

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr/24 Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 2024 r.

Zasady realizacji projektów, dla których Beneficjentem jest Województwo Małopolskie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027

dalej zwane Zasadami realizacji

§1.

Postanowienia ogólne

Ilekroć w niniejszych zasadach jest mowa o:

- 1) „Administratorze Merytorycznym w IP FEM” (AMI) – należy przez to rozumieć pracownika w IP FEM wyznaczonego do nadawania uprawnień, wsparcia technicznego w obsłudze CST2021, obsługi zgłoszeń dotyczących problemów technicznych w systemie, w tym również związanych z działaniem ePUAP, przekazywania/upowszechniania wiedzy z zakresu obsługi CST2021;
- 2) „Centralnym Systemie Teleinformatycznym” (CST2021) – oznacza to system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą, zarządzany przez Ministerstwo właściwe ds. rozwoju regionalnego, w którego skład wchodzi m.in. aplikacja SL2021, której podstawowymi celami zgodnie z zapisami Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 są:
 - a) wsparcie bieżącego procesu zarządzania, monitorowania i oceny postępu wdrażania Programu,
 - b) gromadzenie odpowiedniego śladu audytowego w zakresie określonym w załączniku XVII do Rozporządzenia Ogólnego,
 - c) rozliczanie projektów (moduł Projekty),
 - d) obsługę procesów certyfikacji;
- 3) „Danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO;
- 4) „Dniach” – należy przez to rozumieć dni kalendarzowe, chyba, że w treści niniejszych Zasad realizacji zastrzeżono inaczej;
- 5) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć finansowanie UE, wypłacane na podstawie niniejszych Zasad realizacji;
- 6) „Działaniu” – należy przez to rozumieć Działanie 1.13. Wsparcie dla firm we wczesnej fazie rozwoju;
- 7) „EFRR” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
- 8) „Formie elektronicznej” – należy przez to rozumieć przekazywanie za pośrednictwem CST2021 dokumentów, danych, związanych z zarządzaniem Projektem uwierzytelnionych przez Beneficjenta lub osobę fizyczną, która zgodnie z postanowieniami Zasad realizacji jest upoważniona do reprezentowania Beneficjenta w zakresie czynności związanych z realizacją projektu

z wykorzystaniem profilu zaufanego ePUAP lub kwalifikowanego podpisu elektronicznego. Ponadto w przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, uwierzytelnianie w CST następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez ten system;

- 9) „Finansowaniu UE” (środkach EFRR) – należy przez to rozumieć środki pochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 Ustawy ufp;
- 10) „Grancie” – należy przez to rozumieć środki finansowe, w tym środki programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, które Grantodawca na podstawie umowy grantowej powierzył Grantobiorcy na realizację zadań służących osiągnięciu celu projektu grantowego zaplanowanego w ramach programu akceleracyjnego;
- 11) „Grantobiorcy”- należy przez to rozumieć uczestnika programu rozwojowego będącego podmiotem publicznym albo prywatnym, innym niż Beneficjent Projektu, wybranego w drodze otwartego naboru ogłoszonego przez Beneficjenta Projektu w ramach realizacji projektu grantowego. Grantobiorcą nie może być podmiot wykluczony z możliwości otrzymania dofinansowania. W ramach Działania 1.13 Grantobiorcami (uczestnikami programu rozwojowego) są mikro- i małe przedsiębiorstwa posiadające siedzibę lub w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą główne miejsce prowadzenia działalności na terenie województwa małopolskiego, co znajduje potwierdzenie w dokumentach rejestrowych Grantobiorcy (wpis do Krajowego Rejestru Sądowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej) lub gdy Grantobiorca oświadczył, że warunek ten zostanie spełniony najpóźniej na dzień podpisania umowy dotyczącej powierzenia grantu;
- 12) „Grantodawcy”- należy przez to rozumieć Beneficjenta, udzielającego grantów na realizację zadań służących osiągnięciu celu projektu grantowego przez Grantobiorców. Grantodawca nie może być jednocześnie Grantobiorcą i/lub wykonawcą usług zakupionych w ramach grantu. W ramach Działania 1.13 Grantodawcą (Beneficjentem) jest Instytucja otoczenia biznesu (IOB), tj. podmiot nie działający dla zysku lub przeznaczający zysk na cele statutowe, zgodnie z zapisami statutów lub dokumentów równoważnych, prowadzący działalność mającą na celu tworzenie korzystnych warunków dla rozwoju innowacji i przedsiębiorczości, Jednostka Samorządu Terytorialnego (JST), Ośrodek Innowacji, lub Uczelnia;
- 13) „Instytucji Pośredniczącej FEM 2021-2027” (IP FEM) – należy przez to rozumieć Instytucję Pośredniczącą Programu FEM 2021-2027, której funkcję pełni Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości;
- 14) „Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027” (IZ FEM) – należy przez to rozumieć Instytucję Zarządzającą Programem FEM 2021-2027, której funkcję pełni Zarząd Województwa Małopolskiego, w imieniu którego część zadań wynikających z pełnienia roli IZ wykonuje Departament Monitorowania Wdrażania Funduszy Europejskich i Departament Rozwoju Regionu;
- 15) „Korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością;
- 16) „Kwalifikowanym podpisie elektronicznym” – należy przez to rozumieć podpis elektroniczny w rozumieniu art. 3 pkt. 12 Rozporządzenia Parlamentu

Europejskiego i Rady (UE) NR 910/2014 z dnia 23 lipca 2014 r. w sprawie identyfikacji elektronicznej i usług zaufania w odniesieniu do transakcji elektronicznych na rynku wewnętrznym oraz uchylające dyrektywę 1999/93/WE (Dz.U. UE L z 2014 r., nr 257, s.73) oznacza zaawansowany podpis elektroniczny, który jest składany za pomocą kwalifikowanego urządzenia do składania podpisu elektronicznego i który opiera się na kwalifikowanym certyfikacie podpisu elektronicznego oraz podpis elektroniczny w rozumieniu art. 131 ustawy z dnia 5 września 2016 r. o usługach zaufania oraz identyfikacji elektronicznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 1797z późn. zm.), który weryfikowany jest za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu;

- 17) „Nieprawidłowości indywidualnej” – należy przez to rozumieć każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub z zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 18) „Oczywistym błędzie pisarskim lub rachunkowym” – należy przez to rozumieć:
- a) oczywisty błąd pisarski - niezamierzoną niedokładność nasuwającą się każdemu, bez przeprowadzania dodatkowych ustaleń np. błąd literowy, widoczne niezamierzone opuszczenie wyrazu czy inny błąd, wynikający z przeoczenia lub innej wady procesu myślowo-redakcyjnego, a niespowodowany uchybieniem merytorycznym;
 - b) oczywisty błąd rachunkowy – błąd wynikający z błędnej operacji rachunkowej na liczbach. Stwierdzenie błędu może mieć miejsce w sytuacji, w której przebieg działania matematycznego może być prześledzony i na podstawie reguł rządzących tym działaniem możliwe jest stwierdzenie błędu w jego wykonaniu;
- 19) „Partnerze” – należy przez to rozumieć podmiot w rozumieniu art. 39 Ustawy Wdrożeniowej, wymieniony w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie Projektu, realizujący Projekt wspólnie z Beneficjentem lub innymi podmiotami na warunkach określonych w umowie o partnerstwie i uprawniony do ponoszenia wydatków, wnoszący do niego zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne bądź finansowe.
- 20) „Pomniejszeniu wartości wydatków kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć pomniejszenie przed zatwierdzeniem wniosku o płatność o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, wynikające ze stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej;
- 21) „Profilu zaufanym ePUAP” – zgodnie z Ustawą z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 57 z późn. zm.) należy przez to rozumieć zestaw informacji identyfikujących i opisujących podmiot lub osobę będącą użytkownikiem konta na ePUAP, który został w wiarygodny sposób potwierdzony przez organ podmiotu określonego w art. 2 ww. ustawy;
- 22) „Programie” (FEM 2021-2027) – należy przez to rozumieć Program Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, przyjęty przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczpospolitą Polską decyzją Nr C(2022) 8974 z dnia 5 grudnia 2022 roku oraz przyjęty przez Zarząd Województwa Małopolskiego Uchwałą Nr 2282/22 w dniu 30 grudnia 2022 roku;

- 23) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte współfinansowaniem UE w ramach FEM 2021-2027, odnośnie którego Beneficjent złożył za pośrednictwem systemu IGA wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami;
- 24) „Priorytecie” – należy przez to rozumieć Priorytet 1. Fundusze europejskie dla badań i rozwoju oraz przedsiębiorczości;
- 25) „Przedsiębiorstwie na wczesnym etapie rozwoju” - należy przez to rozumieć mikro lub małe przedsiębiorstwo funkcjonujące na rynku nie dłużej niż 3 lata, licząc na moment złożenia aplikacji w programie inkubacyjnym, posiadające siedzibę lub w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą główne miejsce prowadzenia działalności na terenie województwa małopolskiego, co znajduje potwierdzenie w dokumentach rejestrowych przedsiębiorcy (wpis do Krajowego Rejestru Sądowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej);
- 26) „Przerwaniu biegu terminu” – należy przez to rozumieć sytuacje, po zaistnieniu których termin biegnie na nowo;
- 27) „Przetwarzaniu danych osobowych” – należy przez to rozumieć operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie, zgodnie z art. 4 pkt 2 RODO;
- 28) „Rachunku bankowym transferowym” – należy przez to rozumieć rachunek Beneficjenta, przez który przekazywana będzie płatność ze środków europejskich z Banku Gospodarstwa Krajowego nr
- 29) „Rachunku bankowym wyodrębnionym dla Projektu” - należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek/ki bankowy/e Realizatora Projektu, z którego/yh wydatkowane są środki w Projekcie, nr
- 30) „Rachunku bankowym Ministerstwa Finansów” – należy przez to rozumieć rachunek prowadzony przez Bank Gospodarstwa Krajowego, służący do obsługi środków FEM 2021-2027;
- 31) „Realizatorze Projektu” - należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Beneficjenta lub departament Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego upoważnioną/y do realizacji Projektu, wskazaną/y w Uchwale;
- 32) „Regulaminie bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021)” – należy przez to rozumieć Regulamin, który określa prawa i obowiązki Użytkowników Systemu w zakresie bezpieczeństwa informacji, w tym ochrony danych osobowych przetwarzanych w tym Systemie oraz zasady, zakres i warunki korzystania przez Użytkowników z Systemu, zamieszczony na stronie FEM 2021-2027;
- 33) „Regulaminie wyboru projektów” – należy przez to rozumieć Regulamin, który określa przedmiot i zasady naboru, w ramach którego Beneficjent uzyskał dofinansowanie;

- 34) „RODO” – należy przez to rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) Dz. Urz. UE L Nr 119 z dn. 4 maja 2016 str. 1;
- 35) „Rozporządzeniu ogólnym” – należy przez to rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z dn. 30 czerwca 2021 r, str.159 z późn. zm.);
- 36) „Startupie”- należy przez to rozumieć mikro lub małe przedsiębiorstwo funkcjonujące na rynku nie dłużej niż 5 lat, licząc na moment złożenia aplikacji w programie akceleracyjnym, posiadające siedzibę lub w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą główne miejsce prowadzenia działalności na terenie województwa małopolskiego, co znajduje potwierdzenie w dokumentach rejestrowych przedsiębiorcy (wpis do Krajowego Rejestru Sądowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej);
- 37) „Systemie IGA” – oznacza to system informatyczny (Internetowy Generator Aplikacyjny) udostępniany przez IZ FEM na stronie internetowej Systemu IGA¹. System umożliwia samodzielne wykonywanie czynności związanych z aplikowaniem o środki w ramach FEM 2021-2027 w zakresie funkcjonalności systemu;
- 38) „SZOP FEM 2021-2027” (SZOP) – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, przyjęty Uchwałą nr 452/23 Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 23.03.2023 r. z późn. zm. zamieszczony na stronie internetowej IZ wraz z datą, od której Szczegółowy Opis Priorytetów lub jego zmiany są stosowane;
- 39) „Taryfikatorze” – należy przez to rozumieć stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń określone w Załączniku - Stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach będącym integralną częścią Wytucznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości wydatków na lata 2021-2027 oraz dla zamówień udzielanych zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w Wytucznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 40) „Uczestniku programu rozwojowego”- należy przez to rozumieć mikro lub małe przedsiębiorstwo funkcjonujące na rynku nie dłużej niż 3/5 lat, licząc na moment złożenia aplikacji w programie inkubacyjnym/akceleracyjnym, posiadające siedzibę lub w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą główne miejsce prowadzenia działalności na terenie województwa małopolskiego, co znajduje potwierdzenie w dokumentach rejestrowych przedsiębiorcy (wpis do

¹ <https://fundusze.malopolska.pl>

Krajowego Rejestru Sądowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej);

- 41) „Umowie o partnerstwie” – należy przez to rozumieć dokument określający odpowiedzialność oraz warunki realizacji Projektu w partnerstwie przez Beneficjenta i Partnerów, stanowiący załącznik do wniosku o dofinansowanie;
- 42) „Uproszczonej metodzie rozliczania wydatków” – należy przez to rozumieć stawki jednostkowe, kwoty ryczałtowe oraz stawki ryczałtowe – zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 43) „Ustawie o e-Doręczeniach” – należy przez to rozumieć Ustawę z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 285 z późn. zm.);
- 44) „Ustawie ufp” - należy przez to rozumieć Ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.);
- 45) „Ustawie Pzp” - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.1605);
- 46) „Ustawie Wdrożeniowej” - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r., poz. 1079);
- 47) „Wkładzie własnym” – udział środków finansowych pochodzących ze środków własnych Beneficjenta/Partnerów (m.in. z dochodów, pożyczek lub kredytów) lub innych zewnętrznych źródeł finansowania, w wydatkach kwalifikowanych projektu oraz pokrywające koszty niekwalifikowane projektu;
- 48) „Wniosku o dofinansowanie” (wniosku) – należy przez to rozumieć wniosek złożony przez Wnioskodawcę za pośrednictwem Systemu IGA, w celu uzyskania środków finansowych na realizację projektu w ramach FEM 2021-2027, w którym zawarte są informacje na temat Wnioskodawcy oraz opis projektu na podstawie którego dokonuje się oceny spełnienia przez projekt odpowiednich kryteriów wyboru, stanowiący załącznik nr 2 do Uchwały o dofinansowaniu. Za integralną część wniosku o dofinansowanie uznaje się wszystkie jego załączniki;
- 49) „Wstrzymaniu biegu terminu” - należy przez to rozumieć sytuację, w której po zaistnieniu przesłanki bieg terminu ulega zawieszeniu i po jej ustaniu następuje wznowienie biegu terminu.
- 50) „Wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie w szczególności z:
 - a) z Uchwałą ZWM w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowaniu Projektu, dla którego Beneficjentem jest Województwo Małopolskie;
 - b) Rozporządzeniem ogólnym,
 - c) Ustawą Wdrożeniową oraz rozporządzeniami wydanymi do tej Ustawy;
 - d) SZOP,
 - e) Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, o których mowa w pkt 53 lit. d;
- 51) „Wydatkach niekwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć koszty lub wydatki, które nie są wydatkami kwalifikowalnymi;

- 52) „Wyodrębnionym rachunku bankowym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta nr [RachProjektowy], z którego mogą być dokonywane wyłącznie transakcje dotyczące wydatkowania i rozliczania dofinansowania otrzymanego przez Beneficjenta w formie zaliczki;
- 53) „Wytycznych” – należy przez to rozumieć wytyczne, wydane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego w trybie art. 5 Ustawy Wdrożeniowej, które zamieszczone są na Portalu Funduszy Europejskich wraz z datą, od której wytyczne lub ich zmiany są stosowane, w szczególności:
- a) Wytyczne dotyczące wyboru projektów na lata 2021-2027 z dnia 12 października 2022 r.,
 - b) Wytyczne dotyczące zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027 z dnia 29 grudnia 2022 r.,
 - c) Wytyczne dotyczące informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 z dnia 19 kwietnia 2023 r.,
 - d) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z dnia 18 listopada 2022 r.,
 - e) Wytyczne dotyczące monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 z dnia 12 października 2022 r.,
 - f) Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 z dnia 26 października 2022 r.,
 - g) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r.;
- 54) „Zamówieniu” – należy przez to rozumieć umowę odpłatną, zawartą zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w Wytycznych wskazanych w pkt 53 lit. d lub warunkami wynikającymi z Pzp, albo z umowy pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w projekcie realizowanym w ramach FEM 2021-2027;

§ 2.

Przedmiot

Niniejsze Zasady regulują prawa i obowiązki Beneficjenta, Realizatora projektu, Instytucji Pośredniczącej FEM 2021-2027 i Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027 w zakresie realizacji Projektu (dalej zwane Zasadami realizacji).

§ 3.

Realizacja Projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z postanowieniami niniejszych Zasad realizacji oraz zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. W przypadku dokonania zmian w Projekcie zgodnie z § 14, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie zaakceptowanymi przez IP FEM zmianami. W przypadku dokonania zmian skutkujących zmniejszeniem wartości wydatków kwalifikowanych w Projekcie, IP FEM zastrzega sobie prawo do obniżenia poziomu dofinansowania. Wszystkie czynności Beneficjenta związane z realizacją Projektu, niezastrzeżone dla innych podmiotów, realizuje Realizator Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w sposób, który zapewni osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie w trakcie realizacji. W razie postępów w realizacji wskaźników,

Beneficjent ma obowiązek wykazać je w każdym wniosku o płatność. Wartości osiągniętych wskaźników odnoszą się do stanu rzeczywistego i efektów faktycznie osiągniętych.

3. Dofinansowanie przekazywane jest zgodnie z zasadami Programu, SZOP, właściwymi przepisami prawa wspólnotowego i krajowego dotyczących zasad udzielania pomocy *de minimis* obowiązującymi w momencie udzielania wsparcia oraz na warunkach określonych w niniejszych Zasadach realizacji. W przypadku dokonania zmian skutkujących zmniejszeniem wartości wydatków kwalifikowanych w Projekcie, IP FEM zastrzega sobie prawo do obniżenia poziomu dofinansowania.
4. Projekt, o którym mowa w ust. 1 może mieć charakter projektu partnerskiego, realizowanego na podstawie umowy o partnerstwie, stanowiącej załącznik do wniosku o dofinansowanie². Podmiotem uprawnionym do kontaktu z IP FEM jest wyłącznie Beneficjent. Wszelkie wynikające z niniejszych zasad realizacji uprawnienia i zobowiązania Beneficjenta stosuje się odpowiednio do Partnera/Partnerów, którzy w stosunku do IP FEM wykonują je za pośrednictwem Beneficjenta. Umowa o partnerstwie wskazuje zakres odpowiedzialności Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za działania wynikające z niniejszych Zasad realizacji. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za prawidłowość realizacji Projektu przez Partnera/Partnerów, w tym również za działania podejmowane przez Partnera/Partnerów lub zaniechania Partnera/Partnerów.
5. Wyżej wskazany/wskazani Partner/Partnerzy jest/są upoważnieni do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu zgodnie z Umową o partnerstwie. Umowa o partnerstwie określa wzajemne relacje Beneficjenta i Partnera/Partnerów w tym w szczególności zakres odpowiedzialności, zasady dokonywania płatności, rozliczania ponoszonych kosztów oraz sposobów przekazywania przez Beneficjenta środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Partnera/Partnerów na realizację zadań w ramach Projektu, zasady podziału praw do własności intelektualnej wniesionej do projektu i uzyskanej w wyniku jego realizacji oraz inne elementy wskazane w Regulaminie naboru i niniejszych Zasadach realizacji. Beneficjent zobowiązuje Partnera/Partnerów w umowie o partnerstwie do przestrzegania odpowiednich przepisów prawa wspólnotowego i krajowego, reguł i zasad wynikających z Programu i SZOP, wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 53 oraz obowiązków wynikających z niniejszych Zasad Realizacji.
6. Partnerem/Partnerami Beneficjenta są:
 - 1)
 - 2)
 - 3)
7. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
8. Projekt będzie realizowany zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu ujętym we wniosku.
9. Na wniosek Beneficjenta, IP FEM może uznać za kwalifikowalne wydatki poniesione po dacie zakończenia realizacji Projektu wskazanej w Uchwale o

² Jeśli nie dotyczy, ust. 4-6 należy skreślić.

dofinansowaniu Projektu, pod warunkiem, że wydatki te odnoszą się do okresu realizacji Projektu, zostaną poniesione do 31 grudnia 2029 r. oraz Beneficjent przedstawi je do rozliczenia we wniosku o płatność końcową wraz z uzasadnieniem.

10. W uzasadnionych przypadkach, za zgodą IP, okres realizacji Projektu może zostać zmieniony na wniosek Beneficjenta, złożony przed upływem terminu realizacji Projektu.
11. W ramach realizacji Projektu Beneficjent zobowiązany jest do przeprowadzenia programu rozwojowego o charakterze inkubacyjnym lub akceleracyjnym, o którym mowa w SZOP polegającym na wsparciu firm z innowacyjnym potencjałem w zakresie rozwoju ich biznesu, produktu, usługi. W ramach programu akceleracyjnego polegającego na łączeniu startupu z odbiorcą technologii/produktu przewiduje się możliwość wypłacenia grantu dla startupu na rozwój produktu /usługi/rozwiązania.
12. Wysokość wsparcia w formie grantu, o którym mowa w ust. 11 dla jednego Grantobiorcy nie może przekroczyć 150 000 PLN.
13. Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania szczegółowych danych nt. wspartych uczestników programów rozwojowych objętych planem inkubacji/akceleracji, w tym Grantobiorców, którym Beneficjent udzielił grantu. Dane należy prezentować w sposób narastający, wraz z każdym wnioskiem o płatność/ sprawozdawczym/ rozliczającym zaliczkę. Informacje należy przekazywać w formie edytowalnej według określonego przez IP FEM wzoru.
14. Beneficjent jest zobowiązany każdorazowo do wykazania i opisanie w części wniosku o płatność dotyczącej postępu rzeczowego z realizacji projektu, informacji dotyczącej m.in. liczby umów o udzielenie wsparcia (narastająco i za dany okres obejmujący składany wniosek o płatność).
15. Dofinansowanie jest przeznaczone na pokrycie wydatków ponoszonych przez Beneficjenta oraz Partnerów w związku z realizacją Projektu. Różnica między kwotą kosztów kwalifikowalnych, a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi stanowi wkład własny Beneficjenta.
16. Dofinansowanie, o którym mowa w ust.11, przekazywane jest zgodnie z zasadami Programu, SZOP, właściwych przepisów prawa wspólnotowego i krajowego dotyczących zasad udzielania pomocy de minimis³ obowiązujących w momencie udzielania wsparcia oraz na warunkach określonych w Zasadach realizacji.
17. Dofinansowanie, o którym mowa w ust.11 stanowi pomoc de minimis udzielaną przez Beneficjenta w ramach realizacji Projektu na podstawie umowy o udzielenie wsparcia zawartej pomiędzy Beneficjentem a uczestnikiem programu rozwojowego. Z chwilą zawarcia umowy o udzielenie wsparcia zastosowanie znajdują wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania pomocy de minimis, obowiązujące w momencie udzielania wsparcia. Podmiotem uprawnionym do udzielania pomocy de minimis jest również Partner
18. Podatek VAT kwalifikowany jest z uwzględnieniem następujących zasad:

³ Niepotrzebne skreślić;

- 1) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej poniżej 5 mln EUR⁴, podatek VAT może być kwalifikowalny bez względu na to czy podatek ten może zostać odzyskany przez Beneficjenta lub każdy zaangażowany w realizację projektu podmiot, uprawniony do ponoszenia i rozliczania wydatków;
 - 2) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej co najmniej 5 mln EUR⁵, podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi lub poszczególnym podmiotom zaangażowanym w realizację Projektu, zarówno w fazie realizacyjnej, jak i operacyjnej, nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta/ Partnera oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 9 do Uchwały⁶.
 - 3) niezależnie od wartości całkowitej projektu, w przypadku wydatków kwalifikowanych, dla których dofinansowanie stanowi pomoc publiczną (tj. nie uwzględniając pomocy *de minimis*), podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi lub poszczególnym podmiotom zaangażowanym w realizację Projektu nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta/ Partnera oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 8 do Uchwały⁷.
 - 4) w projekcie partnerskim ocena kwalifikowalności VAT w przypadkach wskazanych w pkt 2 i 3, jest dokonywana z punktu widzenia Beneficjenta i każdego z Partnerów z osobna – z uwzględnieniem ich prawa podmiotowego do odzyskania VAT.
 - 5) samo posiadanie potencjalnej prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, o której mowa w pkt. 2 i 3, wyklucza uznanie podatku VAT za kwalifikowalny, nawet jeśli faktycznie zwrot nie nastąpił (np. ze względu na niepodjęcie czynności zmierzających do realizacji tego prawa). Za posiadanie prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego nie uznaje się możliwości określonej w art. 113 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2022 r. poz. 931, z późn. zm.) ani przypadku wskazanego w art. 90 ust. 10 pkt 2 tej ustawy.
 - 6) kwalifikowanie podatku VAT nie może naruszać zakazu podwójnego finansowania, o którym mowa w § 9 z zastrzeżeniem pkt 1.
19. Jeżeli podatek VAT będzie kwalifikowalny jedynie dla części Projektu, Beneficjent jest zobowiązany zapewnić przejrzysty system rozliczania Projektu, tak aby nie

⁴ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP FEM zgodnie z kursem aktualnym w dniu podjęcia Uchwały o dofinansowaniu;

⁵ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP FEM zgodnie z kursem aktualnym w dniu podjęcia Uchwały o dofinansowaniu;

⁶ Oświadczenie dotyczy projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR, a także projektów, niezależnie od ich wartości, dla których podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowanym w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej. Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku, gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków;

⁷ Jw.

było wątpliwości w jakiej części oraz w jakim zakresie podatek VAT może być uznany za kwalifikowalny.

20. Kwalifikowalność podatku VAT dopuszczalna jest jedynie w sytuacji, gdy Wnioskodawca przewidział taką możliwość we wniosku o dofinansowanie.
21. Niedopuszczalne jest kwalifikowanie do dofinansowania części netto wydatku i należnego od niego podatku VAT w ramach różnych kategorii pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*.
22. Za ustalenie prawidłowej kwalifikowalności podatku VAT odpowiada Beneficjent.
23. W każdym przypadku, gdy zachodzi konieczność zwrotu podatku VAT, który stał się kosztem niekwalifikowalnym w Projekcie, ww. zwrot odbywa się na zasadach określonych w Ustawie ufp (tj. wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków). Niniejszy ustęp ma zastosowanie na etapie zarówno realizacji, kontroli jak i trwałości Projektu.

§ 4.

System informatyczny

1. Beneficjent⁸ od daty podjęcia decyzji o dofinansowaniu zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z IP FEM zgodnie z instrukcjami użytkownika, zamieszczonymi na stronie FEM 2021-2027. Wykorzystanie CST2021 w związku z obsługą Projektu następuje co najmniej w zakresie:
 - 1) wniosków o płatność,
 - 2) harmonogramów płatności,
 - 3) danych uczestników Projektu i podmiotów objętych wsparciem,
 - 4) przechowywania wybranych informacji o zamówieniach publicznych i kontraktach powiązanych z projektem w zakresie wynikającym z załącznika XVII do rozporządzenia ogólnego,
 - 5) przechowywania wybranych informacji o osobach zatrudnionych do realizacji projektów;
 - 6) przechowywania wybranych informacji o projektach grantowych i instrumentach finansowych dotyczących zamówień publicznych⁹,
 - 7) innych dokumentów dotyczących realizacji, rozliczania, kontroli i monitorowania Projektu.
2. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 lit. 3 – 7 w formie elektronicznej nie zwalnia Beneficjenta¹⁰ z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

⁸ W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

⁹ Jeśli dotyczy.

¹⁰ W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

3. Beneficjent¹¹ i IP FEM uznają za prawnie wiążące przyjęte w niniejszych Zasadach realizacji rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Beneficjent¹² ponosi pełną odpowiedzialność za użycie zasobów CST2021 i przy wykorzystaniu posiadanych loginów i haseł oraz za dokumenty i informacje wprowadzone do CST2021.
5. Beneficjent¹³ wyznacza osobę uprawnioną do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu, w tym zgłoszenia do pracy w ramach CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta. Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 1 do Zasad realizacji, a jego zmiana nie wymaga wprowadzania zmian do niniejszych Zasad realizacji. Osoba upoważniona do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta nadaje/modyfikuje/odbiera uprawnienia w zakresie CST2021 kolejnym osobom w ramach Projektu.
6. Beneficjent¹⁴ zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 5, do podpisywania wniosków o płatność wykorzystują certyfikat niekwalifikowany generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) lub kwalifikowany podpis elektroniczny.
7. Wszystkie dokumenty, inne niż wniosek o płatność wysłane w toku realizacji Projektu za pośrednictwem CST2021, powinny przybrać formę elektroniczną, uwierzytelnioną w sposób określony w § 1 pkt 8.
8. Beneficjent zapewnia, że nie udziela dostępu do konta założonego w ramach CST2021 osobom nieupoważnionym.
9. Dokumenty oraz wszelka korespondencja wysłana za pośrednictwem CST2021, a dotycząca przedmiotowego Projektu, uznana zostaje za skutecznie doręczoną w chwili jej wpływu na Konto Beneficjenta lub IP FEM w CST2021.
10. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, przestrzegają Regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021), o którym mowa w § 1 pkt 32.
11. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania IP FEM o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w CST2021 zgodnie z zapisami Regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021), o którym mowa w § 1 pkt 32.
12. W przypadku braku dostępu do CST2021 Beneficjent zgłasza zaistniały problem na adres e-mail [Administratora Merytorycznego w IP FEM](mailto:Administratora_Merytorycznego_w_IP_FEM)¹⁵. W przypadku

¹¹ W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

¹² W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

¹³ W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

¹⁴ W sytuacji, jeśli Projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera/Partnerów.

¹⁵ ami.femp@mcp.malopolska.pl

potwierdzenia awarii CST2021 i jej długotrwałego charakteru przez pracownika IP FEM, proces rozliczania Projektu oraz komunikowania się z IP FEM odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta.

13. O usunięciu awarii CST2021 IP FEM informuje Beneficjenta na adresy e-mail osób uprawnionych, wskazanych w załączniku nr 1 do niniejszych Zasad realizacji, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów/wniosków o płatność itp. przekazanych drogą pisemną w terminie 3 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
14. Przedmiotem komunikacji przy wykorzystaniu CST2021 nie może być następujący zakres spraw i czynności:
 - 1) zmiany treści niniejszych Zasad realizacji, z wyłączeniem zmian harmonogramów płatności,
 - 2) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 5 ust 19 i §7.
15. Na wszelkie pytania merytoryczne dotyczące korzystania z systemu IGA i CST2021, Beneficjent ma możliwość uzyskania odpowiedzi od Administratora Merytorycznego IP FEM lub w Punktach Informacyjnych Funduszy Europejskich w Małopolsce. Wykaz Punktów zamieszczony jest na stronie internetowej FEM 2021-2027¹⁶.

§ 5.

Zasady przekazywania dofinansowania - ogólne

1. Dofinansowanie w ramach Programu przekazane zostanie Beneficjentowi zgodnie z właściwym Poleceniem Służbowym Marszałka Województwa Małopolskiego w sprawie szczegółowych regulacji dotyczących projektów realizowanych przez Województwo Małopolskie ze środków FEM na 2021-2027 w zakresie rozliczeń finansowych, informowania o nieprawidłowościach oraz wprowadzania zmian w projekcie, w formie zaliczki w wysokości określonej w harmonogramie składania wniosków o płatność, stanowiącym załącznik nr 4 do Uchwały o dofinansowaniu Projektu, z zastrzeżeniem § 5 ust. 2. W uzasadnionych przypadkach dofinansowanie może być wypłacane w formie refundacji kosztów poniesionych przez Beneficjenta.
2. Pierwszy wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty dofinansowania, składany jest niezwłocznie po podjęciu Uchwały o dofinansowaniu Projektu.
3. Warunkiem przekazania Beneficjentowi dofinansowania jest złożenie w systemie CST2021 przez Beneficjenta do IP FEM prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne wniosku o płatność.
4. Beneficjent wnioskuje o wypłatę środków w ramach dofinansowania oraz rozlicza poniesione wydatki poprzez wniosek o płatność. IP FEM dokonuje weryfikacji i zatwierdzenia wniosku o płatność.
5. Dofinansowanie przekazywane zostanie Beneficjentowi na podstawie zweryfikowanego i zatwierdzonego przez IP FEM wniosku o płatność zaliczkową,

¹⁶ <https://fundusze.malopolska.pl>

za pośrednictwem Bank Gospodarstwa Krajowego w zakresie współfinansowania UE. IP FEM nie ponosi odpowiedzialności za opóźnienie lub brak przelewu przez Bank Gospodarstwa Krajowego, z wyłączeniem sytuacji, w której są one skutkiem opóźnienia w przekazaniu lub błędnego z winy IP FEM wypełnienia zlecenia płatności.

6. Płatności dokonywane na podstawie wniosków o płatność przekazywane są na rachunek bankowy transferowy. Z rachunku bankowego transferowego Beneficjenta transze zaliczki przekazywane są na rachunek bankowy Realizatora Projektu, wyodrębniony dla projektu.
7. Zasady przepływów finansowych między Partnerami ustala umowa o partnerstwie. Niezależnie od formy rozliczeń pomiędzy Partnerami niezbędne jest przedstawienie IP FEM dokumentacji potwierdzającej poniesienie wydatków. W przypadku wnioskowania o zaliczkę, która będzie przekazana Partnerom, Beneficjent zobowiązuje Partnerów do utworzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dla obsługi tej zaliczki. Wszystkie płatności dokonywane w związku z realizacją Projektu, pomiędzy Beneficjentem a Partnerem, bądź pomiędzy Partnerami, powinny być dokonywane za pośrednictwem rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu, pod rygorem uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne¹⁷.
8. Beneficjent/ Partner/ Partnerzy gromadzą wszelką dokumentację z przeprowadzonych postępowań dotyczących zamówień, zapewniając prawidłową ścieżkę audytu. Na każdym etapie weryfikacji wniosku o płatność możliwa jest kontrola prawidłowości przeprowadzonych zamówień. W tym celu na wezwanie IP FEM Beneficjent/ Partner/ Partnerzy ma obowiązek przekazać poprzez moduł służący do wymiany korespondencji w systemie CST2021, pełną dokumentację z przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień, o których mowa w § 12 w tym w szczególności:
 - 1) zapytania ofertowe,
 - 2) potwierdzenie upublicznienia,
 - 3) otrzymane oferty,
 - 4) protokół z wyboru wykonawcy,
 - 5) umowę zawartą z wykonawcą,
 - 6) aneksy oraz inne dokumenty, na podstawie których dokonywano zmian w umowie z wykonawcą wraz z uzasadnieniem konieczności i dopuszczalności wprowadzenia zmian (należy przedstawić niezwłocznie po ich sporządzeniu).
9. Beneficjent składa do IP FEM wnioski o płatność, nie częściej niż raz na 3 miesiące i nie rzadziej niż raz na 6 miesięcy oraz zgodnie z harmonogramem składania wniosków o płatność stanowiącym załącznik nr 4 do Uchwały o dofinansowaniu. Jeśli w okresie rozliczeniowym nie zostały poniesione wydatki, wniosek należy wypełnić w części dotyczącej przebiegu realizacji Projektu (tzw. wniosek sprawozdawczy). Na wniosek Beneficjenta IP FEM może wyrazić zgodę na zmianę harmonogramu składania wniosków o płatność, co nie wymaga zmiany Uchwały o dofinansowaniu Projektu. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może

¹⁷ Jeśli dotyczy.

zobowiązać Beneficjenta do przedstawienia dodatkowych informacji o postępie rzeczowo-finansowym Projektu.

10. Beneficjent z wyłączeniem wydatków rozliczanych metodami uproszczonymi zobowiązany jest do posiadania dokumentacji, w tym również uzyskiwania dokumentów od Grantobiorców, związanej z Projektem, w szczególności: dokumentów potwierdzających kwalifikowalność Grantobiorców; dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków podlegających kontroli w ramach weryfikacji wniosków o płatność oraz osiągnięcie wskaźników.
11. IP FEM na każdym etapie realizacji projektu może zlecić ekspertowi/podmiotowi zewnętrznemu sporządzenie opinii eksperckiej/analizy/ekspertyzy obejmującej w szczególności analizę treści zmian w projekcie oraz przedstawionych do rozliczenia w ramach wniosków o płatność wydatków w celu oceny prawidłowości realizacji projektu. Dopuszcza się również możliwość zlecenia opinii eksperckiej/ekspertyzy/analizy ekspertom oceniającym projekt na etapie wyboru projektów do dofinansowania.
12. IP FEM zastrzega sobie prawo do obniżenia wydatków kwalifikowalnych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu, na etapie jego realizacji, w przypadku stwierdzenia, iż koszty zaplanowane we wniosku odbiegają od cen rynkowych lub są nieadekwatne do zaplanowanych efektów.
13. Przyjęcie danego Projektu do realizacji i podjęcie Uchwały o dofinansowaniu nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wniosku o płatność w trakcie realizacji Projektu zostaną poświadczane, zrefundowane lub rozliczone. Ocena kwalifikowalności poniesionego wydatku dokonywana jest przede wszystkim w okresie realizacji Projektu poprzez weryfikację wniosków o płatność oraz w trakcie kontroli projektu, w szczególności kontroli w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta/Partnera. Ocena kwalifikowalności poniesionych wydatków jest prowadzona także po zakończeniu realizacji projektu w zakresie obowiązków nałożonych niniejszymi Zasadami realizacji oraz wynikających z przepisów prawa.

Zasady przekazywania dofinansowania - Zaliczka

14. Dofinansowanie w formie zaliczki przekazywane jest Beneficjentowi w transzach o łącznej wysokości do **100%** całkowitej wartości dofinansowania Projektu, o której mowa w Uchwale o dofinansowaniu, przy czym pojedyncza transza nie może przekraczać 30% kwoty dofinansowania przyznanego w Uchwale o dofinansowaniu. Zaliczka wypłacana jest na rachunek bankowy transferowy, na podstawie prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne wniosku o płatność zaliczkową, złożonego w systemie informatycznym CST2021, zweryfikowanego i zatwierdzonego przez IP FEM.
15. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia zaliczki rozumianego jako wykazanie we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych rozliczających zaliczkę (z uwzględnieniem intensywności dofinansowania przyznanego Beneficjentowi) i/lub zwrot zaliczki najpóźniej w terminie złożenia wniosku o płatność końcową określonym w ust. 36. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych bądź niezwrócenia części niewykorzystanej zaliczki w terminie 14 dni od terminu rozliczenia zaliczki, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki. Wysokość

odsetek określona będzie jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub do dnia zwrotu niewykorzystanej części zaliczki na zasadach określonych w art. 189 Ustawy ufp, zgodnie z ust. 19. Przy rozliczeniu zaliczki należy uwzględnić zasady określone w ust. 16.

16. Wyplata poszczególnych transz dofinansowania realizowana jest przy zachowaniu następujących warunków:
 - 1) pierwsza transza dofinansowania przekazywana jest w wysokości określonej w pierwszym wniosku o płatność zaliczkową po jego zatwierdzeniu.
 - 2) kolejne transze (n+1) przekazywane są po:
 - a) złożeniu wniosku o płatność częściowo lub w całości rozliczającego ostatnią otrzymaną przez Beneficjenta transzę dofinansowania (n) potwierdzającego realizację projektu i zasadność wypłaty kolejnej transzy oraz
 - b) zatwierdzeniu przez IP FEM wniosku o płatność rozliczającego przedostatnią transzę dofinansowania (n-1)".
17. Beneficjent zobowiązany jest przeznaczyć dofinansowanie otrzymane w formie zaliczki na regulowanie wydatków ponoszonych od dnia jej otrzymania. Dopuszczalne jest zrefundowanie ze środków zaliczki wydatków kwalifikowalnych pod warunkiem, że wydatki te nie zostały rozliczone w dotychczas zatwierdzonych przez IP FEM wnioskach Beneficjenta o płatność. Beneficjent zobowiązany jest do regulowania wydatków z zaliczki w sposób, który zapewni, że łączna kwota zaliczki przeznaczonej na pokrycie wydatków kwalifikowalnych nie przekroczy kwoty dofinansowania wykazanego we wniosku o płatność rozliczającym zaliczkę.
18. Niedopuszczalne jest przeznaczenie dofinansowania otrzymanego w formie zaliczki na wydatki niekwalifikowalne, w tym również na pokrycie podatku VAT, gdy nie stanowi kosztu kwalifikowalnego w ramach Projektu i/lub na wydatki niedotyczące realizowanego projektu.
19. Niewykorzystane środki zaliczki podlegają zwrotowi zgodnie z właściwym Poleceniem Służbowym Marszałka Województwa Małopolskiego w sprawie szczegółowych regulacji dotyczących projektów realizowanych przez Województwo Małopolskie ze środków FEM na 2021-2027 w zakresie rozliczeń finansowych, informowania o nieprawidłowościach oraz wprowadzania zmian w projekcie. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust 15 IP FEM wzywa Beneficjenta do zapłaty odsetek na zasadach określonych w art 189 ust 3 Ustawy ufp lub wyrażenia zgodny na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę tych odsetek w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
20. Odsetki bankowe narosłe od przekazanej Beneficjentowi zaliczki, zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym, podlegają zwrotowi na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM najpóźniej w terminie złożenia wniosku o płatność końcową. W przypadku braku zwrotu odsetek we wskazanym terminie wzywa się Beneficjenta do ich zwrotu w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania. Obowiązek ten dotyczy także Partnerów. Brak zwrotu środków we wskazanym terminie skutkuje stwierdzeniem nieprawidłowości i podlega odzyskiwaniu na zasadach określonych w §7 niniejszych Zasad realizacji.

Powyższe postanowienie nie ma zastosowania do jednostek samorządu terytorialnego, dla których odsetki te stanowią dochód na mocy ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Zasady przekazywania dofinansowania – refundacja/rozliczenie zaliczki

21. Rozliczeniu w ramach udzielonej zaliczki oraz refundacji podlegają jedynie wydatki uznane za kwalifikowalne, poniesione i zapłacone w okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w Uchwale o dofinansowaniu.
22. Beneficjent składa wniosek rozliczający zaliczkę w systemie informatycznym CST2021 wraz z oświadczeniem, że z rachunku bankowego wyodrębnionego dla Projektu nie dokonano wypłat niezwiązanych z Projektem.
23. W przypadku wniosku o płatność podlegającego kompleksowej weryfikacji IP FEM w terminie 7 dni dokonuje wyboru **próby dokumentów** poświadczających wydatki i informuje Beneficjenta o konieczności ich przedstawienia. Beneficjent w ciągu nie mniej niż 5 dni, zgodnie z terminem określonym w piśmie informującym o wybranej próbie, zobowiązany jest załączyć wymagane dokumenty do wniosku o płatność. Próba dokumentów może obejmować w szczególności:
 - 1) wydruki z kont księgowych wyodrębnionych na potrzeby Projektu, uwzględniające zaewidencjonowanie wydatków poniesionych w ramach Projektu, lub dokumenty równoważne;
 - 2) wyciągi z wyodrębnionego rachunku bankowego, z którego dokonywano transakcji dotyczących wydatkowania i rozliczania dofinansowania otrzymanego w formie zaliczki w przypadku, gdy we wniosku o płatność rozliczana jest zaliczka;
 - 3) faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej;
 - 4) dokumenty potwierdzające odbiór urzędzeń lub wykonanie prac;
 - 5) dowody zapłaty;
 - 6) zawarte umowy na dostawę towarów, usług;
 - 7) zestawienie uczestników programów rozwojowych, w tym Grontobiorców;
 - 8) Umowy o powierzenie grantu, potwierdzenia wypłaty grantów
 - 9) raporty z przeprowadzonych planów inkubacji/akceleracji/ dokumentację potwierdzającą walidację technologii w warunkach zbliżonych do rzeczywistych potwierdzającą realizację projektu grantowego;
 - 10) inne wskazane przez IP FEM dokumenty potwierdzające kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność.
24. W przypadku faktur lub równoważnych dokumentów księgowych wystawionych w walutach obcych wydatek kwalifikowany wylicza się zgodnie z poniższą zasadą:
 - 1) w przypadku płatności dokonanej z rachunku bankowego Beneficjenta, prowadzonego w złotych polskich, płatność tą należy przeliczyć po kursie sprzedaży waluty obcej stosowanym przez bank prowadzący rachunek Beneficjenta z dnia dokonania operacji;

- 2) w przypadku płatności dokonanej z rachunku bankowego Beneficjenta prowadzonego w walucie obcej, płatność tą należy przeliczyć po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.
25. Za kwalifikowalne mogą być uznane zaliczki (na określony cel) wypłacone przez Beneficjenta zgodnie z postanowieniami umowy zawartej z wykonawcą. Jeśli element objęty zaliczką nie jest w ramach Projektu kwalifikowalny lub nie zostanie zrealizowany lub dostarczony w okresie kwalifikowalności Projektu, zaliczka przestaje być wydatkiem kwalifikowalnym.
26. W przypadku trudności z identyfikacją zapisów faktury lub równoważnego dokumentu księgowego wystawionego w języku obcym, Beneficjent zobowiązany będzie dostarczyć wiarygodne tłumaczenie dokumentu.
27. W przypadku stwierdzenia braków formalnych lub merytorycznych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca FEM może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność m.in. w zakresie oczywistych błędów pisarskich lub rachunkowych, lub na podstawie załączonych do wniosku o płatność dokumentów księgowych oraz innych dokumentów związanych z danym wydatkiem, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku albo do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie do 14 dni od dnia otrzymania wezwania.
28. Nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów we wniosku o płatność w terminie 14 dni od dnia otrzymania wezwania może skutkować wycofaniem wniosku o płatność albo uznaniem wniosku o płatność wyłącznie w kwocie wydatków uznanych za kwalifikowalne.
29. IP FEM nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
30. Beneficjent zobowiązany jest do przesłania w systemie CST2021 skorygowanych dokumentów zgodnie z wezwaniem IP FEM.
31. Podstawą dokonania płatności na rzecz Beneficjenta przez Bank Gospodarstwa Krajowego współfinansowania UE na wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku płatności zaliczkowej) bądź rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku refundacji) jest:
- 1) zlecenie płatności wystawione przez IP FEM na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność przekazywane do Banku Gospodarstwa Krajowego, zgodnie z terminarzem płatności środków europejskich obowiązującym w BGK;
 - 2) nieprzekroczenie rocznego limitu dla FEM 2021-2027 określonego w ustawie budżetowej;
 - 3) dostępność środków w ramach upoważnienia wydanego dla IP FEM przez Ministra właściwego dla spraw rozwoju regionalnego.
32. Dofinansowanie przekazywane będzie Beneficjentowi nie później niż w terminie 80 dni, licząc od dnia przedłożenia przez Beneficjenta poprawnego wniosku o płatność, pod warunkiem nieprzekroczenia rocznego limitu dla FEM 2021-2027 określonego w ustawie budżetowej i dostępności środków w ramach upoważnienia wydanego dla IP FEM przez Ministra właściwego dla spraw rozwoju regionalnego. Bieg terminu płatności, ulega wstrzymaniu przez IP FEM jeżeli informacje przedstawione przez Beneficjenta nie pozwalają ustalić, czy

kwota ujęta we wniosku o płatność jest należna. Beneficjent jest informowany o wstrzymaniu biegu terminu realizacji płatności i o jego przyczynach.

33. W przypadku braku dostępności środków istnieje ryzyko, iż środki te nie zostaną wypłacone Beneficjentowi w całości lub w części lub zostaną wypłacone z opóźnieniem. Beneficjent przyjmuje do wiadomości to ryzyko i akceptuje je.
34. IP FEM po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, poświadczaniu w oparciu o dostarczone w ramach próby dokumenty wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowanych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność, a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty/rozliczającego zaliczkę, IP FEM załącza do informacji uzasadnienie. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości zastosowanie mają zapisy § 11.
35. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może podjąć decyzję o poszerzeniu próby dokumentów wzywając Beneficjenta do przedstawienia dodatkowych dokumentów lub wyjaśnień poświadczających prawidłowość przedstawionych do rozliczenia w ramach wniosku o płatność kosztów lub przeprowadzić kontrolę lub wizytę monitorującą na miejscu realizacji Projektu w celu potwierdzenia prawidłowej jego realizacji.

Wniosek o płatność końcową

36. Wniosek o płatność końcową należy złożyć w terminie do 30 dni od dnia zakończenia realizacji Projektu, określonym w Uchwale o dofinansowaniu, wraz z załącznikami wskazanymi w ust. 22 z zastrzeżeniem postanowień ust. 23. W przypadku stwierdzenia błędów formalno-merytorycznych lub finansowo-księgowych w złożonym wniosku o płatność, wniosek ten podlega poprawie zgodnie z ust. 27.
37. IP FEM na etapie rozliczania wniosku o płatność końcową dokonuje weryfikacji poziomu wypłaconych oraz rozliczonych transz dofinansowania przy zachowaniu właściwych proporcji tak, by na koniec realizacji Projektu kwota wypłacona była zgodna z założonym poziomem dofinansowania określonym w Uchwale o dofinansowaniu.
38. Płatność końcowa, zostanie przekazana Beneficjentowi po:
 - 1) zatwierdzeniu przez IP FEM ostatniego wniosku o płatność;
 - 2) zakończeniu przez IP FEM wszystkich czynności kontrolnych Projektu w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z niniejszymi Zasadami realizacji, wnioskiem o dofinansowanie Projektu, przepisami prawa wspólnotowego i krajowego, zasadami Programu oraz stwierdzenia osiągnięcia zakładanych produktów i rezultatów (jeśli dotyczy) realizacji Projektu, z uwzględnieniem reguły proporcjonalności (jeśli dotyczy).
 - 3) usunięciu uchybień i nieprawidłowości wskazanych w wynikach kontroli/zwrocie środków, określonych w zakończonej procedurze odzyskiwania nieprawidłowych wydatków na podstawie ostatecznych decyzji administracyjnych. W przypadku, gdy stwierdzona nieprawidłowość dotyczy wniosku o płatność końcową, zakończenie procedury rozpatrzenia złożonych zastrzeżeń oraz pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych lub przywrócenie

wniosku do ponownego rozliczenia następuje przed zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową.

- 4) zakończeniu wszczętego przez właściwe organy dochodzenia w związku z ewentualnymi nieprawidłowościami mającymi wpływ na wydatki w projekcie.

§ 6.

Uproszczone metody rozliczania wydatków

1. Beneficjent jest uprawniony do rozliczenia w ramach kosztów kwalifikowalnych Projektu **kosztów pośrednich**, zgodnie ze stawką ryczałtową stanowiącą procentową wartość od bezpośrednich wydatków kwalifikowanych. W przypadku rozliczania kosztów pośrednich metodą stawki ryczałtowej obowiązują następujące zasady:
 - 1) Wskaźnik kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową wynosi **7%** wartości bezpośrednich kosztów kwalifikowanych projektu.
 - 2) Przedstawiona przez Beneficjenta i zatwierdzona przez IP wysokość stawki ryczałtowej jest niezmienna w okresie realizacji Projektu;
 - 3) Wysokość kosztów pośrednich jest rozliczana zgodnie z ustaloną stawką ryczałtową i jest uzależniona od wysokości zatwierdzonych bezpośrednich wydatków kwalifikowanych, ujętych w danym wniosku o płatność;
 - 4) Ostateczna wysokość kosztów pośrednich Projektu zostanie potwierdzona na etapie zatwierdzania wniosku o płatność końcową;
 - 5) Wydatki rozliczone zgodnie ze stawką ryczałtową są traktowane jako wydatki faktycznie poniesione;
 - 6) W przypadku nałożenia korekty finansowej i/lub pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych, koszty pośrednie, rozliczane zgodnie ze stawką ryczałtową ulegają proporcjonalnemu obniżeniu i podlegają procedurze zwrotu, zgodnie z zasadami określonymi w § 7.

§ 7.

Zasady dotyczące zwrotu środków

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 Ustawy ufp lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości, zobowiązany jest do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta, na zasadach określonych w Ustawie ufp.
2. Zwroty środków dokonywane są zgodnie z właściwym Poleceniem Służbowym Marszałka Województwa Małopolskiego w sprawie szczegółowych regulacji dotyczących projektów realizowanych przez Województwo Małopolskie ze środków FEM na 2021-2027 w zakresie rozliczeń finansowych, informowania o nieprawidłowościach oraz wprowadzania zmian w projekcie.
3. Zwrot środków może zostać dokonany przez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi. Dotyczy to również odsetek, o których mowa w ust. 1. W przypadku wyrażenia zgody na pomniejszenie płatności o dochodzone środki, kwota płatności zostanie pomniejszona o należność główną wraz z odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości

podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków do dnia wpływu do MCP pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnej płatności.

4. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, IP FEM wzywa Beneficjenta, zgodnie z art. 207 ust. 8 Ustawy ufp do zwrotu środków lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania, o ile Beneficjent nie dokonał uprzednio dobrowolnie zwrotu środków w całości wraz z należnymi odsetkami.

§ 8.

Prawa i obowiązki Beneficjenta

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Prawa lub obowiązki Beneficjenta wynikające z niniejszych Zasad realizacji nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez zgody IP FEM.
3. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność względem IP FEM za realizację Projektu.
4. Umowa o partnerstwie wskazuje zakres odpowiedzialności Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za działania wynikające z niniejszych Zasad realizacji.
5. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zaleceniami i procedurami przewidzianymi w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu. Beneficjent zobowiązuje Partnera/Partnerów w umowie o partnerstwie do realizacji Projektu w sposób wskazany powyżej.
6. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji pełnego zakresu rzeczowego Projektu oraz do osiągnięcia celów i wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie, zgodnie z definicjami określonymi w załączniku nr 7 do Uchwały o dofinansowaniu Projektu. Wskaźniki uznaje się za osiągnięte gdy zostaną wykazane przez Beneficjenta i potwierdzone przez IP FEM w przypadku:
 - 1) wskaźników produktu – zgodnie z terminem zakończenia realizacji Projektu najpóźniej z chwilą złożenia wniosku o płatność końcową;
 - 2) wskaźników rezultatu – co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu określonego w Uchwale o dofinansowaniu Projektu lub, o ile wynika to ze specyfiki projektu, od uruchomienia przedsięwzięcia rozumianego jako data rozpoczęcia realizacji projektu, w sprawozdaniu z realizacji wskaźników lub w okresie trwałości.
7. W przypadku nieosiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu bądź braku możliwości potwierdzenia osiągnięcia w terminie i wysokości wskazanych we wniosku o dofinansowanie, oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 7 do Uchwały o dofinansowaniu Projektu – IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
8. W przypadku zidentyfikowania przez Beneficjenta ryzyka nieosiągnięcia wskaźników, zobowiązany jest on niezwłocznie poinformować o tym fakcie IP

FEM, przedstawić stosowne wyjaśnienia oraz możliwe do wdrożenia środki zaradcze.

9. Beneficjent zobowiązany jest do pomiaru wartości wskaźników, zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 7 do Uchwały o dofinansowaniu i zbierania danych potrzebnych do monitorowania wartości wskaźników, które zostały określone we wniosku o dofinansowanie. Dokumentacja potwierdzająca realizację wskaźników weryfikowana będzie w oparciu o źródła pomiaru wskazane we wniosku o dofinansowanie. Na Beneficjencie spoczywa obowiązek zgromadzenia dokumentów potwierdzających realizację wskaźników.
10. Beneficjent zobowiązuje się uzyskać ostateczne zgody, decyzje, opinie, zezwolenia, zgłoszenia, pozwolenia lub inne decyzje dotyczące zakresu projektu, i przedstawić je przed przystąpieniem do realizacji projektu lub najpóźniej wraz z wnioskiem o płatność, w którym Beneficjent rozlicza wydatki wymagające uzyskania tych dokumentów. Beneficjent zobowiązuje Partnera/Partnerów w umowie o partnerstwie do uzyskania wymaganych dokumentów (jeśli dotyczy).
11. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za prawidłowość realizacji Projektu przez Partnera/Partnerów oraz za realizację i rozliczenie Projektu przez Partnera/Partnerów, w tym również za działania podejmowane przez Partnera/Partnerów lub zaniechania Partnera/Partnerów. Beneficjent zobowiązuje Partnera/Partnerów w umowie o partnerstwie do przestrzegania odpowiednich przepisów prawa wspólnotowego i krajowego, reguł i zasad wynikających z Programu i SZOP, wytycznych oraz obowiązków wynikających z niniejszych Zasad realizacji.
12. Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania IP FEM za pomocą CST2021 m.in.:
 - 1) dokumentacji związanej z zamówieniami, udzielanymi zarówno przez Beneficjenta, jak i Partnera/Partnerów (jeśli dotyczy); w tym harmonogramów zamówień,
 - 2) wniosków o płatność (w tym wniosków o płatność pośrednią i końcową),
 - 3) zaktualizowanych harmonogramów płatności każdorazowo, gdy ulegnie on zmianie, w szczególności wraz z wnioskiem o płatność,
 - 4) sprawozdania z trwałości projektu lub sprawozdania z realizacji wskaźników rezultatu w przypadku ich nieosiągnięcia bądź niepełnego osiągnięcia na dzień złożenia wniosku o płatność końcową,
 - 5) sprawozdania z utrzymania trwałości wskaźników rezultatu, sprawozdania z trwałości projektu (jeśli dotyczy),
 - 6) wszelkich informacji i dokumentów związanych z realizacją projektu na wezwanie IP FEM.
13. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią i zobowiązuje się do stosowania wytycznych o których mowa w § 1 pkt 53 , w tym zapisów wskazanych w § 1 pkt 53 lit d, mając na względzie następujące zasady:
 - 1) w przypadku zmiany wytycznych wskazanych w § 1 pkt 53 lit d zastosowanie ma najnowsza wersja wytycznych z zastrzeżeniem pkt. 2 i 3;

- 2) do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wersję wytycznych wskazanych w § 1 pkt 53 lit d, obowiązującą w dniu poniesienia danego wydatku, z uwzględnieniem pkt. 3 i 4;
 - 3) do oceny prawidłowości umów zawartych w ramach realizacji Projektu w wyniku przeprowadzonych postępowań, w tym postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 3.2 wytycznych o których mowa w § 1 pkt 53 lit d stosuje się wersje obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy. Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o wszczęciu postępowania lub zamiarze udzielenia zamówienia publicznego lub o prowadzonym naborze pracowników na podstawie stosunku pracy, pod warunkiem, że Beneficjent udokumentuje publikację ogłoszenia o wszczęciu postępowania;
 - 4) w przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji projektu (po podjęciu Uchwały o dofinansowaniu) wersja wytycznych o których mowa w § 1 pkt 53 lit d wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, to w sytuacji wydatków poniesionych przed dniem stosowania nowej wersji wytycznych oraz umów zawartych w wyniku postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 3.2 wytycznych wskazanych w § 1 pkt 53 lit d, stosuje się zasady korzystniejsze dla Beneficjenta, o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność;
 - 5) każda wersja wytycznych wskazanych w § 1 pkt 53 lit d jest stosowana od daty wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.
 - 6) w przypadku zmiany wytycznych innych niż wskazane w pkt. 1 zastosowanie mają przepisy przejściowe określone w tychże wytycznych, a w przypadku braku takich uregulowań obowiązują wytyczne wskazane w Zasadach realizacji § 1 pkt 53, chyba że strony Umowy określą inaczej.
14. Beneficjent oświadcza, że ani on, ani Partner/Partnerzy nie podlegają wykluczeniu z otrzymania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie art. 207 ust. 4 Ustawy ufp.
 15. Beneficjent oraz Partner/Partnerzy zobowiązują się do opisywania oryginałów faktur lub innych równoważnych dokumentów księgowych, obejmujących wydatki kwalifikowalne, informacją o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, zgodnie z przekazanym przez IP FEM wzorem .
 16. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu zgodnie z Załącznikiem nr 5 do Uchwały o dofinansowaniu. Beneficjent zobowiązuje Partnera/Partnerów w umowie o partnerstwie do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu. W przypadku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej – IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
 17. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania wszelkiej dokumentacji (w szczególności dokumentów księgowych, protokołów odbioru, zawartych umów)

powstałej w toku realizacji Projektu opisanej w sposób umożliwiający przypisanie jej poszczególnym zadaniom i kategoriom wydatków przewidzianych w ramach Projektu. Beneficjent zobowiązuje w umowie o partnerstwie do realizacji w ww. zakresie również Partnera/Partnerów.

18. Beneficjent oraz Partner/Partnerzy zobowiązani są jest niezwłocznie poinformować IP FEM o wszelkich odstępstwach od założeń Projektu przyjętych we wniosku o dofinansowanie, zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w jego realizacji.
19. Beneficjent jest zobowiązany przekazywać do IP FEM, w terminie 14 dni od otrzymania, kopie informacji pokontrolnych lub innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez inne niż IP FEM, a uprawnione do tego instytucje, jeżeli kontrole te były związane z przedmiotowym Projektem.
20. Beneficjent jest zobowiązany zapewnić, że każda osoba upoważniona do dysponowania środkami dofinansowania projektu oraz podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta nie jest osobą prawomocnie skazaną za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe, co Beneficjent weryfikuje na podstawie oświadczenia tej osoby przed jej zaangażowaniem do projektu. W przypadku, gdy Beneficjent upoważnił do dysponowania środkami finansowymi projektu osoby, wobec których wymóg niekaralności jest wymogiem kwalifikacyjnym wynikającym z odrębnych przepisów (np. art. 6 ust. 2 ustawy o pracownikach samorządowych), składanie oświadczenia nie jest wymagane.
21. Jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie to Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia w umowie o partnerstwie postanowień zobowiązujących Partnera/Partnerów do przestrzegania obowiązków wynikających z Uchwały o dofinansowanie Projektu.
22. W przypadku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
23. Beneficjent/Partner zobowiązany jest do stosowania zasad równościowych¹⁸ na wszystkich etapach wdrażania projektu (w tym w odniesieniu do uczestników projektu) oraz do realizacji projektu w oparciu o Wytoczne dotyczące zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027, mając w szczególności na względzie Standardy dostępności dla polityki spójności na lata 2021-2027.
24. Beneficjent/Partner zobowiązany jest do realizacji projektu zgodnie z prawami i wolnościami określonymi w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169 z późn. zm.) KPON oraz zgodnie z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r. (Dz. U. UE. C. z 2007 r. Nr 303, str. 1

¹⁸ Zasady równościowe: zasada równości szans i niedyskryminacji oraz zasada równości szans kobiet i mężczyzn.

z późn. zm.) w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i Beneficjenta.

25. Jeżeli Beneficjent/Partner realizował Projekt, lub jego część, niezgodnie z przepisami wspólnotowymi w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym niezgodnie z zasadami antydyskryminacyjnymi, o których mowa w § 8 ust. 27 Zasad realizacji, zasadami równościowymi, prawami i wolnościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej lub w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, w przypadku uchylania się Beneficjenta/Partnera od realizacji działań naprawczych, IP FEM może uznać część wydatków Projektu za niekwalifikowalne, lub informuje Zarząd Województwa Małopolskiego o zaistniałych okolicznościach, co może skutkować podjęciem decyzji o odstąpieniu od realizacji projektu.
26. IP zobowiązuje Beneficjenta/Partnera do zapewnienia udziału w Projekcie osobom z niepełnosprawnościami, w tym poprzez możliwość zastosowania mechanizmu racjonalnych usprawnień, zgodnie z wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 53 lit. b.
27. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń Standardów dostępności lub uchylania się Beneficjenta lub Partnera od realizacji działań naprawczych, IP może uznać część wydatków projektu za niekwalifikowalne.
28. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania art. 51 rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z 8 kwietnia 2014 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie a w szczególności zakazu udzielania bezpośredniego lub pośredniego wsparcia, w tym udzielania finansowania i pomocy finansowej lub przyznawania jakichkolwiek korzyści w ramach programu Unii, Euratomu lub krajowego programu państwa członkowskiego, na rzecz jakichkolwiek osób prawnych, podmiotów lub organów z siedzibą w Rosji, które w ponad 50% są własnością publiczną lub są pod kontrolą publiczną;
29. Beneficjent zobowiązuje się oraz Partnera do przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych przy realizacji Projektu, w tym przestrzegania przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego. Pod pojęciem działań dyskryminujących rozumie się zachowania naruszające zasadę równego traktowania, w tym podejmowanie przez organy stanowiące samorządów terytorialnych stanowisk światopoglądowych (np. uchwał, rezolucji, deklaracji, apeli, oświadczeń, stanowisk, zaleceń) dyskryminujących osoby ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.
30. Beneficjent zobowiązuje się oraz Partnera/Partnerów do:
 - 1) poinformowania IP FEM o wszystkich realizowanych przez siebie w okresie realizacji Projektu inwestycjach współfinansowanych z funduszy polityki spójności lub innych funduszy i programów Unii Europejskiej, a także krajowych środków publicznych najpóźniej w dniu podjęcia Uchwały o dofinansowaniu oraz uaktualniania podanych informacji w trakcie realizacji Projektu;
 - 2) przedstawiania na żądanie IP FEM wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, przestrzegania przepisów

wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych przy realizacji Projektu oraz jego funkcjonowaniem w okresie trwałości, w terminie wskazanym § 20 ust. 2;

- 3) poinformowania IP FEM o zmianie formy organizacyjno-prawnej, fuzji, podziale podmiotu, o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub postawieniu w stan likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu lub zaprzestaniu swej działalności, umorzeniu prowadzonej względem niego egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych lub, gdy stał się przedmiotem postępowań o podobnym charakterze, w terminie do 5 dni od daty powzięcia wiadomości o wystąpieniu którejkolwiek z podanych wyżej okoliczności.
- 4) informowania IP FEM o przypadkach otrzymania korekt dotyczących naliczenia kosztów do dokumentów księgowych rozliczanych w ramach Projektu w okresie od dnia poniesienia pierwszego wydatku w Projekcie do dnia, w którym, zgodnie z zapisami Zasad realizacji mija obowiązek przechowywania dokumentacji projektowej oraz do niezwłocznego zwrotu kwot przekazanych w nadmiernej wysokości, w przypadku otrzymania w/w korekt na rachunek wskazany przez IP FEM.
- 5) współpracy z IZ FEM, IP FEM, podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji zarządzającej, IP FEM lub innego uprawnionego podmiotu,. Beneficjent/Partner zobowiązuje się do zbierania i udzielania każdorazowo na wniosek ww. podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego, oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych. Ponadto Beneficjent wskazuje w zapisach umowy z uczestnikiem projektu obowiązek poddania się przez niego ewaluacji oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych.
- 6) poinformowania IP FEM o każdorazowej zmianie adresu. W przypadku zaniedbania tego obowiązku wszelka korespondencja IP FEM kierowana do Beneficjenta na nieaktualny adres będzie uznawana za doręczoną.

§ 9.

Zakaz podwójnego finansowania

1. Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej w ramach FEM 2021-2027 z innymi środkami publicznymi (krajowymi lub zagranicznymi). W sytuacji uzyskania w przyszłości dofinansowania na realizację Projektu ze środków publicznych, Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania o tym IP FEM w terminie do 30 dni od daty przyznania środków.
2. Zakupienie środka trwałego z udziałem środków unijnych lub dotacji z krajowych środków publicznych, a następnie rozliczenie kosztów amortyzacji tego środka trwałego w ramach innych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, a także otrzymanie na wydatki kwalifikowalne Projektu lub części Projektu bezzwrotnej pomocy finansowej z kilku źródeł (krajowych, unijnych lub innych) w

wysokości łącznie wyższej niż 100% wydatków kwalifikowalnych Projektu lub części Projektu stanowi podwójne finansowanie.

3. W przypadku nałożenia się przyznanego w ramach FEM 2021-2027 dofinansowania z innymi środkami publicznymi (krajowymi lub zagranicznymi) w ramach Projektu, wypłacone środki, dla których nastąpiło ww. podwójne finansowanie podlegają zwrotowi na zasadach określonych w § 7 Zasad realizacji.

§ 10.

Korekty finansowe i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych

1. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej na każdym etapie realizacji Projektu IP FEM może dokonać pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych lub/i nałożyć korektę finansową na Projekt, co może skutkować obniżeniem współfinansowania UE, o którym mowa w § 2. ust. 12.
2. Stwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości i nałożenie korekty finansowej/pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych odbywa się na podstawie przepisów Ustawy Wdrożeniowej oraz Ustawy ufp.
3. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości:
 - 1) przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność – Beneficjent przedkładając IP FEM wniosek o płatność rozliczający wydatki objęte nieprawidłowością ma obowiązek obniżyć wydatki kwalifikowalne o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej finansowaniu UE. Pomniejszenia, którym ulegają wydatki w przypadku których stwierdzono nieprawidłowość, Beneficjent wykazuje w zestawieniu, według określonego wzoru, który składa wraz z wnioskiem o płatność. W przypadku braku dokonania pomniejszenia IP FEM dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent w miejsce wydatków nieprawidłowych może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem. Poziom finansowania UE dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. W przypadku projektów finansowanych ze środków zaliczki, stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części dotyczącej współfinansowania UE od wydatków uznanych za niekwalifikowalne wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM. Niniejszy zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność;
 - 2) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – IP FEM dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej współfinansowaniu UE. Beneficjent w miejsce wydatków nieprawidłowych, może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem, w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszym terminie. Poziom finansowania UE dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. W przypadku projektów finansowanych ze środków zaliczki, stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność, nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części dotyczącej

współfinansowania UE od wydatków uznanych za niekwalifikowalne wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu, na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM; Niniejszy zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność.

- 3) w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność – IP FEM nakłada korektę finansową oraz wszczyna procedurę odzyskiwania od Beneficjenta kwoty odpowiadającej finansowaniu UE zgodnie z zasadami określonymi w § 7. Beneficjent w miejsce nieprawidłowych wydatków nie ma prawa przedstawienia do finansowania innych wydatków nieobarczonych błędem. Poziom dofinansowania określony Uchwałą o dofinansowaniu. ulega obniżeniu;
 - 4) w postaci nieosiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu bądź braku możliwości potwierdzenia ich osiągnięcia w terminie i wysokości wskazanych we wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonymi w załączniku nr 7 do Uchwały o dofinansowaniu– IP FEM nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartości wydatków kwalifikowalnych;
 - 5) w postaci niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w okresie trwałości związanych z utrzymaniem wskaźników produktu lub rezultatu, bądź należytego udokumentowania pełnej realizacji wskaźników rezultatu bezpośredniego – IP FEM nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych proporcjonalnie do okresu, w którym trwałość nie została zachowana lub procentu niezrealizowanego wskaźnika;
 - 6) w postaci niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów – IP FEM nakłada korektę finansową lub/i pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;
 - 7) W postaci niewykonania zaleceń pokontrolnych – IP FEM nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartości wydatków kwalifikowanych .
4. Wysokość korekty/ pomniejszenia wydatków kwalifikowanych w przypadkach określonych w ust. 3 pkt 4-7 IP FEM określa indywidualnie, proporcjonalnie do wagi i charakteru nieprawidłowości.
5. W przypadku, o którym mowa w ust. 3 pkt 2, jeżeli Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzeniem wystąpienia nieprawidłowości oraz pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność może zgłosić umotywowane pisemne zastrzeżenia, w terminie 14 dni od otrzymania informacji o pomniejszeniu.
6. Beneficjent zobowiązany jest do informowania IP FEM o wszelkich zwrotach środków dokonywanych przez Realizatora projektu.

§ 11.

Stosowanie przepisów dotyczących zamówień

1. Udzielenie zamówienia w ramach Projektu następuje zgodnie z:
 - 1) ustawą PZP – w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ustawy albo
 - 2) zasadą konkurencyjności określoną w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

2. W przypadku wydatków o wartości nieprzekraczającej 50 tys. PLN netto tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) IP FEM nie wymaga okazania dokumentów potwierdzających przeprowadzenie analizy rynku. Jednakże, w przypadku wątpliwości IP FEM co do wartości danego wydatku, IP FEM może zobowiązać Beneficjenta do udokumentowania wyceny danego wydatku. W tym zakresie, powinno znaleźć zastosowanie uproszczone podejście w zakresie wyboru wykonawcy, co do zasady opierające się na porównaniu i udokumentowaniu ceny na zasadzie wyboru oferty najkorzystniejszej, na podstawie określonych kryteriów.
3. Beneficjent zobowiązuje się oraz Partnera/Partnerów do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, zgodnie z przepisami prawa oraz zapisami wytycznych.
4. IP FEM w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta lub Partnera/Partnerów zasad określonych w niniejszym paragrafie może uznać całość lub część kosztów związanych z tym zamówieniem za niekwalifikowane a także może dokonać pomniejszeń wydatków i nakładać korekty finansowe, zgodnie z Taryfikatorem.
5. Beneficjent i Partner/Partnerzy, na których przepisy nie nakładają obowiązku zawierania umów oraz prowadzenia dokumentacji dotyczącej zamówienia w języku polskim, zobowiązany jest, na żądanie IP FEM, w przypadku zawarcia z wykonawcami umowy w języku obcym – lub prowadzenia dokumentacji w języku obcym, dokonać jej tłumaczenia na język polski.

§ 12.

Kontrola

1. Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie prawidłowości realizacji Projektu dokonywanej przez IP FEM oraz inne podmioty uprawnione do jej prowadzenia. Ustalenia ww. podmiotów mogą prowadzić do nałożenia korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych.
2. Kontrola Projektu może zostać przeprowadzona w każdym czasie okresu obowiązywania niniejszych Zasad realizacji i może obejmować:
 - 1) kontrolę w miejscu realizacji Projektu, w siedzibie Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów oraz Grantobiorców, w tym wizytę monitoringową – kontrola może mieć charakter planowy lub doraźny;
 - 2) kontrolę dokumentów w siedzibie IP FEM, w tym kontrole zamówień – kontrola może mieć charakter planowy lub doraźny.

Kontrola zamówień

3. W celu przeprowadzenia kontroli zamówień, o których mowa w § 12 ust. 1, Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy na wezwanie IP FEM jest/są zobowiązany/i do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z § 5 ust. 7, ale nie wcześniej niż po zawarciu umowy z wykonawcą wyłonionym w ramach przeprowadzonego postępowania, a w przypadku, gdy wytyczne nie obligują Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów do zawierania umów pisemnych - nie wcześniej niż po sporządzeniu protokołu z wyboru ofert. Kontrola zamówień co do zasady jest kontrolą na dokumentach.

4. W przypadku kontroli zamówień Beneficjent i/lub Partner/ Partnerzy jest/ są zawiadamiany/i o planowanej kontroli wraz z wezwaniem o przesłanie dokumentacji dotyczącej zamówień zgodnie z ust. 3. Rozpoczęcie kontroli następuje w kolejnym dniu po przesłaniu dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzieleniu zamówienia zgodnie z ust.6, z zastrzeżeniem ust. 5.
5. IP FEM ma prawo wezwać Beneficjenta i/lub Partnera/ Partnerów do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji i/lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnień i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli wyłącznie w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.
6. Dokumentację z przeprowadzonych postępowań oraz wszelką korespondencję związaną z realizacją Projektu Beneficjent i/lub Partner/ Partnerzy przekazuje/przekazują poprzez system informatyczny CST2021.
7. IP FEM dokonuje kontroli prawidłowości przeprowadzonych postępowań w tym również weryfikacji prawidłowości zawarcia aneksów do umów. W przypadku podpisania aneksu do umowy zawartej w wyniku przeprowadzonego zamówienia, które jest/było przedmiotem kontroli, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego przekazania aneksu wraz z dokumentacją uzasadniającą konieczność zawarcia aneksu na zasadach określonych w ust. 6.
8. Jeśli dostarczenie aneksu wraz z dokumentacją, o których mowa w ust. 7, nastąpi po zakończeniu weryfikacji przez IP FEM prawidłowości postępowania i wydaniu ostatecznej informacji pokontrolnej IP FEM po zakończeniu analizy dokumentów o których mowa w ust. 7, przekazuje do Beneficjenta informację pokontrolną w zakresie weryfikowanego aneksu w terminach i na zasadach określonych w ust. 23-35. IP FEM ma prawo wezwać Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji i/lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnień i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli wyłącznie w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.

Kontrola realizacji Projektu

9. Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy jest/są zawiadamiani o terminie i rodzaju planowanej kontroli na co najmniej 5 dni przed terminem rozpoczęcia kontroli.
10. W przypadku kontroli doraźnej oraz wizyty monitoringowej, dopuszcza się sytuację, w której Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy nie zostaną poinformowani o kontroli.
11. Kontrola Projektu w miejscu jego realizacji, w siedzibie Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów lub w każdym miejscu bezpośrednio związanym z jego realizacją służy sprawdzeniu jego zgodności z przepisami prawa, Programem, zasadami krajowymi i unijnymi oraz Uchwałą o dofinansowaniu projektu lub Decyzją o dofinansowaniu projektu. Kontrola realizacji Projektu polega na sprawdzeniu jego efektu rzeczowego w celu stwierdzenia czy Projekt i jego produkty (w tym usługi) są zgodne z zasadami równościowymi¹⁹, czy jest funkcjonalny (co oznacza również ocenę czy Projekt i jego produkty spełniają funkcje określone we wniosku o dofinansowanie), w szczególności czy jest

¹⁹ Zasady równościowe: zasada równości szans i niedyskryminacji oraz zasada równości kobiet i mężczyzn.

wykorzystywany zgodnie ze swoją funkcją zapisaną w Uchwale o dofinansowaniu²⁰.

12. Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy zobowiązani są udostępnić kontrolującemu wszelkie dokumenty związane bezpośrednio z realizacją Projektu w tym również w wersji elektronicznej, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej oraz ma zapewnić prawo wglądu we wszystkie ww. dokumenty przez cały okres ich przechowywania określony w § 16 ust. 4; zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji Projektu lub pomieszczeń kontrolowanego Projektu, zapewnić dostęp do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych w tym baz danych, kodów źródłowych i innych dokumentów elektronicznych wytworzonych w ramach Projektu; umożliwić sporządzenie, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzić kopie, odpisy lub wyciągi z dokumentów oraz zestawienia lub obliczenia sporządzane na podstawie dokumentów związanych z realizacją Projektu; udzielić wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu.
13. Podczas kontroli Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy zapewnia / zapewniają obecność osób upoważnionych do udzielenia wyjaśnień nt. procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
14. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy są zobowiązani udostępnić kontrolującemu również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
15. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów lub odmowa udzielenia informacji jest traktowane jako utrudnienie przeprowadzenia kontroli.
16. W trakcie kontroli Kontrolujący ma prawo do:
 - 1) swobodnego poruszania się po terenie jednostki kontrolowanej bez obowiązku uzyskania przepustki, z wyjątkiem miejsc podlegających szczególnej ochronie z uwagi na tajemnicę państwową;
 - 2) wglądu oraz tworzenia kopii i odpisów dokumentów oraz zestawień lub obliczeń związanych z działalnością jednostki kontrolowanej lub sporządzanych na podstawie dokumentów związanych z realizacją Projektu, w zakresie dotyczącym kontroli (z zachowaniem przepisów o tajemnicy chronionej prawem);
 - 3) wglądu w informacje zawarte w elektronicznych systemach komputerowych jednostki kontrolowanej, systemach teleinformatycznych w tym bazach danych, kodach źródłowych i innych dokumentach elektronicznych wytwarzanych w ramach Projektu;
 - 4) przeprowadzania oględzin obiektów i składników majątkowych w zakresie dotyczącym kontroli;
 - 5) żądania ustnych i pisemnych wyjaśnień od Beneficjenta w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli (w przypadku odmowy wykonania tych czynności kontrolujący sporządza adnotację, którą zamieszcza w protokole – opisie stanu faktycznego, protokole dotyczącym przebiegu wizyty monitoringowej);
 - 6) zabezpieczania materiałów dowodowych;

²⁰ Wykorzystywane środki trwale / WNiP winny być zainstalowane i uruchomione .

- 7) żądania odpisów, zestawień i wyciągów z badanych dokumentów, których prawdziwość potwierdza Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy;
- 8) sprawdzania przebiegu określonych czynności, w zakresie dotyczącym kontroli;
- 9) sporządzania adnotacji na skontrolowanych dokumentach;
- 10) przyjmowania oświadczeń.

Kontrolujący podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi obowiązującymi w danej jednostce kontrolowanej.

17. Kontrolujący, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień od osób zaangażowanych w realizację Projektu. Ponadto IP FEM, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację Projektu, w tym uczestników Projektu, grantobiorców, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Wyjaśnienia te mogą być złożone pisemnie lub ustnie na przykład jako: oświadczenie, przedstawienie stanowiska, wypełnienie ankiety, udział w wywiadzie.
18. Kontrolujący dokonują ustalenia stanu faktycznego na podstawie oględzin oraz zebranych w toku kontroli dowodów. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów lub osób ich reprezentujących. Kontrolujący w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień lub oświadczeń przez osoby zaangażowane w realizację Projektu. W sytuacji prowadzenia oględzin pod nieobecność Beneficjenta i/lub Partnera/Partnerów lub osób ich reprezentujących IP FEM przed przeprowadzeniem czynności powinna dokonać analizy pod kątem konieczności skorzystania z pomocy właściwego miejscowo komendanta policji, zgodnie z art. 25 ust. 14 Ustawy Wdrożeniowej, aby przeprowadzić czynności kontrolne bez naruszenia obowiązującego prawa.
19. W przypadku niemożności zebrania wystarczających dowodów do przygotowania informacji pokontrolnej Beneficjent i/lub Partner/Partnerzy zobowiązany/i jest/są do złożenia wyjaśnień/uzupełnień w terminie wskazanym przez kontrolujących. Dostarczenie wymaganych dowodów powoduje rozpoczęcie na nowo biegu przerwanej terminu do wydania informacji pokontrolnej.
20. Po zakończeniu kontroli sporządzana jest informacja pokontrolna, która po podpisaniu jest doręczana Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach.
21. Kontrola w miejscu realizacji Projektu może być prowadzona w formie wizyty monitoringowej. W czasie wizyty monitoringowej sporządzany jest protokół, który podpisują zespół kontrolujący oraz Beneficjent lub jego upoważniony przedstawiciel. Postanowienia zawarte w ust. 23-35 stosuje się.
22. Przeprowadzenie wizyty monitoringowej nie wyklucza możliwości przeprowadzenia kontroli realizacji Projektu.

Zasady ogólne

23. IP FEM doręcza Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach informację pokontrolną do 28 dni od dostarczenia kompletnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia lub 30 dni od przeprowadzenia kontroli realizacji Projektu bądź uzyskania ostatecznych uzupełnień pokontrolnych. W trakcie działań kontrolnych IP FEM ma prawo żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień lub przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne, które każdorazowo przerywają bieg terminu, o którym mowa w niniejszym ustępie. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może wydłużyć wskazany termin, o czym Beneficjent zostanie każdorazowo poinformowany.
24. Beneficjent ma prawo wnieść zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.
25. Termin, o którym mowa w ust. 24 może zostać przedłużony przez IP FEM na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
26. Jeżeli w terminie, o którym mowa w ust. 24 zastrzeżenia nie zostaną złożone, wydana informacja pokontrolna staje się ostateczna.
27. IP FEM ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek pisarskich. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki Beneficjentowi.
28. IP FEM rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez IP FEM, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 30 każdorazowo przerywa bieg terminu.
29. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 24, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, IP FEM pozostawia bez rozpatrzenia.
30. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, IP FEM ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
31. IP FEM po rozpatrzeniu zastrzeżeń sporządza w terminie nie dłuższym niż 10 dni ostateczną informację pokontrolną zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń są niezwłocznie doręczane Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach.
32. Informacja pokontrolna w razie potrzeby może zawierać zalecenia pokontrolne wraz z podaniem terminu przekazania do IP FEM informacji o sposobie ich wykonania lub wykorzystania, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń.
33. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość ponownego złożenia zastrzeżeń.
34. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje IP FEM o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.

35. W przypadku niewykonania zaleceń pokontrolnych – IP FEM ma prawo nałożyć korektę finansową lub pomniejszyć wartości wydatków kwalifikowanych.

§ 13.

Komunikacja i widoczność (Obowiązki informacyjne i promocyjne dot. wsparcia z UE)

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym²¹ (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i widoczność), zapisami niniejszych Zasad realizacji w tym powołanymi w niej dokumentami oraz zgodnie z zapisami „Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji”. W razie kolizji treści powyższych dokumentów wymienione wcześniej mają pierwszeństwo przed wymienionymi później.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w Uchwale o dofinansowaniu Beneficjent jest zobowiązany do:
 - 1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), loga Województwa Małopolskiego i znaku Unii Europejskiej na:
 - a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
 - b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,
 - c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
 - d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
 - 2) umieszczenia trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE w miejscu realizacji Projektu, obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu, w odniesieniu do:
 - a) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, których całkowity koszt przekracza 500 000 EUR,

²¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz.Urz.UE L 231 z 30.06.2021, str. 159, z późn. zm.).

- b) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus lub Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.²²

Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu aż do końca okresu trwałości Projektu;

- 3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2, umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;
- 4) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada i na jego stronach mediów społecznościowych. Opis projektu musi zawierać:
- a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,
 - b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,
 - c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
 - d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),
 - e) cel lub cele projektu,
 - f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
 - g) wartość projektu (całkowity koszt projektu),
 - h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;
- 5) w przypadku projektów o znaczeniu strategicznym²³ lub gdy całkowity koszt projektu przekracza 10 mln euro²⁴, zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencji prasowej, wydarzenia promującego projekt, prezentacji projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji projektu, np. na otwarcie projektu, zakończenie projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.
- Do udziału w wydarzeniu lub działaniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli KE i IZ FEM za pośrednictwem poczty elektronicznej promocjaFE@umwm.malopolska.pl oraz regio-poland@ec.europa.eu;
- 6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.

²² Całkowity koszt projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podjęcia Uchwały.

²³ Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiąganie celów Programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

²⁴ Patrz przypis23.

3. Beneficjent, który realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 mln EUR²⁵ (z wyłączeniem beneficjentów, którzy realizują wyłącznie projekty pomocy technicznej), informuje IZ FEM i IP FEM o:
 - 1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem,
 - 2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją Projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich²⁶.
4. Beneficjent przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w ust. 3, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres IZ FEM promocjaFE@umwm.malopolska.pl oraz na adres IP FEM wydarzenia@mcp.malopolska.pl. Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.
5. Każdorazowo na prośbę IZ FEM, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami IZ FEM.
6. Jeśli Beneficjent realizuje projekty, w których przewidziany jest udział uczestników projektu²⁷, Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.
7. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a - c oraz pkt 2-5, IP FEM wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, IP FEM pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w Uchwale o dofinansowaniu o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 6 do Uchwały o dofinansowaniu. W takim przypadku IP FEM w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w Uchwale o dofinansowaniu, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez IP FEM. Po

²⁵ Patrz przypis 23.

²⁶ Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem/realizacją/zakończeniem ważnego etapu projektu.

²⁷ Uczestnik projektu oznacza osobę fizyczną, która odnosi bezpośrednio korzyści z danego projektu, przy czym nie jest odpowiedzialna ani za inicjowanie projektu, ani jednocześnie za jego inicjowanie, i wdrażanie i która nie otrzymuje wsparcia finansowego.

bezsuktecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 Ustawy upf.

8. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art.1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1062, z późn.zm.), związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu), powstałych w ramach Projektu Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
9. Każdorazowo, na wniosek IK UP, IZ FEM, IP FEM i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu.
10. Na wniosek IK UP, IZ FEM, IP FEM i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
 - 1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
 - 2) na czas nieoznaczony bez możliwości wypowiedzenia,
 - 3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
 - a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
 - b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
 - c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
 - d) udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, IK UP, IZ FEM, IP FEM i IW oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
 - e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej,
 - 4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w ust. 10.
11. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek są określone w „Księdze Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027” oraz w „Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji” i dostępne w serwisie programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 pod adresem www.fundusze.malopolska.pl/promocja.
12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5 i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga zmiany Zasad realizacji. Instytucja poinformuje Beneficjenta o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz

ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwilą doręczenia informacji Beneficjentowi.

13. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta w publikowanym przez IZ FEM wykazie projektów²⁸.
14. Beneficjent, jeśli korzysta ze środków z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, stosuje przepisy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. 2021 poz. 953 z późn. zm.).

§ 14.

Zmiany w Zasadach realizacji i Projekcie

1. Beneficjent może dokonywać zmian w Projekcie zgodnie z właściwym Poleceniem Służbowym Marszałka Województwa Małopolskiego w sprawie szczegółowych regulacji dotyczących projektów realizowanych przez Województwo Małopolskie ze środków FEM na 2021-2027 w zakresie rozliczeń finansowych, informowania o nieprawidłowościach oraz wprowadzania zmian w projekcie, z zastrzeżeniem ust. 12-16.
2. Zmiany: adresu, nazwy i sposobu reprezentacji Beneficjenta/Partnera, przekroczenie docelowej wartości wskaźników realizacji projektu, lokalizacji Projektu, terminów realizacji poszczególnych zadań wymagają poinformowania IP FEM, bez konieczności zmiany Uchwały o dofinansowaniu Projektu.
3. Zmiany treści Zasad realizacji, w tym np. zmiana numeru rachunku bankowego wyodrębnionego dla Projektu wymagają zgody IP FEM oraz zmiany Uchwały o dofinansowaniu Projektu
4. IP FEM może zmienić termin zakończenia realizacji Projektu, określony w Uchwale o dofinansowaniu na uzasadniony wniosek Beneficjenta, złożony w okresie realizacji Projektu, z zastrzeżeniem zasad dotyczących okresu realizacji Projektu, określonych w Regulaminie wyboru projektów.
5. Przesunięcia w czasie dotyczące wydatków w Projekcie, o ile nie wpływają na termin zakończenia realizacji Projektu, o którym mowa w Uchwale o dofinansowaniu oraz termin osiągnięcia wskaźników realizacji Projektu wymagają jedynie poinformowania IP FEM poprzez przesłanie w systemie CST2021 zaktualizowanego harmonogramu płatności.
6. Przesunięcia środków pomiędzy określonymi w zakresie rzeczowo-finansowym wniosku o dofinansowanie kategoriami kosztów w ramach tego samego zadania („przesunięcia pomiędzy kategoriami w ramach zadania”), dopuszczalne są z uwzględnieniem zasad określonych w szczególności w ust. 15-22, bez konieczności wcześniejszego poinformowania IP FEM. Dokonywane w ten sposób przesunięcia mogą wymagać uzasadnienia na etapie rozliczenia wniosku o płatność, w którym odpowiednie wydatki zostaną wykazane.

²⁸ Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

7. W przypadku przekroczenia kosztów kwalifikowalnych zaplanowanych w zakresie rzeczowo-finansowym wniosku o dofinansowanie dla danego zadania, Beneficjent zobowiązany jest do wskazania oszczędności podlegających przesunięciom z kategorii kosztów w ramach innego zadania, którymi mogą zostać pokryte zwiększone wydatki kwalifikowalne (zwane „przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami”), z uwzględnieniem zasad określonych w szczególności w ust. 11-22. W przypadku braku możliwości dokonania przesunięć oszczędności, wydatki rozliczane są do wysokości kosztów kwalifikowalnych zaplanowanych dla danego zadania we wniosku o dofinansowanie.
8. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania IP FEM o wygenerowanych oszczędnościach. Środki wygenerowane na skutek uznania wydatków za niekwalifikowalne lub na skutek rezygnacji z realizacji części zakresu rzeczowego w ramach kosztów kwalifikowanych, w przypadku, gdy nie jest on realizowany w ramach kosztów kwalifikowanych, bezkosztowo lub poza Projektem, nie są traktowane jako oszczędności, a zatem nie podlegają przesunięciom pomiędzy zadaniami.
9. Przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami, określonymi we wniosku o dofinansowanie, nieprzekraczające 10% wartości wydatków w ramach zadania, z którego dokonywane jest przesunięcie, należy uzasadnić na etapie rozliczenia tych wydatków. Powyższe zapisy stosuje się z zastrzeżeniem, że zakres rzeczowy Projektu nie ulega zwiększeniu i Beneficjent stosuje zapisy Wytycznych wskazanych w §1 pkt 53 lit d oraz przestrzega limitów dla wydatków obowiązujących dla poszczególnych typów projektów oraz zasad udzielania pomocy publicznej. Jednocześnie IP FEM zastrzega, że ocena kwalifikowalności wydatków podlegających tego typu zmianom dokonywana jest na etapie weryfikacji wniosku o płatność oraz rozliczenia końcowego projektu.
10. Przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami określonymi we wniosku o dofinansowanie, przekraczające 10% wartości wydatków w ramach zadania, z którego dokonywane jest przesunięcie, wymagają wcześniejszego poinformowania i uzyskania zgody IP FEM. Powyższe zapisy stosuje się z zastrzeżeniem, że zakres rzeczowy Projektu nie ulega zwiększeniu i Beneficjent stosuje zapisy Wytycznych wskazanych w §1 pkt 53 lit d oraz przestrzega limitów dla wydatków obowiązujących dla poszczególnych typów projektów oraz zasad udzielania pomocy publicznej.
11. W odniesieniu do przesunięć oszczędności, które wynikają z przeprowadzania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień, o których mowa w § 11, wyrażenie zgody IP FEM na dokonanie przesunięć środków pomiędzy zadaniami, może zostać uzależnione od zakończenia kontroli w zakresie prawidłowości przeprowadzania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień, o której mowa w § 12.
12. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i/lub kategoriami kosztów objętych różnymi rodzajami pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*.
13. Niedopuszczalne są przesunięcia środków z kategorii kosztów i/lub zadań stanowiących cross-financing do kategorii kosztów i/lub zadań rozliczanych poza cross-financingiem i odwrotnie.
14. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i/lub kategoriami kosztów o różnym poziomie dofinansowania.

15. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy kosztami pośrednimi, a kosztami bezpośrednimi/kosztami rozliczanyymi na wydatkach rzeczywistych oraz w oparciu o metody uproszczone.
16. Niedopuszczalne są przesunięcia środków z zadań i/lub kategorii kosztów realizowanych przez Beneficjenta do zadań i/lub kategorii kosztów realizowanych przez Partnera/Partnerów i odwrotnie, jak również niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i/lub kategoriami kosztów realizowanymi przez różnych Partnerów.
17. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do zwiększenia kwoty dofinansowania określonego Uchwale o dofinansowaniu.
18. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do rozszerzenia zakresu rzeczowego Projektu, w tym w szczególności nie jest dopuszczalne dodanie nowych zadań i/lub kategorii kosztów, które nie zostały przewidziane w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie. Zmiana sposobu rozliczania wydatku, która jest dopuszczalna zgodnie z zapisami Zasad realizacji, Wytycznych, o których mowa w §1 pkt 53 lit d, SZOP, nie stanowi rozszerzenia zakresu rzeczowego Projektu.
19. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do przekroczenia limitów przewidzianych dla wydatków, jakie określono w SZOP.
20. Zmiany w Projekcie, Beneficjent zgłasza IP FEM przed ich wprowadzeniem, nie później niż przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu, o którym mowa w Uchwale o dofinansowaniu Projektu. IP FEM przedstawia swoje stanowisko wobec planowanych zmian w ciągu 30 dni od dnia ich zgłoszenia. W szczególnych przypadkach (m. in. opisanych w ust. 21), termin 30 dni może ulec wydłużeniu, o czym IP FEM poinformuje Beneficjenta.
21. W przypadku zgłoszenia zmian wpływających na wartość zakładanych w projekcie wskaźników produktu lub rezultatu, bądź celów Projektu, IP FEM zastrzega możliwość zlecenia opinii eksperckiej/analizy lub ekspertyzy sporządzonej przez eksperta zewnętrznego lub eksperta oceniającego projekt na etapie wyboru projektu do dofinansowania w celu oceny możliwości akceptacji zaproponowanych/wprowadzonych przez Beneficjenta zmian.
22. IP FEM przedstawia swoje stanowisko wobec planowanych zmian w ciągu 30 dni od dnia ich zgłoszenia. W szczególnych przypadkach (m.in. opisanym w ust. 23) termin 30 dni może ulec wydłużeniu, o czym IP FEM poinformuje Beneficjenta.
23. W przypadku braku zgody IP FEM na dokonanie zmian, Beneficjent jest zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z obowiązującą wersją wniosku o dofinansowanie. W przypadku zgody IP FEM na dokonanie zmian w Projekcie, w zakresie nieobjętym zgłoszonymi zmianami Beneficjent zobowiązany jest realizować Projekt zgodnie z obowiązującym wnioskiem o dofinansowanie.
24. W Projekcie mogą zostać wprowadzone jedynie takie zmiany, które nie wpływają na spełnienie kryteriów wyboru Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu. Wprowadzone zmiany muszą być zgodne z Wytycznymi, zapisami SZOP, obowiązującymi limitami oraz obowiązującymi przepisami prawa.

§ 15.

Pozostałe warunki realizacji specyficzne dla działania 1.13 FEM Wsparcie dla firm we wczesnej fazie rozwoju, typ A programy rozwojowe dla startupów

Przeprowadzenie planu inkubacji/akceleracji

1. Indywidualny plan inkubacji (IPI) obejmuje proces rozwoju przedsiębiorstwa, obejmujący następujące etapy:
 - 1) diagnozę potrzeb uczestnika programu rozwojowego,
 - 2) prace nad wstępną koncepcją produktu/usługi i tworzeniem założeń modelu biznesowego do momentu opracowania minimalnej wersji produktu;
 - 3) po zakończeniu procesu inkubacji przygotowany zostanie raport z procesu inkubacji (według określonego przez IP FEM wzoru), zawierający rekomendacje dalszych prac i warunków rozwoju biznesu.
2. Indywidualny Plan Akceleracji (IPA) obejmuje następujące etapy:
 - 1)diagnozę potrzeb Startupu,
 - 2)przeprowadzenie procesu rozwoju produktu/usługi Startupu w tym testowanie, weryfikację/walidację produktu w warunkach zbliżonych do rzeczywistych na infrastrukturze udostępnionej przez odbiorcę technologii/projektu (jeśli dotyczy);
 - 3)pozyskanie wyników walidacji produktu w warunkach odpowiadających warunkom rzeczywistym (rynkowym) - w przypadku programu akceleracyjnego polegającego na łączeniu Startupu z odbiorcą technologii/projektu lub
 - 4)przygotowanie raportu (według określonego przez IP FEM wzoru), zawierającego ocenę stopnia gotowości przedsiębiorstwa do podjęcia działalności rynkowej i możliwość walidacji rynkowej - w przypadku programu gdzie nie występuje łączenie startupu z odbiorcą technologii/projektu.
3. W ramach programu akceleracyjnego polegającego na łączeniu Startupu z odbiorcą technologii Beneficjent może przewidywać wypłatę Startupowi grantu z przeznaczeniem na przyspieszenie procesu rozwoju produktu/ usługi lub technologii, a w szczególności ich walidację w warunkach zbliżonych do rzeczywistych. Maksymalna wysokość wsparcia w formie grantu dla jednego uczestnika programu rozwojowego może wynieść 150 000 PLN, przy czym wysokość grantu ustalana jest indywidualnie dla każdego Startupu w ramach programu akceleracji, a wypłata grantu jest uzależniona od spełnienia kamieni milowych określonych w indywidualnym planie akceleracji.

Podstawowe zasady realizacji programów rozwojowych (IPI/IPA):

4. Beneficjent jest zobowiązany do:
 - 1) realizacji projektu zgodnie z założeniami przyjętymi we Wniosku o dofinansowanie, w tym również osiągnięcia zakładanych w projekcie wskaźników i celów;
 - 2) opracowania i przedstawienia do akceptacji IP FEM wszelkich zmian procedur dotyczących rekrutacji uczestników programów rozwojowych, wzorów dokumentów opracowanych przez Beneficjenta, modelu rozliczania

- kosztów ponoszonych w ramach programów rozwojowych, monitorowania i raportowania postępów w programach rozwojowych;
- 3) zapewnienia wsparcia dla uczestników programów rozwojowych przez personel posiadający niezbędne kwalifikacje, zarówno na etapie ubiegania się o wsparcie, jak i na etapie rozliczania/kontroli osiągniętych efektów;
 - 4) dokonywania, w oparciu o określone kryteria, wyboru uczestników programów rozwojowych z uwzględnieniem zasady przejrzystości, rzetelności, bezstronności i równego traktowania podmiotów;
 - 5) zawierania z uczestnikami programów rozwojowych umów o udzielenie wsparcia oraz zobowiązania ich do realizacji umowy wsparcia z należytą starannością oraz wykorzystania grantu na zasadach określonych w umowie o powierzenie grantu;
 - 6) monitorowania realizacji zadań przez uczestników programów rozwojowych w tym osiągnięcia zakładanych wartości wskaźników i wydatkowania środków;;
 - 7) dokonywania płatności na rzecz Grantobiorców i rozliczania wydatków poniesionych przez Grantobiorców;
 - 8) monitorowania wkładu własnego (jeśli dotyczy);
 - 9) zapewnienie braku podwójnego finansowania tych samych wydatków po stronie Grantobiorcy;
 - 10) sporządzania i wydawania zaświadczeń o przyznanej pomocy de minimis w dniu udzielenia pomocy;
 - 11) prowadzenia bazy udzielonego wsparcia do celów sprawozdawczych;
 - 12) kontroli realizacji zadań przez Grantobiorców, przeprowadzania kontroli minimum 10% umów o powierzenie grantu na dokumentach i/lub w miejscu realizacji;
 - 13) archiwizacji dokumentacji związanej z przeprowadzonymi wobec Grantobiorców czynnościami kontrolnymi oraz procesem weryfikacji wydatków przedstawionych do rozliczenia przez Gerantobiorcę;
 - 14) odzyskiwania grantów w przypadku ich wykorzystania niezgodnie z umową o udzielenie wsparcia;
 - 15) prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych o dostępnych programach rozwojowych ze środków funduszy europejskich;
 - 16) zapewnienia realizacji przez uczestników programów rozwojowych obowiązku prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących pomocy udzielonej ze środków Unii Europejskiej.
 - 17) określenia w umowie o udzieleniu wsparcia obowiązków Grantobiorcy w zakresie spełnienia wymogu zachowania trwałości projektu w rozumieniu zgodnie z art. 65 Rozporządzenia Ogólnego oraz przepisami wynikającymi z udzielenia pomocy de minimis. Należy mieć na uwadze, iż w całym projekcie grantowym obowiązuje jeden okres trwałości odpowiadający okresowi trwałości Grantodawcy, którego początkiem jest data płatności końcowej na rzecz Grantodawcy. Tym samym Grantodawca musi poinformować Grantobiorcę o momencie rozpoczęcia okresu trwałości (dacie płatności końcowej na rzecz Beneficjenta projektu grantowego) i okresie jego trwania (tj. 3/5 lat) lub dacie zakończenia okresu trwałości
 - 18) gromadzenia pełnej dokumentacji zarówno z procesu rekrutacji do programów rozwojowych jak i przeprowadzonych kontroli Grantobiorców, w tym dokumentacji źródłowej potwierdzającej składane przez uczestników programów rozwojowych oświadczenia (jeśli dotyczy) oraz przeprowadzenie weryfikacji przez Beneficjenta poprawności i prawdziwości danych złożonych

przez Grantobiorców co najmniej w bazach/systemach z jednoczesnym udokumentowaniem przeprowadzonej weryfikacji,

- 19) zapewnienia mechanizmów dotyczących unikania konfliktu interesów osób uczestniczących w wykonaniu budżetu UE, zgodnie z przepisem art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, EURATOM) nr 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniającego rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylającego rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012 (Dz.U.UE.L.2018.193.1), jak również zapewnienia odpowiednich mechanizmów weryfikacji bezstronności przy realizacji zadań w projekcie;
- 20) zapewnienia zgodności wydatków ponoszonych przez Grantobiorców z zasadami określonymi w Wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 21) zapewnienia, że grantobiorcy nie są podmiotami wykluczonymi z możliwości otrzymania dofinansowania.

5. Umowa, o której mowa w ust 4 pkt 5 powinna określać co najmniej:

- 1) przedmiot umowy,
- 2) okres realizacji wsparcia,
- 3) wysokość przyznanego wsparcia i wysokość wkładu własnego (jeśli dotyczy),
- 4) zobowiązanie do zwrotu Grantu w przypadku wykorzystania go niezgodnie z celami projektu grantowego;
- 5) zobowiązanie do poddania się kontrolom lub audytom prowadzonym przez Beneficjenta lub uprawnione podmioty, o których mowa w art. 25 ust. 1 i 2 ustawy wdrożeniowej.
- 6) zasady rozliczania i przekazania wsparcia:
 - a) zobowiązanie Grantobiorców do przedstawienia dokumentów poświadczających poniesione wydatki (dokumentów księgowych, protokołów odbioru, potwierdzeń płatności) oraz udokumentowania osiągnięcia każdego z kamieni milowych określonych w indywidualnym planie inkubacji/akceleracji,
 - b) uwarunkowanie wypłaty poszczególnych transz Grantu od osiągnięcia określonych w planie akceleracji kamieni milowych (dotyczy umów o udzielenie wsparcia przewidujących wypłatę grantu);

6. Uczestnicy programu rozwojowego zobowiązani są w szczególności do:

- 1) wypełnienia obowiązków informacyjnych i promocyjnych w zakresie finansowania ze środków UE,
- 2) realizacji projektu z należytą starannością oraz wykorzystywania wsparcia zgodnie z zasadami określonymi w umowie o udzielenie wsparcia, zgodnie z przepisami prawa krajowego i Unii Europejskiej, w szczególności z zasadami polityk wspólnotowych w tym dotyczących konkurencji, pomocy publicznej, zrównoważonego rozwoju, równości szans i polityk antidyskryminacyjnych,

- 3) złożenia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o udzielenie wsparcia (jeśli dotyczy),
- 4) prowadzenia w sposób przejrzysty i rzetelny wyodrębnionej ewidencji księgowej, tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem (jeśli dotyczy),
- 5) współpracy w przypadku ewaluacji Działania 1.13 lub projektu,
- 6) wypełniania obowiązków archiwizacyjnych (jeśli dotyczy);

Realizacja projektu w partnerstwie:

7. Beneficjent oświadcza, iż żadna ze stron umowy o partnerstwie nie jest wykluczona z możliwości otrzymania dofinansowania.
8. Wpisanie Partnera projektu do rejestru podmiotów wykluczonych stanowi podstawę do Zaprzestania realizacji projektu w trybie określonym w ust 11-14.
9. W przypadku wpisania Partnera projektu do rejestru podmiotów wykluczonych, Beneficjent może złożyć oświadczenie o zamiarze dalszej realizacji Projektu i przejęciu obowiązku realizacji zadań niezbędnych do prawidłowej realizacji Projektu, które miał zrealizować Partner wykluczony.
10. Beneficjent zobowiązany jest do informowania IP FEM o zmianach w umowie o partnerstwie przed ich wprowadzeniem, przy czym IP FEM zastrzega sobie prawo skierowania wniosku do ponownej oceny Projektu pod kątem możliwości zaakceptowania zgłoszonych zmian.

Zaprzestanie realizacji projektu:

11. W przypadku stwierdzenia, iż Beneficjent:
 - 1) nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie do sześciu miesięcy od daty rozpoczęcia realizacji Projektu, określonej we wniosku o dofinansowanie, z przyczyn leżących po jego stronie;
 - 2) zaprzestał realizacji Projektu;
 - 3) wykorzystuje dofinansowanie niezgodnie z przeznaczeniem;
 - 4) realizował Projekt, bądź jego część, niezgodnie z przepisami prawa krajowego i/lub wspólnotowego niezgodnie z przepisami wspólnotowymi w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym niezgodnie z zasadami antydyskryminacyjnymi, o których mowa w §8 ust 29, zasadami równościowymi, prawami i równościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej lub Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych. Pod pojęciem działań dyskryminujących rozumie się zachowania naruszające zasadę równego traktowania, w tym podejmowanie przez organy stanowiące samorządów terytorialnych stanowisk światopoglądowych (np. uchwał, rezolucji, deklaracji, apeli, oświadczeń, stanowisk, zaleceń) dyskryminujących osoby ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną;
 - 5) uchyla się od możliwości przeprowadzenia kontroli, w tym wizyty monitoringowej przez uprawnione instytucje;

- 6) nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez IP FEM, wniosku o płatność, korekty wniosku o płatność bądź uzupełnień;
- 7) nie stosował obowiązujących zasad udzielania zamówień publicznych opisanych w § 11 lub realizował Projekt niezgodnie z tymi zasadami, co skutkowało stwierdzeniem nieważności umowy zawartej z wykonawcą/ dostawcą;
- 8) nie zrealizował pełnego zakresu rzeczowego Projektu, określonego we wniosku o dofinansowanie i/lub nie osiągnął wskaźników realizacji Projektu w terminie i wysokości, określonej we wniosku, z wyłączeniem zmian wprowadzonych na podstawie zgody IP FEM, wyrażonej zgodnie z zapisami §14;
- 9) w ustalonym przez IP FEM terminie nie doprowadził do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
- 10) nie realizuje Projektu zgodnie z postanowieniami niniejszych Zasad realizacji;
- 11) odmówił wprowadzenia zmian do Zasad realizacji, które umożliwią realizację Projektu zgodnie z przepisami prawa wspólnotowego i krajowego oraz wytycznymi;
- 12) zgłosił (lub ujawnione zostało) wpisanie Partnera do rejestru podmiotów wykluczonych;
- 13) naruszył trwałość Projektu;
- 14) nie wykonał zaleceń pokontrolnych;

IP FEM informuje Zarząd Województwa Małopolskiego o zaistniałych okolicznościach. ZWM może podjąć uchwałę o zaprzestaniu realizacji Projektu. W przypadku podjęcia ww. uchwały, następuje zwrot przyznanego dofinansowania zgodnie z przepisami § 7.

12. W przypadku podjęcia decyzji o odstąpieniu od realizacji projektu z przyczyn związanych z naruszeniem przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym przepisów antidyskryminacyjnych, zasad równościowych, praw i wolności określonych w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej lub w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych (naruszenie § 8 ust 22, 23 i 28 niniejszych zasad realizacji) Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości uzyskania wsparcia ze środków FEM, do momentu aż w następczo składanym wniosku o dofinansowanie wykaże, że podjął skuteczne działania naprawcze, w zakresie naruszenia skutkującego niniejszą decyzją o odstąpieniu od realizacji projektu.
13. W przypadku wystąpienia innych okoliczności, które uniemożliwiają dalsze realizowanie Projektu, Zarząd Województwa Małopolskiego może zdecydować o zaprzestaniu realizacji Projektu. Zwrot przyznanego dofinansowania następuje zgodnie z przepisami § 7.
14. Niezależnie od przyczyny podjęcia przez Zarząd Województwa Małopolskiego uchwały o zaprzestaniu realizacji Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z jego realizacją, zgodnie z przepisami § 17.

§ 16.

Archiwizacja dokumentów

1. Dokumentacja związana z realizacją Projektu wygenerowana w ramach Systemu IGA jest przechowywana i archiwizowana przez IP FEM. Dokumentacja związana z realizacją Projektu zamieszczona w ramach CST2021, podlegać będzie ogólnym zasadom archiwizacji.
2. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania pozostałej dokumentacji związanej z realizacją Projektu, w tym w szczególności załączników przesłanych w Systemie IGA i CST2021.
3. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania dokumentacji ogólnej Projektu, dokumentacji finansowo-księgowej (m.in. oryginałów dokumentów potwierdzających poniesienie wydatku, dokumentów potwierdzających zastosowany sposób księgowania operacji Projektu), dokumentacji merytorycznej (m.in. oryginałów dokumentów dotyczących realizowanego wsparcia, zatrudnienia personelu Projektu, inwestycji budowlanej, zakupów sprzętu i wyposażenia – certyfikatów, gwarancji, licencji, aktów notarialnych, umów zawieranych w związku z realizowanym Projektem, oryginałów dokumentów potwierdzających przeprowadzenie działań o charakterze promocyjnym), dokumentacji przetargowej/z przeprowadzonych postępowań zgodnie z obowiązującą procedurą, oryginałów informacji z kontroli przeprowadzanych przez uprawnione do tego podmioty.
4. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym został zatwierdzony końcowy wniosek o płatność w ramach Projektu. Bieg terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Projekcie albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie za pośrednictwem CST2021.
5. IP FEM może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 4 informując o tym Beneficjenta przed upływem tego terminu.
6. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić IP FEM oraz innym podmiotom uprawnionym prawo wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty w wersji elektronicznej związane z realizacją Projektu, przez cały okres ich przechowywania określony w ust. 4 i 5 niniejszego paragrafu.

§ 17.

Ochrona danych osobowych

Zasady przetwarzania danych osobowych określone są w załączniku nr 3 do Uchwały o dofinansowaniu projektu, pn. Zasady przetwarzania danych osobowych.

§ 18

Trwałość Projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się do utrzymania trwałości Projektu zgodnie z art. 65 Rozporządzenia Ogólnego oraz przepisami wynikającymi z udzielenia pomocy

publicznej/pomocy de minimis, wnioskiem o dofinansowanie, a także Wytycznymi, o których mowa w § 1 ust. 45 pkt d.

2. Trwałość Projektu należy zachować w okresie do 3/5 lat od daty dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta. Obowiązek zachowania trwałości projektu obejmuje inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania na wezwanie IP FEM sprawozdań z monitorowania Projektu w okresie trwałości:
 - 1) Pierwsze sprawozdanie powinno być przesłane po upływie roku od daty przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia wniosku o płatność końcową. Termin na złożenie sprawozdania wynosi 14 dni od zakończenia pierwszego roku trwałości.
 - 2) Kolejne sprawozdania, jeśli będą wymagane należy składać w terminie i zakresie wskazanym przez IP FEM.
 - 3) W przypadku ostatniego roku sprawozdawczego okres trwałości kończy się z upływem dnia, który datą odpowiada początkowemu dniowi terminu tj. datą przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia wniosku o płatność końcową, a gdyby takiego dnia w ostatnim miesiącu nie było – w ostatnim dniu tego miesiąca.
 - 4) Sprawozdanie i inne wskazane przez Instytucję dokumenty wynikające ze specyfiki danego poddziałania należy przysyłać poprzez moduł Korespondencja w systemie CST2021.
 - 5) Zakres oraz termin składania sprawozdań zostanie wskazany przez IP FEM poprzez przesłanie wezwania/przypomnienia w systemie CST2021 nie później niż przed dniem zakończenia danego roku trwałości, którego dotyczy wymagane sprawozdanie.
 - 6) IP FEM dokonuje pierwszej weryfikacji przesłanych sprawozdań/ dokumentów w terminie 60 dni od momentu otrzymania. W przypadku wystąpienia błędów/niejasności w przedłożonym sprawozdaniu, Beneficjent wzywany jest do złożenia poprawionego sprawozdania/dokumentów oraz do uzupełnienia lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wskazanym przez nią. Zakończenie procesu weryfikacji sprawozdania następuje w terminie do 120 dni od momentu jego otrzymania przez IP FEM. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może wydłużyć wskazany termin, o czym Beneficjent jest informowany. Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego informowania IP FEM o wszelkich okolicznościach mogących mieć wpływ na nieutrzymanie trwałości Projektu lub wskaźników i celu Projektu.
4. Za datę płatności końcowej w Projekcie, o której mowa w ust. 2, uznaje się datę obciążenia rachunku płatniczego instytucji przekazującej środki Beneficjentowi w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Beneficjentowi przekazywane są środki. W przypadku braku kwoty do wypłaty z rozliczonego wniosku o płatność końcową, za datę, o której mowa w ust. 2 uznaje się datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową przez IP FEM.
5. Beneficjent niezwłocznie poinformuje IP FEM o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie przesłanek trwałości Projektu.

6. Beneficjent lub Parter/Partnerzy są zobowiązani poddać się kontroli trwałości Projektu, przeprowadzanej przez IP FEM lub inny upoważniony do tego podmiot. Kontrola trwałości służy sprawdzeniu, czy w odniesieniu do współfinansowanych Projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 65 Rozporządzenia Ogólnego. Może być ona rozszerzona o kontrolę innych elementów podlegających weryfikacji po zakończeniu realizacji Projektu, a w szczególności o:
- 1) weryfikację występowania podwójnego finansowania, zwłaszcza w zakresie możliwości zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług,
 - 2) weryfikację generowania dochodu w Projekcie,
 - 3) sprawdzenie zachowania celu Projektu, definiowanego poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu,
 - 4) sprawdzenie poprawności przechowywania dokumentów,
 - 5) weryfikację zachowania zasad informacji i promocji Projektu,
 - 6) weryfikację zachowania zasad udzielenia pomocy publicznej.
7. W przypadku stwierdzenia przez IP FEM w okresie 3/5²⁹ lat od zakończenia realizacji Projektu niezachowania przesłanek trwałości, Beneficjent jest zobowiązany zwrócić otrzymane dofinansowanie wraz z odsetkami, w kwocie obliczonej proporcjonalnie do okresu niezachowania obowiązku trwałości, w trybie określonym w art. 207 Ustawy upf, chyba że przepisy dotyczące pomocy publicznej stanowią inaczej. Obowiązek zwrotu dofinansowania nie ma zastosowania, gdy Beneficjent zaprzestał działalności produkcyjnej z powodu ogłoszenia upadłości niewynikającej z oszukańczego bankructwa w rozumieniu przepisów art. 65 Rozporządzenia Ogólnego. Ciężar dowodu utrzymania okresu trwałości spoczywa na Beneficjencie. W przypadku braku możliwości ustalenia daty dokonania naruszenia trwałości Projektu Beneficjent zobowiązany będzie do dokonania zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, od dnia wypłaty środków.
- W przypadku stwierdzenia przez IP FEM przerwania okresu trwałości brak jest możliwości do jego wznowienia.
8. Naruszenie trwałości projektu następuje, gdy zajdzie którakolwiek z poniższych okoliczności:
- 1) zaprzestano lub przeniesiono działalność produkcyjną poza region na poziomie NUTS 2, w którym projekt otrzymał wsparcie;
 - 2) nastąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść;
 - 3) nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.
9. W przypadku ujawnienia w okresie trwałości Projektu, okoliczności mających wpływ na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, IP FEM może zlecić opinię ekspercką, analizę lub ekspertyzę sporządzoną przez eksperta

²⁹ Niepotrzebne skreślić.

zewnątrznego lub eksperta oceniającego projekt na etapie wyboru projektu do dofinansowania.

10. Nieosiągnięcie bądź brak możliwości potwierdzenia przez IP FEM pełnej realizacji wskaźników rezultatu bezpośredniego może stanowić nieprawidłowość indywidualną, a w konsekwencji IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej, zgodnie z zapisami zawartymi w § 11.
11. W przypadku nieutrzymania w okresie trwałości Projektu wskaźników produktu lub wskaźników rezultatu, wskazanych we wniosku o dofinansowanie, oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 8 do Umowy, IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej.

§19.

Prawa autorskie

1. Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z Partnerami/wykonawcami odrębnej umowy przeniesienia na Beneficjenta autorskich praw majątkowych do utworów wytworzonych w ramach Projektu przez Partnerów lub wykonawców. Jednocześnie zobowiązuje się do udzielenia licencji na rzecz Partnerów/wykonawców na korzystanie z ww. utworów.
2. Umowy, o których mowa w ust. 1 są sporządzane z poszanowaniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym w szczególności ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2509).

§ 20.

Załączniki

1. Załącznik nr 1: Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta.

Podpisy: