lub uzupełniać:

<sup>29</sup> Dotyczy Beneficjentów niebędących jednostkami samorządu terytorialnego. W przypadku Beneficjentów będących jst odsetki od zaliczek narosłe na rachunku bankowym stanowią dochód jednostki zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jst (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.).

<sup>30</sup> *Wnioski o płatność* rozliczane są w kolejności wpływu do MJWPU, za wyjątkiem wniosków rozliczających otrzymaną zaliczkę, które są rozliczane w pierwszej kolejności

<sup>31</sup> Wyjątek stanowi *Wniosek o płatność*, w ramach którego weryfikowana jest dokumentacja dotycząca zamówień publicznych. Wtedy termin ten ulega wydłużeniu do 20 dni roboczych

- 1) zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte *Wnioskiem*, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i omyłek rachunkowych;
  - 2) kopii dokumentów załączonych do *Wniosku*.
8. Niezłożenie przez Beneficjenta żądanych wyjaśnień albo nieusunięcie przez niego braków lub błędów we *Wniosku*, w wyznaczonym przez MJWPU terminie, powoduje wstrzymanie wypłaty Dofinansowania lub może skutkować wszczęciem procedury odzyskiwania środków zaliczki, rozliczanej danym *Wnioskiem*.
  9. MJWPU po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta *Wniosku*, zatwierdza wysokość Dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we *Wniosku*, a wysokością Dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, MJWPU załącza do informacji pisemne uzasadnienie.
  10. W przypadku, gdy realizowany przez Beneficjenta projekt generuje dochody<sup>32</sup>, które nie zostały uwzględnione przy podpisywaniu Umowy, następuje pomniejszenie należnego Dofinansowania przez MJWPU lub zwrot środków przez Beneficjenta, zgodnie z art. 55 ust. 3 i 4 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.
  11. W przypadku stwierdzenia, podczas weryfikacji *Wniosku o płatność*, wydatków dokonanych przez Beneficjenta z naruszeniem procedur, MJWPU pomniejsza o te wydatki kwotę wydatków kwalifikowalnych objętych *Wnioskiem o płatność*. Kwota wydatków kwalifikowanych pomniejszana jest także o korekty finansowe i dochód, o którym mowa w ust. 10.
  12. W przypadku, gdy wydatki nieprawidłowo poniesione przez Beneficjenta zostały dokonane ze środków przekazanego wcześniej Dofinansowania, nalicza się od nich odsetki, o których mowa w art. 189 ust. 3 oraz 207 ustawy o finansach publicznych, liczone jak dla zaległości podatkowych od dnia ich przekazania Beneficjentowi do dnia ich zwrotu lub dnia złożenia *Wniosku o płatność*, jeśli data ta jest późniejsza.
  13. Płatność dla Beneficjenta dokonywana jest przez BGK w terminie wynikającym z terminarza płatności środków europejskich, publikowanego przez BGK. MJWPU podejmuje wszelkie działania zmierzające do przekazywania Współfinansowania w tym samym terminie, w którym odpowiadające Współfinansowaniu płatności, są przekazywane przez BGK.
  14. Beneficjent, dokonując zwrotu środków, w tym m.in. z tytułu niewykorzystanej zaliczki, odsetek narosłych na Wyodrębnionym dla Projektu rachunku bankowym oraz środków zwróconych na podstawie art. 189 ust. 3 oraz art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w tytule przelewu zamieszcza następujące informacje:
    - 1) numer Projektu;
    - 2) datę i kwotę otrzymanej płatności, której dotyczy zwrot;
    - 3) tytuł zwrotu zawierającego m.in. wskazanie rodzaju należności i kwoty (należność główna, odsetki umowne, odsetki karne, odsetki wygenerowane na rachunku bankowym od środków Dofinansowania);
    - 4) klasyfikację budżetową zwracanych środków (paragraf).W przypadku zwrotu na podstawie art. 207 ustawy o finansach publicznych należy dodatkowo wskazać nr Decyzji o zwrocie środków.
  15. W celach sprawozdawczych Beneficjent składa do MJWPU *Wnioski o płatność* w trybie półrocznym, w terminie do 10 dnia miesiąca po upływie półrocza również w przypadku, gdy Beneficjent nie poniósł w okresie rozliczeniowym wydatków na realizację Projektu.

<sup>32</sup> W rozumieniu art. 55 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

## **§ 10. Płatność końcowa**

1. Beneficjent rozlicza całość udzielonego Dofinansowania w terminie do 60 dni od dnia finansowego zakończenia realizacji Projektu, składając w tym terminie *Wniosek o płatność końcową*. W przypadku Projektów, których finansowa realizacja zakończyła się przed dniem podpisania Umowy, termin, o którym mowa w ust. 1, liczy się od dnia podpisania Umowy.
2. Płatność końcowa w wysokości co najmniej 5% łącznej kwoty Dofinansowania<sup>33</sup>, z zastrzeżeniem wypełnienia przez Beneficjenta obowiązku określonego w § 12 ust. 2 Umowy, zostanie przekazana Beneficjentowi po:
  - 1) zatwierdzeniu przez MJWPU *Wniosku o płatność*, obejmującego kwotę płatności końcowej oraz poświadczeniu wysokości i prawidłowości ujętych w nim wydatków;
  - 2) przeprowadzeniu przez MJWPU wizyty monitorującej lub kontroli na miejscu realizacji Projektu, lub kontroli na dokumentach prawidłowości realizacji zamówień publicznych;
  - 3) przeprowadzeniu kontroli doraźnej Projektu – o ile zaistnieją przesłanki jej przeprowadzenia;
  - 4) przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji Projektu na wszystkich dokumentach złożonych przez Beneficjenta w ramach realizowanego Projektu;
  - 5) potwierdzeniu przez MJWPU prawidłowej realizacji Projektu i usunięciu ewentualnych nieprawidłowości.
3. MJWPU, po złożeniu przez Beneficjenta *Wniosku o płatność końcową*, przed zatwierdzeniem wypłaty Dofinansowania, dokonuje weryfikacji faktycznej wartości płatności przekazanych na rzecz Beneficjenta. Jeśli wartość przekazanych płatności jest niższa od wartości wynikającej z Umowy, należy dokonać korekty kwoty Dofinansowania w Umowie.

## **§ 11. Nieprawidłowe wykorzystanie Dofinansowania i jego zwrot**

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część Dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem obowiązujących procedur lub pobrał całość lub część Dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, zobowiązuje się do zwrotu tych środków wraz z odsetkami, o których mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych, do dnia ich faktycznego zwrotu na rachunek wskazany przez MJWPU. Przez dzień zwrotu rozumie się datę obciążenia rachunku Beneficjenta.
2. W sytuacji, o której mowa w ust. 1, MJWPU wzywa Beneficjenta do dokonania zwrotu lub wyrażenia zgody na potrącenie odpowiedniej kwoty z kolejnej płatności w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
3. W przypadku bezskutecznego upływu terminu, o którym mowa w ust. 2, MJWPU wydaje decyzję określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, oraz sposób zwrotu środków. Zwrot środków może zostać dokonany w całości lub w części przez potrącenie kwoty nieprawidłowo wykorzystanego lub pobranego Dofinansowania wraz z odsetkami z kolejnej płatności. Decyzji nie wydaje się, jeżeli Beneficjent dokona zwrotu środków przed jej wydaniem.
4. Od decyzji, o której mowa w ust. 3, Beneficjentowi przysługuje odwołanie albo wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy.<sup>34</sup>
5. W przypadku, gdy kwota do odzyskania jest wyższa niż kwota pozostająca do przekazania w ramach kolejnych transz Dofinansowania lub nie jest możliwe dokonanie potrącenia,

<sup>33</sup> Wyjątek stanowią Beneficjenci będący wojewódzkimi samorządowymi jednostkami organizacyjnymi posiadającymi osobowość prawną, którym może być udzielona zaliczka w wysokości do 100% wartości przyznanego dofinansowania.

<sup>34</sup> Zgodnie z art. 207 ust. 12 ustawy o finansach publicznych.

- a Beneficjent nie dokonał zwrotu w terminie 14 dni od dnia doręczenia decyzji, o której mowa w ust. 3, MJWPU podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków.
6. Dokonując zwrotu środków Beneficjent, w tytule przelewu zamieszcza informacje wskazane w § 9 ust. 14.

## § 12.

### Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy

1. W terminie 30 dni od dnia zawarcia Umowy<sup>35</sup> Beneficjent<sup>36</sup> wnosi zabezpieczenie na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty Dofinansowania, w formie/formach wskazanej/wskazanych przez MJWPU, tj.:
  - 1) .....
  - 2) .....
2. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1, jest ustanawiane na okres 5 lat od dnia zawarcia Umowy, a w przypadku mikro, małych i średnich przedsiębiorstw, na okres 3 lat, od dnia zakończenia finansowego realizacji Projektu, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 Umowy. W przypadku Projektów, których finansowa realizacja zakończyła się przed podpisaniem Umowy – terminy te liczy się od dnia podpisania Umowy.
3. W przypadku prawidłowego wypełnienia przez Beneficjenta wszystkich zobowiązań określonych w Umowie, zwrot zabezpieczenia następuje po upływie terminów, o których mowa w ust. 2, w terminie 60 dni od dnia złożenia przez Beneficjenta pisemnego wniosku w tej sprawie.

## § 13.

### Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych

1. Beneficjent, realizując Projekt, stosuje przepisy o zamówieniach publicznych w zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych i prawo unijne mają zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu. W przypadku, gdy ustawodawstwo krajowe pozostaje w sprzeczności z przepisami unijnymi dotyczącymi zamówień publicznych, należy stosować przepisy unijne.
2. Beneficjent udostępnia na żądanie MJWPU lub innych upoważnionych organów wszelkie dokumenty dotyczące postępowań o udzielanie zamówień publicznych, ich realizacji oraz Regulamin Komisji Przetargowej.
3. Beneficjent niezwłocznie przekazuje MJWPU informacje o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych oraz wydanych zaleceniach pokontrolnych.
4. Beneficjent opracowuje i przedkłada MJWPU Harmonogram realizacji zamówień publicznych w ramach Projektu, stanowiący załącznik nr 5 do Umowy.
5. Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji harmonogramu, o którym mowa w ust. 4 w terminie do 7 dni od daty zajścia zdarzenia mającego wpływ na informacje zawarte w harmonogramie.
6. Beneficjent jest zobowiązany skutecznie poinformować MJWPU o wszczęciu postępowania nie później niż na 7 dni przed wszczęciem procedury przetargowej.
7. Jeżeli Beneficjent podmiotowo lub przedmiotowo nie jest obowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych lub realizuje zamówienie poniżej progów ustawy Pzp, zastosowanie ma:

<sup>35</sup> W szczególnie uzasadnionych przypadkach, w tym ze względu na wybraną formę zabezpieczenia wymagającą podjęcia czynności sądowych przewidzianych prawem polskim, MJWPU może wydłużyć termin wniesienia zabezpieczenia.

<sup>36</sup> Nie dotyczy Beneficjentów, o których mowa w art. 206 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.



Traktat o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE), Komunikat Wyjaśniający Komisji (Dz. U UE 1.8.2006/C 179/02), dokument *Wymierzanie korekt finansowych za naruszenie prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE*, ustawa o finansach publicznych, ustawa o odpowiedzialności za naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

8. Jeżeli Beneficjent na podstawie ustawy, o której mowa w ust. 1, jest zwolniony ze stosowania procedur/trybów w niej określonych, przy wyłanianiu wykonawcy dla usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu jest zobowiązany dokonać wyboru wykonawcy z zachowaniem zasady konkurencyjności opisanej w Zasadach kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013.
9. W przypadku, o którym mowa w ust. 8, Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia na żądanie IZ, MJWPU oraz innych upoważnionych organów lub wskazanych przez nie podmiotów, dokumentów potwierdzających zachowanie zasady konkurencyjności, przy wyłanianiu wykonawcy dla usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu.
10. Obowiązki, o których mowa w ust. 1-9, dotyczą również Partnera realizującego Projekt w zakresie tej jego części, za realizację której jest odpowiedzialny zgodnie z umową partnerską zawartą z Beneficjentem<sup>37</sup>.

#### § 14.

#### Informacja i promocja

1. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że wyrażenie zgody na otrzymanie Dofinansowania oznacza jednocześnie zgodę na umieszczenie informacji o Beneficjencie (m.in. nazwa Beneficjenta, tytuł Projektu i przyznana kwota Dofinansowania) na liście/wykazie beneficjentów, ogłaszanej w formie elektronicznej<sup>38</sup>.
2. Beneficjent:
  - 1) prowadzi działania informacyjne i promocyjne kierowane do opinii publicznej, informujące o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami wskazanymi w Rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006, Rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006, Rozporządzeniu (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w zakresie określonym we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*;
  - 2) stosuje *Wytyczne dla beneficjentów w zakresie działań informacyjno-promocyjnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013*<sup>39</sup>.
3. Na potrzeby informacji i promocji RPO WM, Beneficjent udostępnia MJWPU materiały audio-wizualne, materiały zdjęciowe oraz prezentacje dotyczące Projektu i udziela nieodpłatnie licencji niewyłącznej, obejmującej prawo do korzystania z ww. materiałów.
4. MJWPU udostępnia Beneficjentowi obowiązujące logotypy do oznaczania Projektu.
5. Beneficjent umieszcza obowiązujące logotypy na dokumentach dotyczących Projektu, w tym: materiałach promocyjnych, informacyjnych Projektu oraz wyposażeniu finansowanym w ramach Projektu, zgodnie z wytycznymi, o których mowa w ust. 2.
6. W przypadku, gdy Beneficjent nie wywiązuje się z obowiązku informacji i promocji, MJWPU może wstrzymać wypłacanie Dofinansowania.

<sup>37</sup> Jeśli dotyczy. Stosowne postanowienia powinna zawierać umowa partnerska.

<sup>38</sup> Zamieszczonych na stronie internetowej MJWPU.

<sup>39</sup> Zamieszczonych na stronie internetowej MJWPU.

## § 15.

### Przechowywanie dokumentacji Projektu

1. Beneficjent przechowuje wszelką dokumentację związaną z realizacją Projektu do dnia określonego w art. 90 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego Rady (WE) nr 1083/2006 w swojej siedzibie, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.
2. MJWPU może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 1, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.
3. Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące udzielonej pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu, ale nie krócej niż do dnia określonego w art. 90 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego Rady (WE) nr 1083/2006.
4. Dokumenty przechowuje się w formie oryginałów lub kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem oraz na powszechnie uznawanych nośnikach danych.
5. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, jak również w przypadku zawieszenia, zaprzestania lub likwidacji przez Beneficjenta działalności, przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1-3, Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania MJWPU z zachowaniem formy pisemnej o zawieszeniu, zaprzestaniu lub likwidacji prowadzonej przez niego działalności, z jednoczesnym wskazaniem nowego miejsca przechowywania, w terminie 14 dni od dnia zaistnienia ww. zdarzenia.

## § 16.

### Monitorowanie realizacji Projektu

1. Beneficjent:
  - 1) monitoruje na bieżąco przebieg realizacji Projektu oraz informuje MJWPU o wszelkich przesłankach, które mogą mieć wpływ na zaprzestanie realizacji Projektu;
  - 2) dokonuje pomiaru wartości wskaźników osiąganych w wyniku realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami monitoringowymi zamieszczonymi we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*;
  - 3) umożliwia przeprowadzanie przez MJWPU wizyt monitorujących realizację Projektu;
  - 4) w trakcie realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu w okresie 3 lat od zamknięcia RPO WM, Beneficjent współpracuje z podmiotami upoważnionymi przez MJWPU, IZ i innymi uprawnionymi podmiotami do przeprowadzania ewaluacji Projektu, w szczególności z ewaluatorami zewnętrznymi, prowadzącymi badania, którym przekazuje wszelkie informacje dotyczące Projektu we wskazanym zakresie;
  - 5) uczestniczy w wywiadach lub ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami badawczymi.
2. Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust. 1, może stanowić podstawę do wstrzymania wypłaty Dofinansowania.
3. Beneficjent przekazuje w terminie określonym przez MJWPU i na żądanie MJWPU wszelkie dokumenty służące monitorowaniu postępów realizacji Projektu, w szczególności sprawozdania okresowe.
4. Beneficjent pisemnie informuje MJWPU o każdorazowym wzroście całkowitego kosztu realizacji projektu zarówno w zakresie wydatków kwalifikowalnych jak i niekwalifikowalnych, w celu umożliwienia MJWPU monitorowania projektu pod kątem wtórnej identyfikacji dużego projektu w rozumieniu art. 39 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.
5. W przypadku, gdy Beneficjent nie poniósł w danym okresie sprawozdawczym wydatków kwalifikowalnych, składa *Wniosek*, w terminach wynikających z § 9 ust. 15, wypełniając go jedynie w części dotyczącej stanu realizacji Projektu.

6. W przypadku stwierdzenia braków formalnych bądź merytorycznych w przekazanych do MJWPU *Wnioskach* w części sprawozdawczej, Beneficjent przesyła uzupełnione dokumenty w terminie wyznaczonym przez MJWPU.
7. Na koniec realizacji projektu Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji wartości wskaźników określonych we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, nawet tych dla których zakładana wartość docelowa wynosiła „0”.

## **§ 17. Kontrola Projektu**

1. Beneficjent poddaje się wizytom monitorującym, wizytom weryfikującym wydatki lub kontroli dokonywanej przez zespoły kontrolujące MJWPU oraz innych podmiotów uprawnionych do ich przeprowadzenia na podstawie odrębnych przepisów, w zakresie prawidłowości realizacji Projektu.
2. Projekt w szczególności może zostać objęty kontrolami doraźnymi – o ile zaistnieją przesłanki ich przeprowadzenia, a także wizytami monitorującymi i planowymi kontrolami w miejscu realizacji i w siedzibie Beneficjenta lub na dokumentach mającymi na celu ocenę prawidłowości jego realizacji, w szczególności w zakresie zgodności z Umową, przepisami prawa krajowego i unijnego, zasadami Programu oraz w zakresie osiągnięcia zakładanych celów Projektu – o ile Projekt zostanie wytypowany do takiej wizyty/kontroli (w tym po przeprowadzeniu analizy ryzyka na podstawie metodologii zatwierdzonej przez IZ).
3. MJWPU może dokonać kontroli na dokumentach, w szczególności w zakresie określonym w § 13.
4. Kontrolę, wizytę monitorującą i weryfikującą wydatki przeprowadza się w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu, w tym w siedzibie Beneficjenta/Partnera. Kontrole, wizyty monitorujące i weryfikujące wydatki mogą być przeprowadzane w dowolnym terminie, w trakcie i na zakończenie realizacji Projektu oraz przez okres 5 lat, a w przypadku mikro, małych i średnich przedsiębiorstw w okresie 3 lat, od dnia zakończenia realizacji Projektu. Partner podlega kontroli w zakresie realizowanego Projektu na tych samych zasadach co Beneficjent.
5. Beneficjent zapewnia zespołom kontrolującym, monitorującym i weryfikującym wydatki, o których mowa w ust.1, w szczególności:
  - 1) nieograniczony wgląd we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne lub zastrzeżone związane z realizacją Projektu;
  - 2) tworzenie uwierzytelnionych kopii i odpisów dokumentów;
  - 3) nieograniczony dostęp, w szczególności do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt oraz ich dokumentacji oraz do miejsc, gdzie zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;
  - 4) udzielanie wszelkich żądanych wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu w formie pisemnej i ustnej;
  - 5) tworzenie zestawień, opracowań, odpowiedzi na zapytania zespołów kontrolujących i zespołów weryfikujących wydatki.
6. Niewywiązanie się przez Beneficjenta z któregokolwiek z obowiązków określonych w ust. 5, traktowane jest jako utrudnianie kontroli, wizyty monitorującej i weryfikującej wydatki oraz może zostać potraktowane jako odmowa poddania się kontroli.
7. Beneficjent dostarcza dokumenty, wyjaśnienia na wniosek MJWPU lub IZ w trakcie realizacji Projektu oraz przez okres 5 lat (a w przypadku mikro, małych i średnich przedsiębiorstw przez okres 3 lat) od dnia zakończenia realizacji Projektu.
8. Beneficjent niezwłocznie przekazuje kopie ostatecznych wersji dokumentów (raporty, wystąpienia pokontrolne, sprawozdania itp.) do MJWPU powstałych w wyniku kontroli lub audytu przeprowadzonych przez podmioty uprawnione do audytu lub kontroli projektów realizowanych w ramach RPO WM, które zawierają uwagi i wnioski, rekomendacje dotyczące realizacji badanego Projektu.

9. Beneficjent stosuje wytyczne IZ w zakresie zasad przeprowadzania kontroli oraz monitorowania projektów w okresie trwałości i kontroli w okresie trwałości, a także wytyczne w zakresie przeprowadzania audytu w ramach RPO WM – w zakresie go dotyczącym<sup>40</sup>, a także respektuje uprawnienia IZ, MJWPU oraz powoływanych przez te instytucje zespołów kontrolujących, wynikające z ww. wytycznych, Umowy oraz posiadanych upoważnień.

## **§ 18.**

### **Zmiany w Projekcie i Umowie**

1. Umowa może zostać zmieniona na podstawie zgodnego oświadczenia Stron Umowy w wyniku wystąpienia okoliczności, które wymagają zmian w treści Umowy, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowej realizacji Projektu.
2. Zmiany w Umowie są dokonywane w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Zmiany w załącznikach do Umowy nr 2, 3 i 5 wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności. MJWPU może wyrazić pisemny sprzeciw w stosunku do planowanej zmiany w ciągu 14 dni od dnia otrzymania informacji o planowanej zmianie. Brak sprzeciwu ze strony MJWPU w tym terminie, jest uważany za akceptację planowanej zmiany.
4. W przypadku wystąpienia okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Projektu:
  - 1) Beneficjent informuje w formie pisemnej MJWPU, o planowanych, uzasadnionych zmianach w Projekcie;
  - 2) Beneficjent uzgadnia z MJWPU zakres zmian w Projekcie, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowej jego realizacji.
5. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do zwiększenia Dofinansowania, z zastrzeżeniem ust. 10.
6. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub w wyniku postępowania zgodnego z zasadami konkurencyjności określonymi w § 13 ust. 8 kwota wydatków objętych postępowaniem ulegnie zmniejszeniu w stosunku do kwoty wydatków, określonych we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, kwota Dofinansowania ulega odpowiedniemu zmniejszeniu z zachowaniem udziału procentowego Dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, o czym Beneficjent jest zobowiązany poinformować MJWPU w terminie 7 dni po zawarciu Umowy w wyniku postępowania.
7. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub w wyniku postępowania zgodnego z zasadami konkurencyjności określonymi w § 13 ust. 8 suma wydatków objętych postępowaniem ulegnie zwiększeniu w stosunku do sumy wydatków, określonych we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, kwota Dofinansowania nie ulega zmianie. Beneficjent jest zobowiązany przekazać do MJWPU stosowną informację w terminie 7 dni po zawarciu Umowy w wyniku postępowania.
8. Zmniejszenie kwoty Dofinansowania, o którym mowa w ust. 6, jest dokonywane, z zachowaniem formy pisemnej, w postaci aneksu do Umowy.
9. W przypadku konieczności dokonania Zamówienia dodatkowego, Beneficjent może wystąpić do MJWPU z wnioskiem o wyrażenie zgody na sfinansowanie wydatku w ramach tej samej kategorii wydatków, co zamówienie podstawowe lub w ramach przesunięć pomiędzy kategoriami, które zostały szczegółowo określone w ust. 14 i 15. MJWPU może wyrazić zgodę na sfinansowanie Zamówienia dodatkowego, jeżeli zostały spełnione łącznie następujące warunki: przeprowadzona weryfikacja potwierdziła, że usługi lub roboty budowlane objęte Zamówieniem dodatkowym nie mogły być przewidziane w momencie składania Wniosku o dofinansowanie Projektu, są niezbędne do

---

<sup>40</sup> W przypadku Dużego Projektu Beneficjent zobowiązany jest do przeprowadzenia audytu zewnętrznego zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Mazowieckiego 2007 - 2013 dotyczącymi przeprowadzania audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 - 2013



- prawidłowej realizacji Projektu, Zamówienia dodatkowego dokonano zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, a wydatki objęte Zamówieniem dodatkowym mogą być potencjalnie uznane za kwalifikowalne,
10. W przypadku konieczności dokonania Zamówienia dodatkowego, Beneficjent może wystąpić do MJWPU z wnioskiem o zwiększenie Dofinansowania, z zachowaniem udziału procentowego Dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych.
  11. MJWPU może wyrazić zgodę na zwiększenie Dofinansowania, o którym mowa w ust. 10, jeżeli spełnione zostały łącznie następujące warunki:
    - 1) przeprowadzona weryfikacja potwierdziła, że usługi lub roboty budowlane objęte Zamówieniem dodatkowym nie mogły być przewidziane w momencie składania Wniosku o dofinansowanie Projektu, są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu, Zamówienia dodatkowego dokonano zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, a wydatki objęte Zamówieniem dodatkowym mogą być potencjalnie uznane za kwalifikowalne,
    - 2) w odniesieniu do Projektu zastosowano zmniejszenie Dofinansowania, o którym mowa w ust. 6,
    - 3) w Działaniu, w ramach którego jest realizowany Projekt, są dostępne środki,
    - 4) MJWPU uzyskała zgodę IZ RPO WM na zwiększenie Dofinansowania w Projekcie.
  12. Zwiększenie kwoty Dofinansowania, o którym mowa w ust. 10, nie może przekraczać sumy zmniejszeń, o których mowa w ust. 6.
  13. Zwiększenie kwoty Dofinansowania, o którym mowa w ust. 10, jest dokonywane z zachowaniem formy pisemnej w postaci aneksu do Umowy, pod rygorem nieważności.
  14. Jeżeli zmiany zakładanych w Projekcie wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu nie przekraczają poziomu 15% ich pierwotnej wartości lub przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatków, wynikające z przyczyn innych niż określone w ust. 6 i 7 łącznie nie przekraczają 15% całkowitej wartości Projektu, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego, pisemnego poinformowania MJWPU, o każdej planowanej zmianie. MJWPU może wyrazić pisemny sprzeciw w stosunku do planowanej zmiany w ciągu 14 dni od dnia otrzymania informacji o planowanej zmianie. Brak sprzeciwu ze strony MJWPU w tym terminie, jest uważany za akceptację planowanej zmiany<sup>41</sup>.
  15. Jeżeli zmiany zakładanych w Projekcie wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu przekraczają 15 % ich pierwotnej wartości, lub przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatków, wynikające z przyczyn innych niż określone w ust. 6 i 7 łącznie przekraczają 15 % całkowitej wartości Projektu, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego pisemnego poinformowania MJWPU o każdej planowanej zmianie i aktualizacji *Wniosku o dofinansowanie Projektu*.<sup>42</sup>Przedmiotowe zmiany mogą zostać wprowadzone wyłącznie po uzyskaniu akceptacji MJWPU, z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
  16. Zmiany, o których mowa w ust. 14 i 15 nie mogą dotyczyć wskaźników, które podlegały ocenie na etapie wyboru Projektu do Dofinansowania, chyba że są one następstwem okoliczności niezależnych od Beneficjenta, niemożliwych do przewidzenia w momencie przygotowywania *Wniosku o dofinansowanie Projektu*. W takim wypadku, MJWPU może zdecydować o konieczności ponownego przeprowadzenia procesu oceny *Wniosku o dofinansowanie Projektu*, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej, w terminie 14 dni od otrzymania informacji o planowanej zmianie. Nie jest możliwe wprowadzenie zmian, które spowodowałyby obniżenie oceny poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie Dofinansowania.
  17. Beneficjent nie może dokonywać zasadniczej modyfikacji Projektu w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Rady nr 1083/2006 zarówno w trakcie jego realizacji, jak i po dniu Zakończenia realizacji Projektu w trakcie okresu trwałości.

<sup>41</sup> Z zastrzeżeniem ust. 17.

<sup>42</sup> Z zastrzeżeniem ust. 17.

## § 19.

### Sankcje za niedotrzymanie warunków Umowy

1. MJWPU może rozwiązać Umowę, zastosować korekty finansowe lub wstrzymać wypłatę Dofinansowania ze skutkiem natychmiastowym, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem, jeżeli Beneficjent nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych postanowieniami Umowy, w szczególności:
  - 1) nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie 3 miesięcy od dnia rozpoczęcia rzeczowej realizacji Projektu, z przyczyn przez siebie zawinionych;
  - 2) niezwłocznie po ustaniu siły wyższej nie przystąpił do wykonywania obowiązków wynikających z Umowy;
  - 3) przestał realizować Projekt lub realizuje go w sposób niezgodny z:
    - a) Umową,
    - b) przepisami prawa krajowego i unijnego,
    - c) wytycznymi i zasadami określonymi przez IZ lub MJWPU, właściwymi dla RPO WM,
    - d) wytycznymi horyzontalnymi ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego dla programów operacyjnych;
  - 4) utrudniał lub uniemożliwił przeprowadzenie kontroli lub wizyt monitorujących oraz weryfikujących wydatki przez MJWPU, IZ bądź inne uprawnione podmioty;
  - 5) wystąpiło uzasadnione podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości w realizacji Projektu, w szczególności skierowano wobec Beneficjenta zawiadomienie o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa w zakresie dotyczącym realizacji Projektu;
  - 6) nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości w terminie określonym przez instytucje do tego uprawnione;
  - 7) nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez MJWPU, wypełnionych poprawnie *Wniosków*, w szczególności *Wniosku* rozliczającego zaliczkę;
  - 8) nie wywiązuje się z obowiązku comiesięcznego sporządzania Harmonogramu wydatków;
  - 9) nie przestrzegał procedur udzielania zamówień publicznych oraz zasady konkurencyjności przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Projektu, o których mowa w § 13 Umowy;
  - 10) stwierdzono nieprawidłowości w realizacji Projektu;
  - 11) wykorzystał przekazane środki finansowe na cel inny niż określony w Projekcie;
  - 12) złożył lub przedstawił MJWPU, w toku wykonywanych czynności w ramach aplikowania, realizacji i w okresie trwałości Projektu, nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje;
  - 13) nie poinformował o tym, że został złożony wobec niego wniosek o ogłoszenie upadłości lub został postawiony w stan likwidacji lub podlega zarządowi komisarycznemu, bądź gdy zawiesił swoją działalność lub jest przedmiotem postępowań o podobnym charakterze;
  - 14) nie osiągnął lub nie utrzymał wskaźników produktu lub rezultatu, z zastrzeżeniem § 18 ust. 14-16;
  - 15) nie zrealizował ze swojej winy lub nie utrzymał celów Projektu;
  - 16) bez uzasadnionych powodów odmawia wyrażenia zgody na zmianę Umowy w formie aneksu, jeżeli zmiana ta wynika ze zmian w obowiązujących przepisach prawa krajowego i unijnego lub w dokumentach, o których mowa w § 21 ust. 5 Umowy;.
  - 17) nie dopełnił obowiązku określonego w § 3 ust. 31 Umowy.

Uruchomienie płatności następuje po pozytywnym zakończeniu postępowania wyjaśniającego i usunięciu nieprawidłowości, w szczególności wyegzekwowaniem nałożonych korekt finansowych.
2. O przyczynach wstrzymania płatności, o których mowa w ust. 1, MJWPU zawiadomi Beneficjenta w formie pisemnej.

3. W przypadku rozwiązania Umowy, z powodów o których mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego Dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczanymi od dnia przekazania Dofinansowania do dnia zwrotu. Beneficjent dokonuje zwrotu w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez MJWPU.
4. Umowa może zostać rozwiązana na wniosek Beneficjenta, jeżeli zwróci on otrzymane Dofinansowanie, wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania Dofinansowania, w terminie 30 dni od dnia złożenia do MJWPU wniosku o rozwiązanie Umowy.
5. W razie rozwiązania Umowy z przyczyn, o których mowa w ust. 1, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.
6. W wyniku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków wynikających z Umowy, może ona zostać rozwiązana w wyniku zgodnej woli Stron. W przypadku rozwiązania Umowy za porozumieniem stron Beneficjent ma prawo do zachowania otrzymanego Dofinansowania wyłącznie tej części wydatków, która odpowiada prawidłowo zrealizowanej części Projektu i jest zobowiązany do przedstawienia *Wniosku* dotyczącego płatności końcowej z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Projektu oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z postanowieniami § 15 i 16 Umowy.
7. MJWPU może rozwiązać Umowę, jeżeli Prezes Urzędu Zamówień Publicznych w wyniku kontroli, stwierdzi istotne naruszenia, które miały wpływ na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego realizowanego w ramach Projektu.
8. Naruszenie przepisów w zakresie zamówień publicznych, skutkować może zastosowaniem korekt finansowych, które nalicza się zgodnie z dokumentem pt. *Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE*<sup>43</sup>.
9. Niewywiązanie się z obowiązku wynikającego z § 18 ust. 6 i 7 Umowy skutkuje uznaniem wydatków objętych postępowaniem za niekwalifikowalne.
10. Jeżeli Beneficjent dokonał zasadniczej modyfikacji Projektu w rozumieniu art. 57 rozporządzenia Rady nr 1083/2006, to skutkuje to zwrotem Dofinansowania liczonego wprost proporcjonalnie do ilości dni pozostałych do zakończenia okresu trwałości, w trybie wyznaczonym przez MJWPU.

## § 20.

### **Postanowienia dotyczące Beneficjentów Dużych Projektów<sup>44</sup>**

1. Beneficjent zobowiązany jest złożyć do Komisji Europejskiej za pośrednictwem MJWPU oraz IZ poprawnie wypełniony *Wniosek o potwierdzenie wniesienia wkładu finansowego* w Duży Projekt (wraz z wymaganymi załącznikami).
2. Jeżeli w trakcie weryfikacji przez KE Wniosku o potwierdzenie wniesienia wkładu finansowego w Duży Projekt powstanie potrzeba zmiany zakresu rzeczowego i/lub finansowego Projektu, w zakresie mającym wpływ na kwalifikowalność wydatków, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznej zmiany dokumentacji projektowej w zakresie wskazanym przez KE. Wydatki przeznaczone na zadania będące poza zakresem rzeczowym i/lub finansowym Projektu będą niekwalifikowalne, a Beneficjent zobowiązany będzie do zwrotu dofinansowania w ramach niekwalifikowalnego zakresu rzeczowego i/lub finansowego Projektu wraz z odsetkami.

<sup>43</sup> Zamieszczonym na stronie internetowej MJWPU.

<sup>44</sup> Dotyczy beneficjentów dużych projektów, którzy zawarli Umowę przed podjęciem przez Komisję Europejską decyzji o potwierdzeniu przyznania dofinansowania:

- gdy projekt został zidentyfikowany jako duży w ramach pierwotnej identyfikacji (w momencie składania wniosku o dofinansowanie)  
- gdy projekt został zidentyfikowany jako duży w ramach wtórnej identyfikacji (na etapie po zawarciu umowy o dofinansowanie).

3. W przypadku, gdy KE odmówi wniesienia do Projektu wkładu finansowego z funduszy w Duży Projekt, Umowa ulegnie rozwiązaniu. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu otrzymanych środków we wskazanym terminie.
4. MJWPU doręcza Beneficjentowi decyzję KE o odmowie wniesienia wkładu finansowego z funduszy w Duży Projekt oraz wzywa Beneficjenta do zwrotu środków otrzymanych na podstawie Umowy, na wskazany rachunek bankowy, w terminie wskazanym przez MJWPU.
5. MJWPU nie nalicza Beneficjentowi odsetek od kwoty środków podlegających zwrotowi w następstwie podjęcia przez KE decyzji o odmowie wniesienia wkładu finansowego funduszy w Duży Projekt lub o zatwierdzeniu wkładu z funduszy w mniejszej wysokości, zgodnie z art. 41 ust. 3 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, gdy część dofinansowania została przez MJWPU przekazana Beneficjentowi przed wydaniem decyzji KE. Od dnia następującego po dniu, w którym upłynął termin określony przez MJWPU na dokonanie zwrotu otrzymanych środków, odsetki są naliczane zgodnie z art. 359 § 2 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93, z późn. zm.).

## **§ 21.**

### **Postanowienia końcowe**

1. Wszelkie wątpliwości powstałe w trakcie realizacji Projektu oraz wątpliwości proceduralne związane z interpretacją Umowy będą rozstrzygane w pierwszej kolejności w drodze uzgodnień pomiędzy Stronami.
2. Jeżeli Strony nie dojdą do porozumienia w drodze konsultacji, spory będą poddane rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby MJWPU.
3. Wszelkie oświadczenia składane przez Strony w związku z realizacją postanowień Umowy wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej. Oświadczenia powinny być doręczane na poniższe adresy właściwej Strony:
  - 1) MJWPU: .....
  - 2) Beneficjent: .....
4. O zmianie adresu Beneficjent powinien niezwłocznie powiadomić drugą Stronę na piśmie, pod rygorem uznania oświadczenia za skutecznie doręczone pod adresem do doręczenia, o którym mowa w ust. 3.
5. Treść i zakres Umowy może ulec zmianie w wyniku zmian, m.in. w: Uszczegółowieniu, Systemie Realizacji RPO WM oraz Zasadach kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013, ustalonych przez IZ.
6. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.
7. Umowa wchodzi w życie z dniem jej podpisania przez Strony.

## **§ 22.**

### **Załączniki do Umowy**

Integralną część Umowy stanowią załączniki:

1. Wniosek o dofinansowanie Projektu.
2. Harmonogram wydatków.
3. Harmonogram rzeczowo-finansowy.
4. Zaświadczenie/a z banku o wyodrębnionym/ych dla Projektu rachunku/ach bankowym/ych.
5. Harmonogram realizacji zamówień publicznych w ramach Projektu<sup>45</sup>.
6. Kopia pozwolenia na budowę<sup>46</sup>.

<sup>45</sup> Jeśli dotyczy.





7. Dokumenty potwierdzające prawo do dysponowania wszystkimi gruntami lub obiektami na cele inwestycyjne, na terenie których projekt ma być realizowany<sup>47</sup>.
8. Zaświadczenie o numerze Regon.
9. Kopia decyzji o nadaniu numeru NIP.
10. Zaświadczenia z Urzędu Skarbowego i ZUS o niezaleganiu w opłaceniu składek i podatków<sup>48</sup>.
11. Oświadczenie Beneficjenta o wybranej formie dokonywania rozliczeń (zaliczki i/lub refundacja poniesionych wydatków);
12. Inne niezbędne dokumenty<sup>49</sup> .....

Beneficjent

Województwo Mazowieckie

.....

.....

---

<sup>46</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>47</sup> Jeśli dotyczy. W przypadku projektu polegającego wyłącznie na nabyciu ruchomych składników majątku lub wartości niematerialnych i prawnych, MJWPU może zwolnić Beneficjenta z obowiązku dostarczenia załącznika.

<sup>48</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>49</sup> Jeśli dotyczy