**Karta zmian do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wzoru Umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 [Działanie 8.2 - kwoty ryczałtowe]**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Miejsce zmiany** | **Dotychczasowy zapis** | **Proponowany zapis** | **Uzasadnienie/Uwagi** |
| 1. | § 3 ust. 7 | Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 | Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 | Uzupełnienie zapisu. |
| 2. | § 4 ust. 4 | Wydatki w ramach Projektu mogą obejmować koszt podatku od towarów i usług, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta lub Partnerów oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 3 do umowy7).  7) Należy wykreślić, jeżeli Beneficjent/Partner nie będzie kwalifikował kosztu podatku od towarów i usług. | **-** | Usunięcie zapisu.  zapis dotyczący podatku od towarów i usług znajduje się w § 5 ust. 6 |
| 3. | § 5 ust. 6 | Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT i nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta, co Beneficjent potwierdza składając oświadczenie. | Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT i nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta **lub Partnerów**, co Beneficjent/**Partner** potwierdza składając oświadczenie, **stanowiące załącznik nr 3 do umowy**. | Doprecyzowanie zapisu w wyniku usunięcia § 4 ust. 3 |
| 4. | § 7 ust. 1 | Dofinansowanie, o którym mowa w § 2, wypłacane jest w formie zaliczki lub refundacji poniesionych wydatków w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4 do umowy, który Beneficjent dołącza w SL2014, z zastrzeżeniem **ust. 3** i § 8. | Dofinansowanie, o którym mowa w § 2, wypłacane jest w formie zaliczki lub refundacji poniesionych wydatków w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4 do umowy, który Beneficjent dołącza w SL2014, z zastrzeżeniem § 8. | Usunięto zbędne odwołanie do ust. 3. |
| 5. | § 7 ust. 3 | Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, może podlegać aktualizacji, również z powodu, o którym mowa w § 8 ust. 3. Aktualizacja harmonogramu płatności, o której mowa w zdaniu pierwszym jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą w terminie, o którym mowa w § 9 ust. 2, i nie wymaga formy aneksu do niniejszej umowy. | Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja harmonogramu płatności, jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą i nie wymaga formy aneksu do niniejszej umowy. **IP dokonuje weryfikacji harmonogramu płatności w terminie:**   1. **20 dni roboczych – dla harmonogramu złożonego z wnioskiem o płatność;** 2. **10dni roboczych - dla harmonogramu złożonego poza wnioskiem o płatność.** | Doprecyzowano zapis. Wskazano terminy weryfikacji harmonogramu płatności składanego z wnioskiem o płatność oraz poza wnioskiem o płatność. |
| 6. | § 7 ust. 9 | Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania podlegają zwrotowi, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej. | Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania podlegają zwrotowi po zakończeniu realizacji Projektu w terminie zgodnym z terminem wskazanym w § 9 ust. 6 oraz na każde wezwanie Instytucji Pośredniczącej, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej. | Doprecyzowano zapis – wskazano termin zwrotu odsetek bankowych. |
| 7. | § 7 ust. 10 | Beneficjent przekazuje informację na temat zwrotu odsetek, o których mowa w ust. 9, w terminie … 17) 18) i zgodnie ze wzorem określonym przez Instytucję Pośredniczącą.  15) Należy określić termin na przekazanie informacji nt. zwrotu odsetek bankowych.  16) Jeśli dotyczy. | Beneficjent przekazuje informację na temat **wysokości** i zwrotu odsetek, o których mowa w ust. 9, **we wnioskach o płatność, w terminach wskazanych w § 9 ust. 2 oraz na każde wezwanie Instytucji Pośredniczącej.** | Doprecyzowano zapis dotyczący sposobu przekazywania informacji na temat wysokości i zwrotu odsetek do IP. |
| 8. | § 8 ust. 3 | W przypadku niemożliwości dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, **o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2,**  Beneficjent ma prawo renegocjować harmonogram realizacji Projektu i harmonogram płatności, o których mowa odpowiednio w § 6 ust. 3 pkt. 2 i § 7 ust. 1. | W przypadku niemożliwości dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, Beneficjent ma prawo renegocjować harmonogram realizacji Projektu i harmonogram płatności, o których mowa odpowiednio w § 6 ust. 3 pkt. 2 i § 7 ust. 1. | Usunięto odwołanie się do § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 brak konieczności odwołania. |
| 9. | § 9 ust. 6 | Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania, przekazanego kolejnymi transzami zaliczek, w końcowym wniosku o płatność składanym 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu. W przypadku, gdy z rozliczenia wynika, że przekazane środki dofinansowania nie zostały w całości wykorzystane na wydatki kwalifikowalne, Beneficjent zwraca tę część dofinansowania w terminie nie późniejszym niż w dniu złożenia Wniosku o płatność końcową. | Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania, przekazanego kolejnymi transzami zaliczek, w końcowym wniosku o płatność składanym **w terminie** 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu. W przypadku, gdy z rozliczenia wynika, że przekazane środki dofinansowania nie zostały w całości wykorzystane na wydatki kwalifikowalne, Beneficjent zwraca tę część dofinansowania w terminie nie późniejszym niż w dniu złożenia Wniosku o płatność końcową. | Dodano słowo „w terminie” |
| 10. | § 9 ust. 9 | Beneficjent oświadcza w drugim i kolejnych wnioskach o płatność o kwocie poniesionych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich i pośrednich w związku z realizacją kwot ryczałtowych oraz informuje o przebiegu postępu rzeczowego Projektu. | Beneficjent, wnioskując o kolejną transzę, oświadcza we wniosku o płatność o kwocie poniesionych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich i pośrednich w związku z realizacją kwot ryczałtowych oraz informuje o przebiegu postępu rzeczowego Projektu. | Doprecyzowanie zapisu, Beneficjent wnioskując o kolejną transzę informuje o kwocie poniesionych wydatków (z wyłączeniem sytuacji kiedy składa wniosek „zerowy”). |
| 11. | § 10 ust. 2 | W przypadku stwierdzenia błędów w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie, w szczególności Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do złożenia lub przesłania w systemie SL2014 kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem dokumentów księgowych dotyczących Projektu. | W przypadku stwierdzenia błędów w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie, w szczególności Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do złożenia lub przesłania w systemie SL2014 **skanów oryginałów** **dokumentów** księgowych dotyczących Projektu. | Zmiana dotyczy przekazania skanów oryginałów dokumentów księgowych zamiast kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem.  Wynika to z formy wprowadzania dokumentów do systemu SL 2014. |
| 12. | § 10 ust. 4 pkt 2 | zatwierdzoną kwotę rozliczenia kwoty dofinansowania w podziale na środki, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz wkładu własnego wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1, oraz o dochody, o których mowa w § 11. | zatwierdzoną kwotę rozliczenia kwoty dofinansowania oraz wkładu własnego wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1, oraz o dochody, o których mowa w § 11. | Usunięto na wniosek WUP „w podziale na środki, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2” z uwagi na fakt, że dofinansowanie nie zawsze pochodzi z dotacji celowej. |
| 13. | § 15 ust. 1 przypis nr 27 | W przypadku gdy wartość dofinansowania Projektu przekracza limit określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego **wydanym na podstawie art. 189 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**, stosuje się odpowiednio przepisy ww. rozporządzenia. | W przypadku gdy wartość dofinansowania Projektu przekracza limit określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego **z dnia18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich**, stosuje się odpowiednio przepisy ww. rozporządzenia. | Powołanie się bezpośrednio na obowiązujące Rozporządzenie wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych. |
| 14. | § 15ust. 2 i ust. 3 | 1. Zabezpieczenie ustanawiane jest w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową, w przypadku gdy:    1. wartość zaliczki nie przekracza 10 000 000 PLN lub    2. Beneficjent jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o którym mowa w art. 93 i art. 106 ust.2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, lub jest instytutem badawczym w rozumieniu ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r. poz. 371, z późn. zm.). 2. W przypadku gdy wartość zaliczki przekracza 10 000 000 PLN, zabezpieczenie, ustanawiane jest w wysokości co najmniej równowartości najwyższej transzy zaliczki wynikającej z harmonogramu płatności, w jednej lub kilku następujących form wybranych przez instytucje, z którą Beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie:    1. pieniężnej;    2. poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym, że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;    3. gwarancji bankowej;    4. gwarancji ubezpieczeniowej;    5. poręczenia o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. 2016 r. poz. 359, z późn. zm.);    6. weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;    7. zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;    8. zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów;    9. przewłaszczenia rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie;    10. hipoteki;    11. poręczenia według prawa cywilnego. | **-** | Usunięcie zapisu. Powielenie zapisów *Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.* Odwołanie do ww. zapisów znajduje się w § 15 ust. 1 w przypisie nr 27 |
| 15. | § 28 ust. 4 | ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2016 r. poz. 380, z późn. zm.); | ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2017 r. poz. 459, z późn. zm.); | Aktualizacja publikatora prawnego. |
| 16. | § 28 ust. 12 | rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz. U. z 2016 r. poz. 75) | rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz. U. z 2016 r. poz. 75, z późn. zm.) | Aktualizacja publikatora prawnego. |
| 17. | § 28 ust. 13 | rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. poz. 200). | rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. poz. 200, z późn. zm.). | Aktualizacja publikatora prawnego. |
| 18. | Załącznik nr 10 |  | Usunięto trzy wersje monochromatyczne logotypu oraz słowo „monochromatyczne” z pkt. 6.4 pn. „W jakich wersjach kolorystycznych można stosować znaki Fundusze Europejskie i Unia Europejska?” | W związku z modyfikacją Księgi identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie  i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020. |
| Zmiany redakcyjne, zmiana numeracji odwołań i jednostek redakcyjnych wzoru umowy. | | | | |