

## Załącznik nr 4

do Regulaminu wyboru projektów nr FEMP.06.01-IP.02-001/23



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



MAŁOPOLSKA

**-WZÓR-**

### **Umowa o dofinansowanie projektu niekonkurencyjnego powiatowego urzędu pracy w ramach Priorytetu 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027**

**Umowa nr:** .....

o dofinansowanie projektu: [tytuł projektu] w ramach **programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027**, Priorytet 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 6.1 Aktywizacja zawodowa – projekty powiatowych urzędów pracy, z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zwana dalej „Umową”, zawarta w Krakowie w dniu ..... r. pomiędzy:

**Województwem Małopolskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Krakowie**, Plac na Stawach 1, 30-107 Kraków, zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą” reprezentowanym przez:

.....,

a

.....

[Nazwa i adres Beneficjenta, adres/siedziba Beneficjenta, NIP, a gdy posiada również REGON, zwanym dalej „Beneficjentem”,

reprezentowanym przez:

.....<sup>1</sup>,

Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Umowy ze strony Beneficjenta stanowi załącznik nr 1 do Umowy<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> Należy przywołać pełnomocnictwo, jeśli strona jest reprezentowana przez pełnomocnika.

<sup>2</sup> Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

## § 1.

### **Ilekróć w Umowie jest mowa o:**

- 1) „Administratorze Merytorycznym w Instytucji (AMI)” – należy przez to rozumieć pracownika w IP realizującego zadania określone w Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
- 2) „Adresie do doręczeń elektronicznych” – należy przez to rozumieć adres elektroniczny, o którym mowa w art. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz. U. z 2020 r. poz. 344), podmiotu korzystającego z publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego lub publicznej usługi hybrydowej albo z kwalifikowanej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego, umożliwiający jednoznaczny identyfikację nadawcy lub adresata danych przesyłanych w ramach tych usług;
- 3) „CST2021” – należy przez to rozumieć centralny system teleinformatyczny, wykorzystywany w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP, zarządzany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej; w którego skład wchodzi m.in. aplikacje SL2021 i SM EFS;
- 4) „Danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu rozporządzenia 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 (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, z późn. zm.), dotyczące uczestników projektu, które muszą być przetwarzane przez IP oraz Beneficjenta;
- 5) „Dniach” – należy przez to rozumieć dni kalendarzowe;
- 6) „Dniach roboczych” – należy przez to rozumieć dni z wyłączeniem sobót i dni ustawowo wolnych od pracy w rozumieniu ustawy z dnia 18 stycznia 1951 r. o dniach wolnych od pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1920);
- 7) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć finansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu;
- 8) „Doręczeniu” – należy przez to rozumieć przekazanie korespondencji na adres do doręczeń elektronicznych zgodnie z wymogami opisanymi w ustawie z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych;
- 9) „Działaniu” – należy przez to rozumieć Działanie 6.1 Aktywizacja zawodowa – projekty powiatowych urzędów pracy, w ramach FEM 2021-2027;
- 10) „EFS+” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Społeczny Plus;

- 11) „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 r. oraz przyjęty przez Zarząd Województwa Małopolskiego Uchwałą Nr 2282/22 z dnia 30 grudnia 2022 r.;
- 12) „Finansowaniu UE” – należy przez to rozumieć środki pochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 13) „Formie elektronicznej” – należy przez to rozumieć przekazywanie za pośrednictwem systemu CST2021 dokumentów i danych, związanych z zarządzaniem projektem uwierzytelnionych zgodnie z wymaganiami systemu przez Beneficjenta lub osobę fizyczną, która zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie projektu lub decyzji o dofinansowaniu projektu jest upoważniona do reprezentowania Beneficjenta w zakresie czynności związanych z realizacją projektu;
- 14) „Instytucji Pośredniczącej FEM 2021-2027” (IP) – należy przez to rozumieć Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie, pełniący rolę Instytucji Pośredniczącej w ramach programu FEM 2021-2027, w rozumieniu art. 2 pkt 10 ustawy wdrożeniowej;
- 15) „Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027” (IZ) – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Małopolskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej w rozumieniu art. 71 rozporządzenia ogólnego;
- 16) „Korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością indywidualną;
- 17) „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 uchylającego dyrektywę 1999/93/WE 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. 1797), który weryfikowany jest za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu;
- 18) „Nieprawidłowości indywidualnej” – należy przez to rozumieć każde naruszenie prawa wynikające z działania lub z zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem;
- 19) „Oczywistej omyłce pisarskiej lub rachunkowej” – należy przez to rozumieć:

- a) oczywistą omyłkę pisarską – niezamierzoną niedokładność np. błąd literowy, widoczne niezamierzone opuszczenie wyrazu, czy inny błąd, wynikający z przeoczenia lub innej wady procesu myślowo-redakcyjnego, stwierdzoną w wyniku np. porównania treści pozostałych dostępnych dokumentów i niespowodowaną uchybieniem merytorycznym;
- b) oczywistą omyłkę rachunkową – omyłkę wynikającą z błędnej operacji rachunkowej na liczbach. Stwierdzenie omyłki 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;
- 20) „Okresie rozliczeniowym” – należy przez to rozumieć przedział czasu wyrażony w dniach lub miesiącach, w trakcie którego Beneficjent ponosi wydatki i po upływie którego składa wniosek o płatność rozliczający wydatki poniesione w ww. okresie;
- 21) „Podmiocie realizującym projekt” – należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Beneficjenta realizującą projekt<sup>3</sup> tj.  
..... (nazwa i adres podmiotu);
- 22) „Pomniejszeniu wartości wydatków kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć pomniejszenie przed zatwierdzeniem wniosku o płatność o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, wynikających ze stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej;
- 23) „Portal Funduszy Europejskich” – należy przez to rozumieć stronę internetową pod adresem: [Portal Funduszy Europejskich](https://www.funduszeuropejskie.gov.pl)<sup>4</sup>;
- 24) „Priorytecie” – należy przez to rozumieć Priorytet 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego w programie FEM 2021-2027;
- 25) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte finansowaniem UE w ramach FEM 2021-2027, odnośnie którego Beneficjent złożył za pośrednictwem systemu IGA wniosek o dofinansowanie;
- 26) „Rachunku bankowym IP” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek lub rachunki bankowe wskazany/e przez IP;
- 27) a) „Rachunku bankowym transferowym” – należy przez to rozumieć rachunek Beneficjenta, przez który przekazywane będą środki na wyodrębniony dla projektu rachunek bankowy w przypadku tych projektów, których Beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego lub podmiotem

<sup>3</sup> Podmiotem realizującym projekt nie może być jednostka posiadająca osobowość prawną. Podmiot realizujący projekt nie jest stroną Umowy. Jeśli w projekcie nie występuje podmiot realizujący projekt punkt należy wykreślić.

<sup>4</sup> <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl>

realizującym projekt jest jednostka organizacyjna Beneficjenta nr<sup>5</sup> .....

b) „Rachunku bankowym wyodrębnionym dla projektu” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta/Podmiotu realizującego projekt<sup>7</sup>, z którego wydatkowane są środki w projekcie, nr<sup>8</sup> .....

- 28) „Regulaminie bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021)” – należy przez to rozumieć dokument, 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;
- 29) „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);
- 30) „Rozporządzeniu ogólnym” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego 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;
- 31) „Stronie internetowej IP/IZ” – należy przez to rozumieć adres [strony internetowej FEM](#)<sup>9</sup>;
- 32) „Systemie IGA” – należy przez to rozumieć Internetowy Generator Aplikacyjny, lokalny system informatyczny udostępniany przez IZ na [stronie internetowej systemu IGA](#)<sup>10</sup> umożliwiający aplikowanie o dofinansowanie projektów oraz przeprowadzenie procesu oceny projektów w ramach FEM 2021-2027 do momentu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu;

---

<sup>5</sup> Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.

<sup>6</sup> Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>7</sup> Należy wykreślić odpowiednio.

<sup>8</sup> Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.

<sup>9</sup> <https://www.rpo.malopolska.pl/FEM-2021-2027>

<sup>10</sup> <https://iga.malopolska.pl/login>

- 33) „Systemie „SYRIUSZ®” – należy przez to rozumieć dedykowany system teleinformatyczny wspomagający w sposób kompleksowy realizację statutowych zadań powiatowych urzędów pracy;
- 34) „SZOP FEM 2021-2027” – 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 marca 2023 r. z późn. zm. i zamieszczony na [stronie internetowej FEM](#)<sup>9</sup> wraz z datą, od której SZOP FEM 2021-2027 lub jego zmiany są stosowane;
- 35) „Uczestniku projektu” – należy przez to rozumieć osobę fizyczną bezpośrednio korzystającą z interwencji EFS+, zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;
- 36) „Ustawie o doręczeniach elektronicznych” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 285);
- 37) „Ustawie o finansach publicznych” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp) (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.);
- 38) „Ustawie o promocji zatrudnienia” – należy przez to rozumieć ustawę o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy z dnia 20 kwietnia 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 690 z późn. zm.);
- 39) „Ustawie Pzp” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 z późn. zm.);
- 40) „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 (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1079);
- 41) „Wniosku o dofinansowanie” – 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 których dokonuje się oceny spełnienia przez ten projekt kryteriów wyboru projektów. Za integralną część wniosku o dofinansowanie uznaje się wszystkie jego załączniki;
- 42) „Współfinansowaniu krajowym z budżetu państwa” – należy przez to rozumieć środki budżetu państwa nie pochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wypłacane na rzecz Beneficjenta albo wydatkowane przez państwową jednostkę budżetową w ramach projektu;
- 43) „Wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, w szczególności zgodnie z:
  - a) Umową,

- b) rozporządzeniem ogólnym,
  - c) ustawą wdrożeniową,
  - d) SZOP FEM 2021-2027,
  - e) Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027,
  - f) pozostałymi Wytycznymi, o których mowa w pkt 44);
- 44) „Wytycznych” – należy przez to rozumieć wytyczne, wydane na podstawie art. 5 ustawy wdrożeniowej przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego, określające ujednoczone warunki procedury wdrażania funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, zamieszczone na [Portal Funduszy Europejskich](#)<sup>4</sup>, w szczególności:
- a) Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 z 29 grudnia 2022 r.,
  - b) Wytyczne dotyczące monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 z 12 października 2022 r.,
  - c) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z 18 listopada 2022 r.,
  - d) Wytyczne dotyczące wyboru projektów na lata 2021-2027 z 12 października 2022 r.,
  - e) Wytyczne dotyczące warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 z 25 stycznia 2023 r.,
  - f) Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 z 26 października 2022 r.,
  - g) Wytyczne dotyczące realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027 z 15 marca 2023 r.,
  - h) Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów polityki spójności na lata 2021-2027;
- 45) „Zamówieniu” – należy przez to rozumieć umowę odpłatną, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w projekcie realizowanym w ramach FEM 2021-2027. Umowa ta może być zawarta na podstawie ustawy Pzp, albo na podstawie innych właściwych regulacji;
- 46) „Zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć wnioski o dofinansowanie projektu wybranego do dofinansowania i realizowanego na warunkach określonych w umowie o dofinansowanie projektu, stanowiący załącznik do Umowy.

- 47) „Zintegrowany System Kwalifikacji” – należy przez to rozumieć wyodrębnioną część Krajowego Systemu Kwalifikacji, w której obowiązują określone w ustawie z dnia 22 grudnia 2015 r. o Zintegrowanym Systemie Kwalifikacji standardy opisywania kwalifikacji oraz przypisywania poziomu Polskiej Ramy Kwalifikacji do kwalifikacji, zasady włączania kwalifikacji do Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji i ich ewidencjonowania w Zintegrowanym Rejestrze Kwalifikacji, a także zasady i standardy certyfikowania kwalifikacji oraz zapewniania jakości nadawania kwalifikacji.

## § 2.

### Przedmiot umowy

1. Na warunkach określonych w Umowie IP przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację projektu pn. .... (tytuł projektu), ..... (nr projektu), szczegółowo określonego w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z postanowieniami Umowy oraz zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie. W przypadku dokonania zmian w projekcie zgodnie z § 11 Umowy, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z postanowieniami Umowy oraz z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie, z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią Wytucznych, o których mowa w § 1 pkt 44) i zobowiązuje się do ich stosowania przy realizacji projektu.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu w sposób, który zapewni osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników produktu i rezultatu zakładanych we wniosku o dofinansowanie.
4. W ramach projektu zostały/nie zostały<sup>11</sup> uwzględnione wydatki stanowiące pomoc de minimis o wartości zgodnej z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.
5. Całkowita wartość projektu wynosi ..... zł (słownie: .....).
6. IP przyznaje dofinansowanie w kwocie: ..... zł (słownie: .....), które obejmuje wyłącznie dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy<sup>12</sup> przeznaczonych na<sup>13</sup> finansowanie programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej będących w dyspozycji:
  - a) samorządu województwa w kwocie ... zł (słownie: ...),

<sup>11</sup> Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

<sup>12</sup> Fundusz Pracy to fundusz celowy w rozumieniu art. 103 ust. 1 ustawy o promocji zatrudnienia.

<sup>13</sup> Kwoty na lata 2023 i 2024 zostaną potwierdzone po podziale środków Funduszu Pracy w ustawie budżetowej opracowanej na następne lata.



- b) samorządu powiatu w kwocie ... zł (słownie: ...),
7. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 6 zostaje przyznane zgodnie z następującym udziałem:
- 1) finansowanie UE, w kwocie: ..... zł (słownie: .....), co stanowi nie więcej niż ...% dofinansowania projektu, w tym:
    - a) w 2023 r. w kwocie ... zł (słownie: ...);
    - b) w 2024 r. w kwocie ... zł (słownie: ...);
  - 2) współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, w kwocie: ..... zł (słownie: .....), w tym:
    - a) w 2023 r. w kwocie ... zł (słownie: ...);
    - b) w 2024 r. w kwocie ... zł (słownie: ...).
8. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 6, może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem Umowy, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz będą dotyczyły okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1.
9. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu.
10. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 6, przekazywane jest zgodnie z zasadami FEM 2021-2027, SZOP FEM 2021-2027, właściwymi przepisami prawa wspólnotowego i krajowego dotyczącego zasad udzielania tej pomocy, obowiązującymi w momencie udzielania wsparcia oraz na warunkach określonych w Umowie.
11. Kwalifikowalność podatku od towarów i usług VAT w projekcie jest powiązana z całkowitą wartością projektu:
- a) podatek VAT jest kwalifikowalny w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej poniżej 5 mln EUR<sup>14</sup>, bez względu na to czy podatek ten może zostać odzyskany przez Beneficjenta lub inny podmiot zaangażowany w projekt lub wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu;
  - b) w projektach o wartości całkowitej wynoszącej co najmniej 5 mln EUR<sup>15</sup> wydatki w ramach projektu mogą obejmować koszt podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 5

---

<sup>14</sup> Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy.

<sup>15</sup> Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy.

do Umowy.<sup>16</sup> Podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w realizację projektu lub wykorzystującemu do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu, zarówno w fazie realizacyjnej, jak i operacyjnej, ani uczestnikowi projektu, czy innemu podmiotowi otrzymującemu wsparcie z EFS+ nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT. Samo posiadanie potencjalnej prawnej możliwości odzyskania podatku VAT 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.

12. W przypadku projektów realizowanych przez PUP podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowanym kiedy spełnione są warunki określone w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, z zastrzeżeniem przepisów szczególnych w zakresie zasad wydatkowania środków Funduszu Pracy.
13. Wsparcie w postaci refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej jest udzielane przez PUP na podstawie ustawy o promocji zatrudnienia oraz aktów wykonawczych do tej ustawy, które zawierają szczególne obowiązki związane z finansowaniem podatku VAT ze środków Funduszu Pracy. Podatek VAT zwrócony lub odliczony przez uczestnika projektu lub inny podmiot zaangażowany w realizację projektu, w związku z otrzymaniem wsparcia w postaci form wskazanych w zdaniu pierwszym, wpływa na pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych w projekcie.
14. Jeżeli podatek VAT będzie kwalifikowalny jedynie dla części projektu, Beneficjent zobowiązuje się zapewnić przejrzysty system rozliczania projektu, tak aby nie było wątpliwości w jakiej części oraz w jakim zakresie podatek VAT może być uznany za kwalifikowalny.
15. Za ustalenie prawidłowej kwalifikowalności podatku VAT odpowiada Beneficjent.
16. W przypadku, gdy zachodzi konieczność zwrotu podatku VAT, który stał się kosztem niekwalifikowalnym w projekcie, zwrot odbywa się na zasadach

---

<sup>16</sup> Oświadczenie dotyczy wyłącznie projektów o wartości od 5 mln EUR. Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków.

określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków). Zwrot podatku VAT, o którym mowa w zdaniu pierwszym, ma zastosowanie na etapie realizacji projektu i kontroli projektu.

17. Projekt jest realizowany zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia wraz z aktami wykonawczymi do ustawy oraz Wytocznymi dotyczącymi realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027.

### **§ 3.**

#### **Okres realizacji projektu**

1. Początkiem okresu kwalifikowalności wydatków jest 1 stycznia 2023 r.
2. Okres realizacji projektu ustala się zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.
3. Na wniosek Beneficjenta IP może uznać za kwalifikowalne wydatki poniesione po zakończeniu okresu realizacji projektu, wynikającego z zatwierzonego wniosku o dofinansowanie, pod warunkiem, że wydatki te zostały poniesione w związku z realizacją projektu oraz zostaną uwzględnione w końcowym wniosku o płatność wraz z uzasadnieniem.

### **§ 4.**

#### **System informatyczny**

1. Beneficjent od daty zawarcia Umowy zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
  - a) wniosków o płatność;
  - b) harmonogramu płatności;
  - c) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
  - d) danych uczestników projektu;
  - e) danych dotyczących zamówień;
  - f) danych dotyczących osób zatrudnionych do realizacji projektu;
  - g) innych dokumentów dotyczących realizacji, rozliczania, kontroli i monitorowania projektu.

2. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 lit. c) – g) w formie elektronicznej nie zdejmuje z Beneficjenta obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
3. Beneficjent i IP uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za użycie zasobów CST2021 przy wykorzystaniu posiadanych loginów i haseł oraz za dokumenty i informacje wprowadzone do systemu CST2021.
5. Beneficjent 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 zgodnie z procedurą stanowiącą załącznik nr 4 do Wytucznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta. Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 6 do Umowy a jego zmiana nie wymaga aneksowania Umowy. Osoba upoważniona do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta nadaje/modyfikuje/odbiera uprawnienia w zakresie CST2021 kolejnym osobom w ramach projektu.
6. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 5, wykorzystują kwalifikowalny podpis elektroniczny albo certyfikat niekwalifikowalny generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres e-mail danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność. Dokumenty inne niż wniosek o płatność, w toku realizacji Umowy Beneficjent wysyła za pośrednictwem CST2021 w formie elektronicznej, uwierzytelnione w sposób określony w § 1 pkt 17).
7. Beneficjent zapewnia, że nie udziela dostępu do konta założonego w CST2021 osobom nieupoważnionym.
8. W przypadku problemów technicznych związanych z działaniem systemów, Beneficjent zgłasza zaistniały problem Administratorowi Merytorycznemu w IP na adres e-mail: [Administrators Merytorycznego w IP](#)<sup>17</sup>.
9. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, przestrzegają regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021) oraz aktualnej wersji instrukcji użytkownika zewnętrznego udostępnionej przez IP.

---

<sup>17</sup> [ami.femp@wup-krakow.pl](mailto:ami.femp@wup-krakow.pl)

10. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania IP o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w CST2021.
11. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza IP zaistniały problem na adres e-mail: [Administradora Merytorycznego w IP](#)<sup>17</sup>. W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika IP i jej długotrwałego charakteru proces rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP prowadzona jest za pośrednictwem platformy ePUAP i aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta.
12. O usunięciu awarii CST2021 IP informuje Beneficjenta na adresy e-mail osób uprawnionych wskazanych w załączniku nr 6 do Umowy. Beneficjent zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych za pośrednictwem platformy ePUAP w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
13. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie mogą być:
  - a) zmiany dotyczące treści Umowy, za wyjątkiem zmian harmonogramu płatności;
  - b) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 6, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.
14. Na wszelkie pytania merytoryczne dotyczące korzystania z CST2021, Beneficjent ma możliwość uzyskania odpowiedzi od [Administradora Merytorycznego w IP](#)<sup>177</sup> lub w Punkcie Informacyjnym Funduszy Europejskich FEM. Wykaz punktów zamieszczony jest na [stronie internetowej FEM](#)<sup>18</sup>.

## § 5.

### Zasady przekazywania dofinansowania – ogólne

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 6, jest wypłacane Beneficjentowi miesięcznie w wysokości 1/12 limitu środków Funduszu Pracy przyznanych decyzją ministra właściwego ds. pracy na dany rok budżetowy na rachunek bankowy transferowy, o którym mowa w § 1 pkt 27) lit. a), z którego jest przekazywane na rachunek bankowy wyodrębniony dla projektu, o którym mowa w § 1 pkt 27) lit. b) właściwy do ponoszenia wszystkich wydatków w projekcie.<sup>19</sup>

---

<sup>18</sup> <https://www.rpo.malopolska.pl/znajdz-punkt-informacyjny>

<sup>19</sup> Jeśli dotyczy.

2. Na wniosek Beneficjenta środki na dofinansowanie mogą być przekazywane w kwocie wyższej, zgodnie z przepisami rozporządzenia wydanego na podstawie art. 108 ust. 3 ustawy o promocji zatrudnienia.
3. Beneficjent rozlicza poniesione wydatki poprzez wniosek o płatność zgodnie ze sporządzonym harmonogramem płatności stanowiącym załącznik nr 4 do Umowy.
4. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 3, w porozumieniu z IP.
5. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 3, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja harmonogramu płatności jest wiążąca, pod warunkiem zgłoszenia jej przez Beneficjenta w systemie CST2021 i akceptacji przez IP. Aktualizacja harmonogramu płatności nie wymaga formy aneksu do Umowy. IP akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w terminie do 15 dni roboczych od jej otrzymania.
6. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować IP o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w § 1 pkt 27). Zmiana ta wymaga aneksowania Umowy.
7. Dofinansowanie na realizację projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem Umowy, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, SZOP FEM 2021-2027 oraz Umową i dotyczyć będą okresu realizacji projektu zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.
8. IP może wystąpić do dysponenta Funduszu Pracy o zawieszenie przekazywania środków na dofinansowanie projektu w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w jego realizacji, w szczególności w przypadku utrudniania kontroli realizacji projektu, dokumentowania realizacji projektu niezgodnie z postanowieniami Umowy oraz na wniosek instytucji kontrolujących.
9. Zawieszenie płatności, o którym mowa w ust. 8 następuje wraz z pisemnym poinformowaniem Beneficjenta o przyczynach ich zawieszenia.
10. Uruchomienie płatności następuje na wniosek IP niezwłocznie po usunięciu nieprawidłowości.
11. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność, zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 3.
12. Beneficjent składa drugi i kolejne wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 3, w terminie do 10 dni kalendarzowych od zakończenia okresu rozliczeniowego, z zastrzeżeniem, że końcowy wniosek o płatność, składany jest w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji projektu.

13. W przypadku wsparcia stanowiącego pomoc de minimis, udzielaną w ramach realizacji FEM 2021-2027, mają zastosowanie wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w momencie podpisania Umowy z uczestnikiem projektu<sup>20</sup>.
14. Każdy wydatek kwalifikowalny powinien zostać ujęty we wniosku o płatność przekazywanym do IP w terminie do trzech miesięcy od dnia jego poniesienia.

### **Wniosek o płatność**

15. Beneficjent składa pierwszy i kolejne wnioski o płatność zgodnie z zapisami odpowiednio ust. 11, 12 i 20 nie rzadziej niż raz na trzy miesiące.
16. IP zastrzega sobie prawo żądania od Beneficjenta złożenia dodatkowego wniosku o płatność.
17. Beneficjent zobowiązuje się do:
  - a) przedkładania wraz z każdym wnioskiem o płatność informacji o wszystkich uczestnikach projektu, zgodnie z zakresem określonym w załączniku nr 3 do Umowy i na warunkach określonych w Wytocznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
  - b) przekazania IP w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania wezwania wskazanych przez nią dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność.
18. Beneficjent sporządzając wniosek o płatność korzysta z danych zgromadzonych w systemie SYRIUSZ®, w szczególności w zakresie opracowania zestawienia wydatków oraz przekazania danych osobowych uczestników projektu.
19. Beneficjent powinien ująć każdy wydatek kwalifikowalny we wniosku o płatność przekazywanym do IP w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia.
20. Beneficjent składa wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu, o których mowa w ust. 17 za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 4 ust. 11 Umowy.
21. W przypadku stwierdzenia braków formalnych lub merytorycznych w złożonym wniosku o płatność, IP może:
  - a) uzupełnić lub poprawić wniosek o płatność, m.in. w zakresie oczywistych omyłek lub na podstawie załączonych do wniosku o płatność dokumentów

---

<sup>20</sup> W przypadku, gdy pomocy de minimis będzie udzielał Beneficjent.

- księgowych oraz innych dokumentów związanych z danym wydatkiem, z zastrzeżeniem ust. 22, o czym informuje Beneficjenta albo
- b) wezwać Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
22. IP nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
23. IP dokonuje weryfikacji pierwszej wersji wniosku o płatność w terminie 32 dni roboczych od dnia jego otrzymania, a kolejnych jego wersji w terminie do 27 dni roboczych od daty ich otrzymania, a w przypadku, gdy weryfikacja obejmuje także inne dokumenty niż rachunki i faktury wraz z dowodami zapłaty, odpowiednio w terminie 37 i 32 dni roboczych. Do ww. terminów nie wlicza się czasu oczekiwania przez IP na dokumenty, o których mowa w ust. 17 lit. b) oraz na uzupełnienia dokumentów odnoszących się do kwalifikowalności wydatków.
24. W przypadku, gdy:
- a) końcowy wniosek o płatność został złożony przed zakończeniem czynności kontrolnych;
- b) zlecona została kontrola doraźna projektu;
- c) otrzymano informację o ewentualnych nieprawidłowościach,
- bieg terminów, o których mowa w ust. 23 w stosunku do wniosków o płatność, o których mowa w lit. a) – c) ulega wstrzymaniu<sup>21</sup> do czasu przekazania ostatecznej informacji pokontrolnej albo otrzymania od Beneficjenta informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych. Wstrzymanie biegu terminu, o którym mowa w ust. 23 dotyczy również sytuacji wstrzymania zatwierdzenia części wydatków. O fakcie wstrzymania terminu zatwierdzenia wniosku o płatność IP informuje Beneficjenta przez system CST2021.
25. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów z wniosku o płatność lub złożenia pisemnych wyjaśnień lub uzupełnień, o których mowa w ust. 21 i 23 w wyznaczonym przez IP terminie, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych.
26. IP po zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminach, o których mowa w ust. 23, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 24, przy czym informacja o zatwierdzeniu całości lub części wniosku o płatność powinna zawierać:
- 1) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;

---

<sup>21</sup> Należy przez to rozumieć sytuację wskazaną w art. 74 ust. 1 lit. b) rozporządzenia ogólnego.



- 2) zatwierdzoną kwotę rozliczenia kwoty dofinansowania wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1).
27. W terminie 14 dni od daty otrzymania informacji, o której mowa w ust. 26 Beneficjent, zgodnie z art. 26 ust. 9 ustawy wdrożeniowej, ma prawo wnieść umotywowane zastrzeżenia do ustaleń IP w zakresie wydatków poniesionych nieprawidłowo. W przypadku, gdy IP nie przyjmie ww. zastrzeżeń i Beneficjent nie zastosuje się do zaleceń IP dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się odpowiednio zapisy § 6.

### **Reguła proporcjonalności**

28. Projekt rozliczany jest na etapie końcowego wniosku o płatność pod względem finansowym proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych wynikających z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP, co jest określane jako „reguła proporcjonalności”, opisana w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
29. Założenia merytoryczne projektu, o których mowa w ust. 28, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu, określone w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie.
30. W przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych projektu, IP może uznać za niekwalifikowalne wszystkie lub odpowiednią część wydatków dotychczas rozliczonych w ramach projektu. Wysokość wydatków niekwalifikowalnych uzależniona jest od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych projektu mierzonych wskaźnikami produktu lub rezultatu określonymi w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie, z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP. Wydatki niekwalifikowalne obejmują wydatki związane z tym zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi), którego/ych założenia nie zostały osiągnięte.
31. IP może podjąć decyzję o zastosowaniu reguły proporcjonalności w przypadku niespełnienia kryteriów wyboru projektu, dla których nie określono wskaźników produktu lub rezultatu bezpośredniego.
32. IP może podjąć decyzję o odstąpieniu od rozliczenia projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku:
- a) wystąpienia siły wyższej;
  - b) wniosku Beneficjenta, w którym należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.

## § 6.

### Zasady dotyczące zwrotu środków

1. W przypadku niewłaściwego wykorzystania w ramach projektu środków Funduszu Pracy, zastosowanie mają przepisy ustawy o promocji zatrudnienia oraz akty wykonawcze do tej ustawy.
2. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej na każdym etapie realizacji projektu, IP dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych lub/i nakłada korektę finansową na projekt, co może skutkować obniżeniem finansowania UE oraz współfinansowania krajowego z budżetu państwa, o których mowa w § 2 ust. 7.
3. Stwierdzenie wystąpienia środków nieprawidłowo poniesionych odbywa się na podstawie przepisów ustawy wdrożeniowej oraz na podstawie ustawy o finansach publicznych.
4. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości:
  - a) przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność – Beneficjent przedkładając IP wniosek o płatność rozliczający wydatki objęte nieprawidłowością ma obowiązek obniżyć wydatki kwalifikowalne o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej finansowaniu UE i współfinansowaniu krajowemu z budżetu państwa. 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 przez Beneficjenta, pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych dokonuje IP. W miejsce wydatków nieprawidłowych Beneficjent może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem. Poziom finansowania UE i współfinansowania krajowego z budżetu państwa dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. W przypadku projektów finansowanych ze środków zaliczki, stwierdzenie nieprawidłowości przed złożeniem wniosku o płatność, nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części odpowiadającej finansowaniu UE i współfinansowaniu krajowemu z budżetu państwa 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. Zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność;
  - b) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – IP dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych

nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej finansowaniu UE i współfinansowaniu krajowemu z budżetu państwa. Beneficjent, w miejsce wydatków nieprawidłowych, może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne nieobarczone błędem, w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszych terminach. Poziom finansowania UE i współfinansowania krajowego z budżetu państwa 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 odpowiadającej finansowaniu UE i współfinansowaniu krajowemu z budżetu państwa 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. Zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność;

- c) po zatwierdzeniu wniosku o płatność – IP nakłada korektę finansową oraz wszczyna procedurę odzyskiwania od Beneficjenta kwoty odpowiadającej finansowaniu UE i współfinansowaniu krajowemu z budżetu państwa na zasadach określonych w ust. 1. Zwrot powinien być dokonany zgodnie z montażem, w jakim była dokonana wypłata środków. Beneficjent w miejsce nieprawidłowych wydatków nie ma prawa przedstawienia do współfinansowania innych wydatków nieobarczonych błędem. Poziom dofinansowania określony w § 2 ust. 6 ulega obniżeniu;
- d) w związku z niezrealizowaniem przez Beneficjenta obowiązków w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej – IP nakłada korektę finansową lub/i pomniejsza wartości wydatków kwalifikowalnych;
- e) w związku z niezrealizowaniem przez Beneficjenta obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów – IP nakłada korektę finansową lub/i pomniejsza wartości wydatków kwalifikowalnych;
- f) w związku z nieosiągnięciem wskaźników wskazanych we wniosku o dofinansowanie – IP nakłada korekty finansowe proporcjonalnie do procentu niezrealizowanego wskaźnika<sup>22</sup>;
- g) w związku z brakiem zapewnienia dostępności w projekcie zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 – IP nakłada korektę finansową lub/i pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;
- h) w związku z niewykonaniem zaleceń pokontrolnych – IP nakłada korektę finansową i/lub pomniejsza wartości wydatków kwalifikowalnych;

---

<sup>22</sup> Jeśli dotyczy.

- i) w związku z niezrealizowaniem przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w § 10 – IP nakłada karę zgodnie z § 10 ust. 7 Umowy.
- 5. Wysokość korekty w przypadkach określonych w ust. 4 lit. d) – h), IP ustala indywidualnie, mając na względzie wagę oraz charakter nieprawidłowości.
- 6. W przypadku, o którym mowa w ust. 4 lit. b), jeżeli Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzeniem wystąpienia nieprawidłowości oraz pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność, może zgłosić umotywowane pisemne zastrzeżenia zgodnie z zasadami i terminami określonymi w § 5 ust. 27.

## **§ 7.**

### **Prawa i obowiązki Beneficjenta**

1. Beneficjent zobowiązuje się przekazywać do IP za pomocą systemu CST2021 m.in.:
  - a) harmonogram udzielania zamówień, w terminie i formie wskazanej przez IP;
  - b) wnioski o płatność;
  - c) harmonogram płatności;
  - d) dane uczestników projektu zgodnie z załącznikiem nr 3 do Umowy. Dane te zbierane są w momencie rozpoczęcia udziału uczestnika w projekcie i należy je wykazać w CST2021 w momencie rozpoczęcia udziału w pierwszej formie wsparcia w projekcie.
2. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią i zobowiązuje się do stosowania Wytycznych wskazanych w § 1 pkt 44), w tym zapisów Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, mając na względzie następujące zasady:
  - a) w przypadku zmiany Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, zastosowanie ma najnowsza wersja Wytycznych z zastrzeżeniem lit. b) i c);
  - b) do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wersję Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, obowiązującą w dniu poniesienia danego wydatku, z uwzględnieniem lit. c) i d);
  - c) do oceny prawidłowości przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia oraz zawartej w ramach projektu umowy w sprawie zamówienia, stosuje się wersję Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy. Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o wszczęciu

postępowania, lub ogłoszenia o prowadzonym naborze pracowników na podstawie stosunku pracy, pod warunkiem, że Beneficjent udokumentuje publikację ogłoszenia.

- d) w przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji projektu (po podpisaniu Umowy) wersja Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 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 stosuje się zasady korzystniejsze dla Beneficjenta, o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność;
  - e) każda wersja Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 jest stosowana od daty wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”;
  - f) w przypadku zmiany Wytycznych innych niż wskazane w lit. a) zastosowanie mają przepisy przejściowe określone w tychże Wytycznych, a w przypadku braku takich uregulowań obowiązują Wytyczne wskazane w Umowie w § 1 pkt 44), chyba, że strony Umowy określą inaczej.
3. 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 FEM 2021-2027. Sposób ponoszenia wydatków prawidłową i terminową realizację projektu oraz osiągnięcie celów i wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie.
4. 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 projektu ze środków publicznych, Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania IP w terminie do 30 dni od momentu przyznania środków.
5. 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 podwójne finansowanie podlegają zwrotowi na zasadach określonych w § 6 Umowy.
6. Beneficjent zobowiązuje się do:
- a) przedstawiania na wezwanie IP wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, w terminie określonym w wezwaniu, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych;

- b) przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych przy realizacji projektu, w tym przestrzegania przepisów antidyskryminacyjnych, 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;
  - c) realizacji projektu zgodnie z regulaminem wyboru projektów nr FEMP.06.01-IP.02-001/23;
  - d) niezwłocznego poinformowania IP o każdej kontroli prowadzonej przez inne uprawnione podmioty, w ramach której weryfikacji podlegają wydatki rozliczane w projekcie lub zamówienia finansowane w projekcie.
7. Niedochowanie obowiązków wymienionych w ust. 6 może skutkować rozwiązaniem Umowy w trybie, o którym mowa w § 13 ust. 2 i 4 Umowy.
8. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania art. 51 rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z 8 kwietnia 2022 r., 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.
9. Beneficjent odpowiada za realizację projektu zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie, w tym za:
- a) osiągnięcie wskaźników produktu oraz rezultatu określonych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie;
  - b) realizację projektu zgodnie z terminami realizacji poszczególnych działań, określonymi w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie;
  - c) zapewnienie realizacji projektu przez personel projektu posiadający odpowiednie kwalifikacje;
  - d) zbieranie danych uczestników projektu zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;
  - e) zapewnienie stosowania zasad równościowych na wszystkich etapach realizacji projektu, w tym w szczególności w odniesieniu do uczestników projektu, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;

- f) przetwarzanie danych osobowych zgodnie z RODO;
- g) udzielanie pomocy de minimis w ramach projektu i wykonywanie obowiązków z tym związanych wynikających z przepisów powszechnie obowiązujących, w szczególności ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 743 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne (Dz. U. z 2014 r. poz. 864) i rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 lipca 2017 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 243) oraz weryfikacji poziomu otrzymanej pomocy w Systemie Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej przed udzieleniem pomocy de minimis.
10. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować IP o problemach w realizacji projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.
11. Beneficjent oświadcza, że postępowania wszczęte w celu zawarcia umów w ramach projektu oraz wydatki poniesione przed podpisaniem Umowy a dotyczące realizacji projektu zostały dokonane zgodnie z treścią Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
12. Beneficjent oświadcza, że w umowie o przyznanie środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej zobowiąże uczestników projektu, którzy otrzymali dotację na rozpoczęcie działalności gospodarczej, do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanego dofinansowania, o którym mowa w § 8 ust. 2 pkt 5) rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 lipca 2017 r. w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej.
13. Rozliczenie kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy następuje na podstawie rozporządzenia, o którym mowa w ust. 12. W przypadku konieczności zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego podatku od towarów i usług stosowane są terminy wskazane w § 4 ust. 3 pkt 5) tego rozporządzenia.
14. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla wszystkich transakcji związanych z projektem w sposób

przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem. Opis dokumentu księgowego potwierdzającego wydatki poniesione w projekcie jest nanoszony na dokument źródłowy i powinien w szczególności zawierać informację o finansowaniu przez UE w ramach FEM 2021-2027, numer Umowy, kwotę dofinansowania.

15. Systemem wspierającym Beneficjenta w prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej jest oprogramowanie teleinformatyczne SYRIUSZ®.
16. Beneficjent ponosi wydatki na finansowanie projektu, w podziale na paragrafy z czwartą cyfrą „9” oraz „7”.
17. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
18. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez uprzedniej zgody IP. Naruszenie obowiązku, o którym mowa w zdaniu pierwszym, może skutkować rozwiązaniem Umowy w trybie, o którym mowa w § 13 ust. 2 i 4 Umowy.
19. Beneficjent zobowiązuje się do współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie IZ, IP lub innego podmiotu, który zawarł porozumienie z IZ lub IP na realizację ewaluacji. Beneficjent zobowiązuje się do udzielania każdorazowo na wniosek ww. podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego. Ponadto Beneficjent wskazuje w zapisach umowy z uczestnikiem projektu obowiązek poddania się przez niego ewaluacji oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych.
20. Beneficjent oświadcza, zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, że osoby upoważnione do dysponowania środkami stanowiącymi dofinansowanie projektu oraz podejmowania wiążących decyzji w imieniu Beneficjenta, nie są prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe. Beneficjent weryfikuje ten fakt 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 z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych), składanie oświadczenia nie jest wymagane.
21. Przyjęcie projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wniosku o płatność w trakcie realizacji projektu zostaną poświadczane, zrefundowane lub rozliczone (w przypadku systemu zaliczkowego). Ocena kwalifikowalności



poniesionego wydatku dokonywana jest przede wszystkim w trakcie realizacji projektu poprzez weryfikację wniosków o płatność oraz w trakcie kontroli projektu, w szczególności kontroli w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta. Ocena kwalifikowalności poniesionych wydatków jest prowadzona także po zakończeniu realizacji projektu w zakresie obowiązków nałożonych na Beneficjenta Umową oraz wynikających z przepisów prawa.

22. W chwili przyznawania pomocy de minimis znajdują zastosowanie wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad jej udzielania. Beneficjent oświadcza, że znane mu są obowiązki wynikające z udzielania pomocy de minimis, w tym w szczególności obowiązek weryfikacji limitów pomocy de minimis, wydawanie zaświadczeń o udzieleniu pomocy de minimis i zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 743 z późn. zm.) obowiązek sporządzania i przedstawiania Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów sprawozdań o udzielonej pomocy de minimis,.
23. IP zastrzega sobie prawo otrzymywania od Beneficjenta informacji o udzielonej pomocy de minimis w terminach wskazanych przez IP.
24. Beneficjent zobowiązuje się przekazywać do IP, w terminie 14 dni od otrzymania, kopie informacji pokontrolnych lub innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez inne niż IP, a uprawnione do tego instytucje, jeżeli kontrole te dotyczyły projektu.
25. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania zasad równościowych na wszystkich etapach wdrażania projektu (w tym w odniesieniu do uczestników projektu) oraz do realizacji projektu w oparciu o aktualne Wytyczne dotyczące zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027, mając w szczególności na względzie Standardy dostępności dla polityki spójności na lata 2021-2027.
26. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z prawami i wolnościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r. oraz Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169 z późn. zm.).
27. Beneficjent zobowiązuje się do umożliwienia udziału w projekcie osobom z niepełnosprawnościami poprzez zastosowanie mechanizmu racjonalnych usprawnień, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.
28. Beneficjent na etapie rekrutacji wymaga od uczestników złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik nr 8 do Umowy.
29. W sytuacji, gdy Beneficjent planuje szkolenia, których efektem jest nabycie przez uczestnika projektu kwalifikacji innych niż:

- a) kwalifikacje pełne i częściowe włączone do Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji,
- b) kwalifikacje nadawane w systemie oświaty i szkolnictwa wyższego,
- c) kwalifikacje nadawane przez organy władz publicznych i samorządowych, (np. Urząd Dozoru Technicznego),

zobowiązany jest do dostarczenia IP informacji stanowiących podstawę do potwierdzenia uznania kwalifikacji (np. informację o podstawie prawnej lub innych uregulowaniach, które stanowią podstawę do przeprowadzenia procedury certyfikowania oraz uzasadnienie dla rozpoznawalności certyfikatu w danym sektorze lub branży, w zakresie której wydane zostaną certyfikaty). Informacje te należy przedstawić przed rozpoczęciem szkolenia w celu uzyskania akceptacji IP.

## § 8.

### **Stosowanie przepisów dotyczących zamówień**

1. Beneficjent zobowiązuje się do przygotowania i przeprowadzenia w ramach projektu postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, a także do działania w sposób przejrzysty i proporcjonalny.
2. Udzielanie zamówienia w ramach projektu następuje zgodnie z ustawą Pzp.
3. W przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta warunków i procedur postępowania o udzielenie zamówienia, IP uznaje całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem za nieprawidłowe. Obniżenie wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo, stanowiących pomniejszenie, dokonywane jest zgodnie z Wytocznymi w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów polityki spójności na lata 2021-2027.
4. Za nienależyte wykonanie zamówienia Beneficjent stosuje kary umowne, które wskazane są w umowie zawieranej z wykonawcą. W sytuacji niewywiązania się przez wykonawcę z warunków umowy o zamówienie przy jednoczesnym niezastosowaniu kar umownych, IP może uznać część wydatków związanych z tym zamówieniem za nieprawidłowe.
5. Beneficjent powinien wymagać od wykonawcy, zgodnie z art. 94 ust. 1 lub art. 96 ust. 1 i ust. 2 pkt 2<sup>23</sup> ustawy Pzp, w przypadku udzielania zamówień, wskazanych w ust. 2, których przedmiotem są usługi cateringowe, aby:

---

<sup>23</sup> W przypadku zmiany przepisów ustawy Pzp należy stosować przepisy dotyczące klauzul społecznych w ich aktualnym brzmieniu.

- a) jego działalność obejmowała społeczną i zawodową integrację osób będących członkami co najmniej jednej z poniższych grup społecznie marginalizowanych:
- i. osób niepełnosprawnych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
  - ii. osób bezrobotnych w rozumieniu ustawy o promocji zatrudnienia;
  - iii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy o promocji zatrudnienia;
  - iv. osób usamodzielnianych, o których mowa w art. 140 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej;
  - v. osób pozbawionych wolności lub zwalnianych z zakładów karnych, o których mowa w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy, mających trudności w integracji ze środowiskiem;
  - vi. osób z zaburzeniami psychicznymi w rozumieniu ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego;
  - vii. osób bezdomnych w rozumieniu ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;
  - viii. osób, które uzyskały w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą, o których mowa w ustawie z dnia 13 czerwca 2003 r. o udzielaniu cudzoziemcom ochrony na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
  - ix. osób do 30. roku życia oraz po ukończeniu 50. roku życia, posiadających status osoby poszukującej pracy, bez zatrudnienia;
  - x. osób będących członkami mniejszości znajdującej się w niekorzystnej sytuacji, w szczególności będących członkami mniejszości narodowych i etnicznych w rozumieniu ustawy z dnia 6 stycznia 2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym
- pod warunkiem, że procentowy wskaźnik zatrudnienia osób należących do jednej lub więcej kategorii, o których mowa w tiret i – x, jest nie mniejszy niż 30% osób zatrudnionych u wykonawcy albo w jego jednostce, która będzie realizowała zamówienie.

Zamawiający może żądać dokumentów lub oświadczeń potwierdzających procentowy wskaźnik zatrudnienia osób należących do jednej lub więcej kategorii, o których mowa w lit. a), zatrudnionych przez zakłady pracy chronionej, spółdzielnie socjalne lub wykonawcę lub jego wyodrębnioną organizacyjnie jednostkę, która będzie realizowała zamówienie.

lub:

- b) w związku z realizacją zamówienia zatrudniał osobę(y) z co najmniej jednej z poniższych grup:
- i. osób bezrobotnych w rozumieniu ustawy o promocji zatrudnienia;
  - ii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy o promocji zatrudnienia;
  - iii. osób usamodzielnianych, o których mowa w art. 140 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej;
  - iv. młodocianych, o których mowa w przepisach prawa pracy, w celu przygotowania zawodowego;
  - v. osób niepełnosprawnych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
  - vi. innych osób niż określone w tiret i-v, o których mowa w ustawie z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym lub we właściwych przepisach państw członkowskich Unii Europejskiej lub Europejskiego Obszaru Gospodarczego;
  - vii. osób do 30. roku życia oraz po ukończeniu 50. roku życia, posiadających status osoby poszukującej pracy, bez zatrudnienia.

W przypadku, o którym mowa w lit. b) zamawiający określa w dokumentach zamówienia liczbę i okres wymaganego zatrudnienia osób, których dotyczy ten wymóg.

W przypadku gdy zamawiający przewiduje wymagania, o których mowa w lit. b), w dokumentach zamówienia określa w szczególności sposób dokumentowania spełniania przez wykonawcę tych wymagań, uprawnienia zamawiającego w zakresie kontroli spełniania przez wykonawcę tych wymagań oraz sankcje z tytułu ich niespełnienia.

6. W przypadku, gdy zamówienie będzie obejmowało równocześnie inne dostawy, roboty budowlane lub usługi, zastosowanie klauzuli społecznej będzie konieczne wówczas, gdy wartościowy udział usług cateringowych w danym zamówieniu będzie największy.
7. W przypadku niezastosowania klauzul społecznych, o których mowa w ust. 5, IP może uznać, że zamówienie zostało przeprowadzone niezgodnie z postanowieniami Umowy i uznać całość lub część wydatków za wydatki poniesione nieprawidłowo.
8. W przypadkach, w których w wyniku dwukrotnego przeprowadzenia postępowania o udzielenia zamówienia publicznego (przetargu)

z zastosowaniem wymagań określonych w ust. 5 nie wpłynęła żadna oferta lub wpłynęły tylko oferty podlegające odrzuceniu albo wszyscy wykonawcy zostali wykluczeni z postępowania lub nie spełnili warunków udziału w postępowaniu, na wniosek Beneficjenta, IP może wyrazić zgodę na niestosowanie wymagań określonych powyżej w kolejnym postępowaniu dotyczącym tego samego przedmiotu i prowadzonego na tych samych warunkach.

## § 9.

### Kontrola projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie prawidłowości realizacji projektu dokonywanej przez IP oraz inne podmioty uprawnione do jej prowadzenia, służącej sprawdzeniu zgodności wydatków z przepisami prawa, FEM 2021-2027, zasadami krajowymi i unijnymi oraz Umową.
2. Kontrola może zostać przeprowadzona:
  - a) w siedzibie instytucji kontrolującej lub w innym miejscu świadczenia pracy przez osoby kontrolujące,
  - b) w siedzibie podmiotu kontrolowanego,
  - c) w każdym miejscu związanym z realizacją projektu.
3. Kontrola projektu może obejmować:
  - a) kontrolę projektu w miejscu jego realizacji, zgodnie z ust. 2, której celem jest sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z Umową oraz informacjami przedstawianymi we wnioskach o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej, dostępnej w miejscu realizacji projektu. Kontrola projektu w miejscu jego realizacji może przybrać formę wizyty monitoringowej, której celem jest weryfikacja rzeczywistej realizacji wybranej formy wsparcia dla uczestnika projektu (np. w miejscu szkolenia, stażu). Kontrola projektu może być prowadzona w okresie realizacji projektu,
  - b) kontrolę na zakończenie realizacji projektu, której celem jest sprawdzenie kompletności dokumentów potwierdzających właściwą ścieżkę audytu, o której mowa w art. 69 ust. 6 rozporządzenia ogólnego, w odniesieniu do zrealizowanego projektu,
  - c) kontrolę krzyżową, której celem jest wykrywanie i eliminowanie podwójnego finansowania wydatków.
4. Kontrola projektu w miejscu jego realizacji może mieć charakter planowy lub doraźny. Kontrole w trybie doraźnym realizowane są w odniesieniu do weryfikacji wydatków, co do których IP ma uzasadnione podejrzenie występowania nieprawidłowości w projekcie. Kontrola doraźna może być przeprowadzona szczególnie w przypadku:

- 1) otrzymania przez IP skarg dotyczących domniemanych nieprawidłowości lub zaniedbań ze strony Beneficjenta,
  - 2) uchylania się przez Beneficjenta od obowiązku składania wniosków o płatność zgodnie z Umową,
  - 3) konieczności zweryfikowania poprawności wykonania zaleceń pokontrolnych przez Beneficjenta.
5. Zakres kontroli ustalany jest przy uwzględnieniu stanu zaawansowania realizacji projektu i jego rozliczenia.
  6. W przypadku, gdy zakres kontroli obejmuje kontrole stosowania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, o których mowa w § 8, Beneficjent może zostać zobowiązany przez IP do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia podlegającego kontroli w terminie wskazanym zgodnie z ust. 7 i 8 poprzez system CST2021, zgodnie z zawiadomieniem o kontroli. IP ma prawo wezwać Beneficjenta do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnień i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.
  7. Beneficjent jest powiadamiany o terminie, zakresie i rodzaju planowanej kontroli, o której mowa w ust. 3 lit. a) i c) – na co najmniej 5 dni roboczych przed planowanym terminem kontroli (zawiadomienia nie wysyła się przed wizytą monitoringową). Beneficjent może jednokrotnie wnioskować o zmianę terminu wyznaczonego w powiadomieniu, wskazując uzasadnienie. Wniosek Beneficjenta o zmianę terminu wyznaczonego w drugim powiadomieniu traktowany będzie, jako odmowa poddania się kontroli. W przypadku, gdy w wyniku analizy akt kontroli i zebranego materiału dowodowego stwierdzona zostanie konieczność przeprowadzenia dodatkowych czynności kontrolnych, powiadomienie przekazywane jest Beneficjentowi w terminie, co najmniej 3 dni roboczych przed planowanymi czynnościami, dopuszcza się jednak sytuację powiadomienia w terminie krótszym, po ustaleniu z Beneficjentem lub na jego wniosek.
  8. O terminie oraz zakresie kontroli doraźnej IP powiadamia Beneficjenta, na co najmniej 3 dni robocze przed rozpoczęciem kontroli. Dopuszcza się sytuację, w której Beneficjent nie zostanie poinformowany o tym typie kontroli.
  9. Kontrolę projektu przeprowadza się na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
  10. Beneficjent jest obowiązany:
    - a) udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty związane bezpośrednio z realizacją projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające

potwierdzenie kwalifikowalności wydatków – z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej;

- b) 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;
- c) 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;
- d) udzielać wyjaśnień dotyczących realizacji projektu.

11. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji projektu, Beneficjent jest zobowiązany udostępnić kontrolującemu również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
12. Instytucja kontrolująca, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację projektu, w tym uczestników projektu, wykonawców lub podwykonawców. Te podmioty lub te osoby są obowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji projektu.
13. Kontrolujący podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi obowiązującymi w danej jednostce kontrolowanej.
14. Kontrolujący dokonują ustalenia stanu faktycznego na podstawie oględzin oraz zebranych w toku kontroli dowodów. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta.  
Obecność Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta nie jest konieczna, w przypadku gdy:
  - a) instytucja kontrolująca posiada informacje wskazujące na możliwość popełnienia przez podmiot kontrolowany nadużycia finansowego w rozumieniu art. 136 ust. 1 lit. d (i) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046;
  - b) Beneficjent lub osoba reprezentująca Beneficjenta nie stawili się na czynności oględzin pomimo powiadomienia ich o terminie i miejscu prowadzenia tych czynności;

- c) Beneficjent wyraził zgodę na przeprowadzenie oględzin bez jego udziału lub bez udziału osoby go reprezentującej, co należy odnotować w protokole z oględzin.

Kontrolujący, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień i oświadczeń przez osoby zaangażowane w realizację projektu.

15. Z czynności kontrolnej polegającej na oględzinach oraz przyjęciu ustnych wyjaśnień lub oświadczeń sporządza się protokół. Protokół podpisują osoba kontrolująca i pozostałe osoby uczestniczące w tej czynności. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez osoby uczestniczące w tej czynności osoba kontrolująca umieszcza w protokole adnotację o przyczynach odmowy podpisania protokołu.
16. Z czynności kontrolnej niewymienionej w ust. 15, która ma istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
17. W przypadku zauważonych braków lub rozbieżności w dokumentacji projektowej, Beneficjent jest informowany podczas kontroli o konieczności dostarczenia do IP brakujących dokumentów lub złożenia wyjaśnień (termin na uzupełnienie braków wskazany w notatce z przebiegu kontroli). Do czasu dostarczenia wymaganych dowodów, bieg terminu sporządzenia projektu informacji pokontrolnej zostaje przerwany.
18. Ustalenia poczynione w trakcie kontroli, o których mowa w ust. 3, mogą prowadzić do skorygowania wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach projektu.
19. IP doręcza Beneficjentowi informację pokontrolną w terminie do 30 dni od przeprowadzenia kontroli realizacji projektu lub od dostarczenia przez Beneficjenta wyjaśnień /uzupełnień /dokumentacji. Konieczność dokonania dodatkowych czynności przerywa bieg terminu na sporządzenie informacji pokontrolnej, o czym Beneficjent zostanie każdorazowo poinformowany. IP doręcza podmiotowi kontrolowanemu informację pokontrolną, zgodnie z ustawą o doręczeniach elektronicznych. Termin na wniesienie zastrzeżeń do informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany rozpoczyna bieg od dnia doręczenia tej informacji.
20. W terminie do 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej, Beneficjent ma prawo wnieść do IP zastrzeżenia. W przypadku niewniesienia zastrzeżeń w ww. terminie, informacja pokontrolna staje się ostateczną informacją pokontrolną.
21. Termin, o którym mowa w ust. 20 może zostać przedłużony przez IP na czas oznaczony, na pisemny wniosek Beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.



22. IP ma prawo sprostowania (poprawienia) w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki Beneficjentowi.
23. IP rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez IP, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 25 każdorazowo przerywa bieg terminu.
24. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 20, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, IP pozostawia bez rozpatrzenia.
25. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, IP ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
26. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń, w terminie nie dłuższym niż 10 dni IP sporządza 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 podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z ustawą o doręczeniach elektronicznych.
27. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne.
28. Informacja pokontrolna oraz ostateczna informacja pokontrolna zawiera termin przekazania instytucji kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń.
29. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość ponownego złożenia zastrzeżeń.
30. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje IP o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub rekomendacji. Brak wykonania zaleceń pokontrolnych może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub obniżeniem wydatków kwalifikowalnych, zgodnie z § 6 ust. 4 i 5.
31. W toku prowadzonej kontroli korespondencja z Beneficjentem jest prowadzona z wykorzystaniem CST2021, przy czym informacja pokontrolna, stanowisko do zgłoszonych zastrzeżeń oraz ostateczna informacja pokontrolna są doręczane zgodnie z ust. 19 oraz 26. Powyższe wymaga posiadania przez Beneficjenta adresu do doręczeń elektronicznych, a w okresie wdrożenia systemu doręczeń, co najmniej konta użytkownika na portalu ePUAP.

32. Wyniki kontroli potwierdzające prawidłową realizację projektu lub usunięcie uchybień i nieprawidłowości wskazanych w informacji pokontrolnej zgodnie z wydanymi zaleceniami, są warunkiem końcowego rozliczenia projektu.
33. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić IP prawo wglądu we wszystkie dokumenty, w tym dokumenty w wersji elektronicznej związane z realizacją projektu, przez cały okres ich przechowywania określony w § 12 ust. 4, a także udostępnić do oględzin miejsce realizacji projektu w trakcie jego realizacji lub w trakcie kontroli po zakończeniu realizacji projektu.
34. Podczas kontroli Beneficjent zapewnia obecność osób upoważnionych do udzielenia wyjaśnień nt. procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu.

## **§ 10.**

### **Komunikacja i widoczność (obowiązki informacyjne i promocyjne dot. wsparcia z UE)**

1. Beneficjent zobowiązuje się do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym (w szczególności z załącznikiem IX – Komunikacja i widoczność), zapisami Umowy 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 § 3 ust. 2 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 zainstalowanie zakupionego sprzętu, w odniesieniu do projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.<sup>24</sup>

Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu,

- 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) jeżeli projekt ma znaczenie strategiczne<sup>25</sup> lub jego całkowity koszt przekracza 10 000 000 EUR<sup>26</sup>, zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencję prasową, wydarzenie promujące projekt, prezentację 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.

---

<sup>24</sup> 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 podpisania Umowy.

<sup>25</sup> Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiągnięcie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

<sup>26</sup> Patrz przypis 24.

Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej i IZ za pośrednictwem poczty elektronicznej [promocjaFE@umwm.malopolska.pl](mailto:promocjaFE@umwm.malopolska.pl) oraz [EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu](mailto:EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu),

- 6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach projektu.
3. Beneficjent, który realizuje projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 000 000 EUR<sup>27</sup>, informuje IZ i IP 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 Europejskich<sup>28</sup>.
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 [promocjaFE@umwm.malopolska.pl](mailto:promocjaFE@umwm.malopolska.pl) oraz na adres IP [infoFE@wup-krakow.pl](mailto:infoFE@wup-krakow.pl). Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.
5. Każdorazowo na prośbę IZ, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami IZ.
6. Jeśli Beneficjent realizuje projekty, w których przewidziany jest udział uczestników projektu<sup>29</sup>, Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na [Portal Funduszy Europejskich](#)<sup>4</sup>.
7. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a) – c) oraz pkt 2-5, IP 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 pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 6 o wartość nie większą niż 3% tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 7 do Umowy. W takim przypadku IP w drodze jednostronnego oświadczenia

---

<sup>27</sup> Patrz przypis 24.

<sup>28</sup> Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem /realizacją /zakończeniem ważnego etapu projektu.

<sup>29</sup> 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.

woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 6, 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. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ufp.

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 Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa (IK UP), IZ, IP i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. projektu) powstałych w ramach projektu.
10. Na wniosek IK UP, IZ, IP 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 i IP 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” i dostępne na [stronie internetowej FEM](#)<sup>30</sup>.
  12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5) i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga aneksowania Umowy. 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 wykazie projektów<sup>31</sup>.
  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).

## § 11.

### Zmiany w Umowie i w projekcie

1. Beneficjent może dokonywać zmian w projekcie pod warunkiem ich zgłoszenia do IP w CST2021 nie później niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji projektu i uzyskania pisemnej akceptacji IP w terminie do 15 dni roboczych, z zastrzeżeniem ust. 2, 4 i 11. W uzasadnionych sytuacjach IP może rozpatrzyć zmiany złożone po tym terminie. Zmiany wpływające na treść Umowy, wymagają formy aneksu do Umowy.
2. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie projektu określonym w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej:  
..... do 10% wartości środków w odniesieniu do

<sup>30</sup> <https://www.rpo.malopolska.pl/FEM-2021-2027/zasady-promocji-i-oznakowania-projektow/>  
<https://www.fundusze.malopolska.pl/promocja>

<sup>31</sup> Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które przesuwane są środki w stosunku do ww. wniosku bez konieczności zachowania wymogów dotyczących terminu i formy zgłaszania zmian, o których mowa w ust. 1, zdaniu pierwszym.

3. W przypadku wystąpienia oszczędności w projekcie powstałych w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia przekraczających 10% środków przeznaczonych na dane zadanie, mogą one być wykorzystane przez Beneficjenta wyłącznie za pisemną zgodą IP. Wykorzystanie oszczędności następuje pod warunkiem zwiększenia wartości wskaźników rezultatu i/lub wskaźników produktu.
4. Beneficjent może za zgodą IP dokonywać przesunięć pomiędzy latami wartości docelowych mierzalnych wskaźników projektu określonych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie (z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP) pod warunkiem, że przesunięcia te nie powodują zmniejszenia ogólnej wartości docelowej wskaźników w projekcie.
5. W razie zmian w prawie krajowym lub wspólnotowym wpływających na wysokość wydatków kwalifikowanych w projekcie, IP ma prawo re negocjować Umowę z Beneficjentem.
6. W razie wystąpienia niezależnych od Beneficjenta okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian do projektu, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego zgłoszenia zmian zgodnie z zapisami ust. 1.
7. Zmiany w Umowie nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w § 2 ust. 6 Umowy, z zastrzeżeniem ust. 8.
8. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, IP na podstawie podjętej przez siebie decyzji i w określonych warunkach, może zwiększyć dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 6 Umowy, z zastrzeżeniem zachowania zgodności z przepisami prawa i Wytocznymi, o których mowa w § 1 pkt 44). Zmiana wymaga formy aneksu do Umowy. Zwiększenie dofinansowania jest niedopuszczalne w przypadku projektu objętego zasadami pomocy de minimis, jeżeli prowadziłoby to do naruszenia zasad dotyczących udzielania pomocy de minimis. Zwiększenie wartości dofinansowania projektu skutkuje ponowną oceną kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT<sup>32</sup> zgodnie z § 2 ust. 11 Umowy.
9. W przypadku wyrażenia przez IP zgody na zmiany, o których mowa w ust. 7 i 8 stosuje się odpowiednio zapisy § 5 ust. 1.

---

<sup>32</sup> Aneksując Umowę należy przeliczyć wartość projektu, wg kursu euro obowiązującego na dzień zawarcia aneksu do Umowy.

10. Umowa może zostać zmieniona, w przypadku, gdy zmiany nie wpływają na spełnianie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego projektu. Wprowadzone zmiany muszą być zgodne z Wytocznymi, zapisami SZOP FEM 2021-2027, obowiązującymi limitami oraz obowiązującymi przepisami.
11. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, za zgodą IP, możliwe jest dokonywanie zmian w projekcie po zakończeniu okresu realizacji projektu.

## **§ 12.**

### **Archiwizacja dokumentów**

1. Dokumentacja związana z realizacją projektu zamieszczona w CST2021 podlegać będzie ogólnym zasadom archiwizacji.
2. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym w szczególności załączników przesyłanych w systemie CST2021.
3. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania dokumentacji ogólnej projektu (m.in. oryginałów Umowy, aneksów), 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, 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, 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. IP informuje Beneficjenta o wyżej wskazanym terminie.
5. IP może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 4, informując o tym Beneficjenta przed upływem tego terminu.
6. Dokumenty dotyczące pomocy de minimis udzielanej uczestnikom projektu Beneficjent zobowiązuje się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, o ile projekt dotyczy pomocy de minimis.



## § 13.

### Rozwiązanie Umowy

1. IP może wypowiedzieć Umowę bez zachowania okresu wypowiedzenia, co skutkuje jej natychmiastowym rozwiązaniem, jeżeli Beneficjent:
  - a) wykorzystał w całości bądź w części przekazane środki na cel inny niż określony w projekcie, z zastrzeżeniem ust. 2 lit. b);
  - b) zrealizował projekt bądź jego część, niezgodnie z przepisami prawa krajowego i/lub wspólnotowego, w tym nie przestrzegał przepisów antidyskryminacyjnych, 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;
  - c) złożył podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania dofinansowania w ramach Umowy lub uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Umowy;
  - d) nie rozpoczął realizacji projektu w terminie do trzech miesięcy od daty rozpoczęcia realizacji projektu, określonej we wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 2 z przyczyn leżących po jego stronie.
2. IP może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, po upływie którego następuje jej rozwiązanie, jeżeli Beneficjent:
  - a) zaprzestał realizacji projektu;
  - b) wykorzystuje dofinansowanie niezgodnie z Umową;
  - c) odmówił poddania się kontroli uprawnionych instytucji;
  - d) nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez IP, wniosku o płatność, korekty wniosku o płatność bądź uzupełnień;
  - e) nie zrealizował pełnego zakresu rzeczowego projektu, określonego w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie i/lub nie osiągnął celu projektu i/lub nie osiągnął wskaźników produktu i rezultatu projektu w terminie i wysokości określonej we wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z definicją wskaźników określonych w regulaminie wyboru projektów, z wyłączeniem zmian wprowadzonych na podstawie zgody IP, wyrażonej zgodnie z zapisami § 11;

- f) w ustalonym przez IP w terminie nie doprowadził do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
  - g) w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 7;
  - h) nie przestrzega obowiązków, o których mowa w § 8;
  - i) nie realizuje projektu w sposób zapewniający prawidłową i terminową realizację działań oraz osiągnięcie celów i wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie projektu;
  - j) wprowadził zmiany w projekcie, z naruszeniem § 11 lub naruszył § 7 ust. 16 Umowy;
  - k) odmówił podpisania aneksu do Umowy, który umożliwia realizację projektu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa wspólnotowego i krajowego oraz Wytocznymi, o których mowa w § 1 pkt 44).
3. Umowa może zostać rozwiązana w drodze pisemnego porozumienia Stron na wniosek każdej ze Stron w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Umowie.
  4. W przypadkach rozwiązania Umowy, o których mowa w ust. 1, 2, 3, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości lub części otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków na rachunek bankowy Beneficjenta, z zastrzeżeniem ust. 5.
  5. W przypadku rozwiązania Umowy, o którym mowa w ust. 3, IP może w szczególnie uzasadnionych sytuacjach uznać, że Beneficjent ma prawo do wydatkowania części otrzymanych transz dofinansowania, które zostały prawidłowo poniesione i odpowiadają zrealizowanej części projektu. W takiej sytuacji Beneficjent zobowiązany jest do przedstawienia rozliczenia otrzymanych transz dofinansowania w formie wniosku o płatność w terminie wskazanym przez IP oraz zwrócić niewykorzystaną część otrzymanych transz dofinansowania na rachunek bankowy wskazany przez IP.
  6. W przypadku niedokonania zwrotu środków zgodnie z ust. 4 lub ust. 5 w wyznaczonym terminie, stosuje się § 6 Umowy.
  7. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Umowy, Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektu, zgodnie z przepisami.

## **§ 14.**

### **Ochrona danych osobowych**

Zasady przetwarzania danych osobowych określone są w Załączniku nr 3 do Umowy, pn. Zasady przetwarzania danych osobowych.

## **§ 15.**

### **Specyficzne warunki realizacji projektu**

1. Beneficjent zobowiąże uczestników projektu na etapie ich rekrutacji do projektu, do przekazania informacji dotyczących ich sytuacji, po zakończeniu udziału w projekcie (do 4 tygodni od zakończenia udziału) zgodnie z zakresem danych określonych w Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 (tzw. wskaźniki rezultatu bezpośredniego).
2. W zakresie środków, o których mowa w § 2 ust. 7 pkt 1), upoważnia się ministra właściwego ds. pracy do wystawiania zleceń płatności, o których mowa w art. 188 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w celu dokonania refundacji wydatków na rzecz dysponenta Funduszu Pracy.

## **§ 16.**

### **Postanowienia końcowe**

Strony Umowy zgodnie ustalają, że:

- 1) za datę podpisania Umowy/aneksu do Umowy w siedzibie IP przyjmuje się datę złożenia ostatniego podpisu, w innych przypadkach za datę podpisania Umowy/aneksu do Umowy przyjmuje się wskazaną przez IP datę wpływu Umowy/aneksu do Umowy do siedziby IP;
- 2) jeżeli początkiem terminu określonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło, chyba, że w Umowie wskazano inaczej. Upływ ostatniego z wyznaczonej liczby dni uważa się za koniec terminu;
- 3) jeżeli koniec terminu przypada na dzień ustawowo wolny od pracy lub w sobotę, za ostatni dzień terminu uważa się najbliższy kolejny dzień, który nie jest dniem wolnym od pracy ani sobotą.

## **§ 17.**

### **W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie mają:**

- 1) odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego, w szczególności rozporządzenia ogólnego;
- 2) właściwe akty prawa polskiego, w szczególności:
  - ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny,
  - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,

- ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
  - ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027,
  - rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
  - rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027;
- 3) odpowiednie postanowienia wynikające z FEM 2021-2027, SZOP FEM 2021-2027 oraz Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 44).

#### **§ 18.**

Spory wynikające z realizacji Umowy rozstrzyga sąd powszechny właściwy według siedziby IP.

#### **§ 19.**

Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Beneficjenta oraz jeden dla IP.

#### **§ 20.**

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez obie Strony.

#### **§ 21.**

Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki, przekazane za pośrednictwem systemu IGA, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym:

1. Załącznik nr 1: Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Umowy ze strony Beneficjenta<sup>33</sup>;
2. Załącznik nr 2: Zatwierdzony wniosek o dofinansowanie;
3. Załącznik nr 3: Zasady przetwarzania danych osobowych;
4. Załącznik nr 4: Harmonogram płatności;

---

<sup>33</sup> Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

5. Załącznik nr 5: Wzór oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT<sup>34</sup>;
6. Załącznik nr 6: Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem do CST2021;
7. Załącznik nr 7: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE;
8. Załącznik nr 8: Wzór oświadczenia uczestnika projektu dotyczącego nieuczestniczenia jednocześnie w więcej niż jednym projekcie z zakresu aktywizacji społeczno-zawodowej, dofinansowanym ze środków EFS+.

Podpisy:

---

Instytucja Pośrednicząca

---

Beneficjent

---

<sup>34</sup> Dotyczy projektu o wartości co najmniej 5 mln EUR, w którym Beneficjent będzie kwalifikował koszt podatku od towarów i usług.

## Załącznik nr 3 do Umowy

### Zasady przetwarzania danych osobowych

I. Użyte w niniejszych zasadach określenia oznaczają:

1) **administrator danych osobowych:**

- Instytucja Zarządzająca – Zarząd Województwa Małopolskiego,
- Instytucja Pośrednicząca – Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie,
- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego,
- Beneficjent;

2) **centralny system teleinformatyczny (CST2021)** – system, o którym mowa w art. 4 ust. 2 pkt 6 ustawy wdrożeniowej, który służy do wspierania procesów związanych z obsługą projektu od momentu podpisania umowy o dofinansowanie projektu, albo podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu, jak również do ewidencjonowania danych dotyczących realizacji programów operacyjnych, a także obsługi certyfikacji wydatków.

3) **dane osobowe** – dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt 1) RODO: pracowników Beneficjenta, pracowników partnera(ów), uczestników projektów realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Małopolski 2021-2027, osób których dane są przetwarzane w związku z badaniem kwalifikowalności wydatków w projekcie, w tym w szczególności personelu projektu, a także oferentów, uczestników komisji przetargowych i wykonawców, osób uczestniczących w postępowaniach administracyjnych, przetwarzane przez Beneficjenta w celu wykonania postanowień umowy o dofinansowanie projektu;

4) **dokument** – dowolny nośnik, tradycyjny lub elektroniczny, na którym są zapisane dane osobowe;

5) **IGA** – lokalny system teleinformatyczny umożliwiający wymianę danych z CST2021 i zapewniający obsługę procesów związanych z wyborem projektów oraz zawieraniem umów;

6) **przetwarzanie danych osobowych** – przetwarzanie w rozumieniu art. 4 pkt 2) RODO, tj. oznacza 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;  
w zakresie niezbędnym do realizacji umowy;

- 7) **RODO** – 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) z późn. zm.;
- 8) **ustawa wdrożeniowa** – ustawę z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;

- II. Obowiązek informacyjny w zakresie danych przetwarzanych przez Instytucję Pośredniczącą:

**Informacje podawane w przypadku pozyskiwania danych od osoby, której dane dotyczą oraz pozyskiwanych w sposób inny niż od osoby, której dane dotyczą:**

Zgodnie z art. 13 oraz 14 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27.04.2016 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) zwanego dalej RODO – informuje się, że:

### **I. Administrator danych osobowych**

Administratorem danych osobowych jest Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie plac Na Stawach 1, 30-107 Kraków, adres do korespondencji: plac na Stawach 1, 30-107 Kraków.

Powyższe nie narusza praw i nie wyłącza obowiązków innych administratorów danych osobowych w rozumieniu art. 88 ustawy wdrożeniowej.

### **II. Inspektor Ochrony Danych**

Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Krakowie: Katarzyna Kosowska-Kikła kontakt: [ochronadanych@wup-krakow.pl](mailto:ochronadanych@wup-krakow.pl)

### **III. Cele przetwarzania danych**

Administrator będzie przetwarzać dane wyłącznie w celu realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, w szczególności do celów monitorowania, sprawozdawczości, komunikacji, publikacji, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytów oraz, w stosownych przypadkach, do celów określania kwalifikowalności uczestników.

#### **IV. Informacja o wymogu podania danych wynikających z przepisu prawa**

Przetwarzanie danych jest zgodne z prawem i spełnia warunki, o których mowa w art. 6 ust. 1 lit. c) oraz art. 9 ust. 2 lit g) RODO – dane osobowe są niezbędne dla realizacji programu na podstawie:

- ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (wdrożeniowa),
- rozporządzenia 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 (rozporządzenie ogólne),
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013.

#### **V. Konsekwencje niepodania danych osobowych**

Podanie danych ma charakter dobrowolny, aczkolwiek jest wymogiem ustawowym, a konsekwencją odmowy ich podania jest brak możliwości udzielenia wsparcia w ramach projektu.

#### **VI. Okres przechowywania danych**

Dane osobowe będą przechowywane do momentu zakończenia realizacji projektu i jego rozliczenia oraz do momentu zamknięcia i rozliczenia programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 oraz zakończenia okresu trwałości dla projektu i okresu archiwizacyjnego w zależności od tego, która z tych dat nastąpi później.

#### **VII. Prawa osób, których dane dotyczą**

Osoba, której dane dotyczą posiada prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich: sprostowania, ograniczenia przetwarzania, zgodnie z art. 15, 16, 18 RODO.

#### **VIII. Prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego**

Osoba, której dane dotyczą ma prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna, iż przetwarzanie jej danych osobowych narusza przepisy RODO.



## **IX. Odbiorcy danych**

Dane osobowe mogą zostać ujawnione innym podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa oraz mogą być również powierzone podmiotom przetwarzającym, np. w związku z realizacją umów w zakresie usług IT.

## **X. Informacja dotycząca zautomatyzowanego przetwarzania danych osobowych, w tym profilowania**

Dane osobowe nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany, w tym również profilowane.

## **XI. Udostępnianie**

Na podstawie art.89 ustawy wdrożeniowej dane osobowe mogą być udostępniane innym podmiotom biorącym udział w procesie realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027.

### III. Zasady:

#### § 1

Zasady przetwarzania danych osobowych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 odnoszą się bezpośrednio do rozdziału 18 ustawy wdrożeniowej.

#### § 2

Na podstawie art. 88 ustawy wdrożeniowej każda z instytucji wskazanych w artykule pełni funkcję administratora danych osobowych przetwarzanych w ramach FEM 2021-2027. Administrator może przetwarzać dane osobowe tylko w takim zakresie, jaki jest niezbędny do realizacji ciężących na nim zadań wynikających z rozporządzeń oraz ustawy wdrożeniowej. Obowiązek bezwzględnego przestrzegania zakresu oznacza, że przetwarzanie danych osobowych nadmiarowych lub nieadekwatnych do celu ich przetwarzania stanowi naruszenie obowiązujących przepisów RODO.

#### § 3

Na podstawie art. 89 ustawy wdrożeniowej IP przysługuje dostęp do danych osobowych i informacji gromadzonych przez innych administratorów w programie, które zostały pozyskane bezpośrednio od osób, których dane dotyczą, z systemu teleinformatycznego lub z rejestrów publicznych.

#### § 4

1. Dane osobowe przetwarzane są wyłącznie w celu realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, w szczególności do celów

monitorowania, sprawozdawczości, komunikacji, publikacji, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytów oraz w stosownych przypadkach, do celów określania kwalifikowalności uczestników.

2. Przedmiotowe dane osobowe są przetwarzane w celu, o którym mowa w ust. 1, a także w celach archiwalnych i statystycznych.
3. Zakres danych osobowych przetwarzanych w ramach Programu został określony w załączniku nr 1.

## § 5

Dane osobowe są przetwarzane na podstawie:

- art. 4 ust. 2 pkt 6), art. 8, art. 14, art. 15-19, art. 34, art. 36, art. 44, art. 80-85, art. 87-93 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;
- art. 61 ust. 1 pkt 2 lit. a, art. 61 ust. 4, art. 64, art. 67 ust. 1, art. 189 ust. 3b i 3e i art. 207 ust. 9 i 12a ustawy o finansach publicznych;
- art. 2 ust. 2 pkt 2 lit. a), art. 3 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności;
- art. 4, art. 5, art. 28-34, art. 69, art. 72 oraz Załączniki: XI, XII, XIV, XV, XVII rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego 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 (rozporządzenie ogólne);
- Załączniki: I, II, III, IV rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylającego rozporządzenie (UE) nr 1296/2013;
- art. 41 par. 1 ustawy z dnia 25 lutego 1964 r. Kodeks rodzinny i opiekuńczy.

## § 6

IP jest zobowiązana do wykorzystywania pozyskanych danych osobowych tylko do celów związanych z realizacją programu.

## § 7

IP jako administrator danych, zobowiązuje się do przestrzegania przepisów RODO oraz ustawy odo, a także w zakresie systemów informatycznych stosowania

wszystkich niezbędnych zabezpieczeń mających na celu ochronę przetwarzanych danych osobowych.

## § 8

Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 ustawy wdrożeniowej, jest zobowiązany do zapewnienia obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i art. 14 RODO.

## § 9

Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 ustawy wdrożeniowej, jest zobowiązany do wydawania i odwoływania upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zakresie Programu. Tym samym ograniczy dostęp do danych osobowych wyłącznie do osób posiadających uprawnienie do przetwarzania danych osobowych. Dotyczy to zarówno dostępu w wersji dokumentowej jak i do systemów elektronicznych, m. in. Lokalnego Systemu Informatycznego (IGA) oraz Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021).

## § 10

W przypadku CST2021 Beneficjent zarządza dostępem do systemu i postępuje zgodnie z Procedurą zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta stanowiącą załącznik nr 4 do Wytucznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027. Zgłoszenie ww. osoby jest dokonywane na podstawie wniosku zgodnie z załącznikiem nr 5 do wskazanych Wytucznych.

## § 11

Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 ustawy wdrożeniowej zobowiązany jest do wypełniania obowiązków administratora w rozumieniu RODO, w tym wypełnienia obowiązku informacyjnego.

## § 12

1. Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 ustawy wdrożeniowej zapewni środki techniczne i organizacyjne umożliwiające należyte zabezpieczenie danych osobowych, spełniające wymagania, o których mowa w art. 32 RODO. Beneficjent będzie w szczególności:
  - 1) prowadzić dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę i bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa z zastrzeżeniem, że system CST2021 oraz instrukcję zarządzania tym systemem udostępni Beneficjentowi IP,

- 2) przechowywać dokumenty w przeznaczonych do tego szafach zamykanych na zamek lub w zamykanych na zamek pomieszczeniach, niedostępnych dla osób nieupoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz zapewniających ochronę dokumentów przed utratą, uszkodzeniem, zniszczeniem, a także przetwarzaniem z naruszeniem RODO,
  - 3) prowadzić ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
2. Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 zobowiąże osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych do przestrzegania następujących zasad postępowania z dokumentami:
- 1) pracowania jedynie z dokumentami niezbędnymi do wykonania obowiązków wynikających z niniejszej umowy;
  - 2) przechowywania dokumentów w czasie nie dłuższym niż czas niezbędny do zrealizowania zadań, do których wykonania dokumenty są przeznaczone;
  - 3) nietworzenia kopii dokumentów innych niż niezbędne do realizacji niniejszej umowy;
  - 4) zachowania w poufności danych osobowych oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczenia, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego osobę upoważnioną do przetwarzania danych osobowych z beneficjentem;
  - 5) zabezpieczenia dokumentów przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania danych osobowych, przetwarzaniem z naruszeniem RODO, nieautoryzowaną zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

## § 13

1. Integralną część niniejszych zasad stanowią:
  - 1) załącznik nr 1: Zakres przetwarzanych danych osobowych;
  - 2) załącznik nr 2: Oświadczenie uczestnika projektu<sup>35</sup>.
2. Zmiana Zakresu przetwarzanych danych osobowych nie wymaga aneksowania umowy, ale wymaga poinformowania Beneficjenta.

---

<sup>35</sup> Zależnie od rodzaju projektu – należy usunąć jeśli nie występuje.

## **Załącznik nr 1 do Zasad przetwarzania danych osobowych**

### **Zakres danych osobowych przetwarzanych w programie Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 przez Instytucję Pośredniczącą**

#### **Kategoria osób:**

- wnioskodawcy,
- pracownicy wnioskodawców,
- potencjalni wnioskodawcy,
- pracownicy potencjalnych wnioskodawców,
- beneficjenci,
- pracownicy beneficjentów,
- podmioty przygotowujące i realizujące instrumenty terytorialne oraz ich członkowie i pracownicy,
- osoby fizyczne związane/biorące udział w procesie realizacji i wdrożenia projektów w ramach programu,
- personel projektów, wykonawcy, ich pracownicy,
- dane osób fizycznych, które widnieją na dokumentach potwierdzających kwalifikowalność wydatków,
- dane związane z zakresem uczestnictwa osób fizycznych w projekcie (uczestnicy indywidualni),
- osoby fizyczne i osoby prowadzące działalność gospodarczą, których dane będą przetwarzane w związku z badaniem kwalifikowalności środków w projekcie,
- pełnomocnicy stron postępowania administracyjnego,
- biegli powołani w trybie art. 84 KPA,
- biegli wskazywani przez stronę postępowania administracyjnego,
- osoby składające zeznania w charakterze świadków/ osoby składające wyjaśnienia/ osoby fizyczne, w tym osoby prowadzące działalność gospodarczą, których dane będą przetwarzane w związku z prowadzeniem postępowania o zwrot dofinansowania,
- osoby będące członkami organów zarządzających jako osoby trzecie, wobec których możemy prowadzić postępowanie,
- osoby zatwierdzające zabezpieczenia składane do umowy o dofinansowanie,
- osoby dokonujące zgłoszeń do Rzecznika FE,
- członkowie/zastępcy członków oraz obserwatorzy powołani do składu KM FEM 2021-2027.

## **Zakres danych osobowych:**

1. Dane identyfikujące osoby fizyczne:  
imię i nazwisko, adres, adres poczty elektronicznej, firma i adres, login, numer telefonu, numer faksu, numer PESEL, numer NIP, numer REGON lub inne identyfikatory funkcjonujące w danym państwie, forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby, płeć, wiek, wykształcenie, identyfikatory internetowe.
2. Dane związane z zakresem uczestnictwa osób fizycznych w projekcie, niewymienione w pkt 1, takie jak:  
wymiar czasu pracy, stanowisko, kwota wynagrodzenia, obywatelstwo, obszar według stopnia urbanizacji (DEGURBA), status mieszkaniowy, data rozpoczęcia udziału w projekcie lub wsparciu, data zakończenia udziału w projekcie lub wsparciu, status na rynku pracy, data założenia działalności gospodarczej, kwota przyznanych środków na założenie działalności gospodarczej, kod w Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) założonej działalności gospodarczej, forma i okres zaangażowania w projekcie, planowana data zakończenia edukacji w placówce edukacyjnej, w której skorzystano ze wsparcia.
3. Dane osób fizycznych niewymienione w pkt 1, które widnieją na dokumentach potwierdzających kwalifikowalność wydatków, w tym kwota wynagrodzenia, numer rachunku bankowego, numer działki, gmina, obręb, numer księgi wieczystej, numer przyłącza gazowego, numer uprawnień budowlanych, oraz dane dotyczące szczególnych potrzeb osób, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.
4. Dane osób fizycznych niewymienione w pkt 1, które widnieją na dokumentach w związku z prowadzeniem postępowań o zwrot dofinansowania oraz na deklaracjach wekslowych: seria i numer dowodu osobistego, numer legitymacji pełnomocnika, data urodzenia, numer ewidencyjny uprawnień budowlanych, zakres uprawnień, specjalność, dane o niekaralności.

## Załącznik nr 2 do Zasad przetwarzania danych osobowych

### OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU

W związku z przystąpieniem do projektu pn. ....nr

..... oświadczam, że przyjmuję do wiadomości, iż:

1. administratorem moich danych osobowych przetwarzanych w ramach projektu jest Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie plac Na Stawach 1, 30-107 Kraków, adres do korespondencji: plac na Stawach 1, 30-107 Kraków;
2. przetwarzanie moich danych osobowych jest zgodne z prawem i spełnia warunki, o których mowa w art. 6 ust. 1 lit. c) oraz art. 9 ust. 2 lit g) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 – dane osobowe są niezbędne dla realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 na podstawie:
  - ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027,
  - rozporządzenia 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.
  - rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013.
3. moje dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu realizacji projektu, w szczególności do celów monitorowania, sprawozdawczości, komunikacji, publikacji, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytów oraz w stosownych przypadkach, do celów określania kwalifikowalności uczestników, a także w celach archiwalnych i statystycznych;
4. moje dane osobowe będą przechowywane do momentu zakończenia realizacji projektu i jego rozliczenia oraz do momentu zamknięcia i rozliczenia programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 oraz zakończenia okresu trwałości dla projektu i okresu archiwizacyjnego w zależności od tego, która z tych dat nastąpi później<sup>36</sup>;

---

<sup>36</sup> Należy dostosować zapisy pod kątem danego typu projektu.

5. podanie danych ma charakter dobrowolny, aczkolwiek jest wymogiem ustawowym a konsekwencją odmowy ich podania jest brak możliwości udzielenia wsparcia w ramach projektu;
6. posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich: sprostowania, ograniczenia przetwarzania, zgodnie z art. 15, 16 i 18 RODO;
7. mam prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uznam, iż przetwarzanie moich danych osobowych narusza przepisy RODO;
8. moje dane osobowe mogą zostać ujawnione innym podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa;
9. moje dane osobowe nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany, w tym również profilowane;
10. mogę skontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych wysyłając wiadomość na email: [ochronadanych@wup-krakow.pl](mailto:ochronadanych@wup-krakow.pl) lub pisemnie na adres: Inspektor Ochrony Danych WUP, Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie, plac Na Stawach 1, 30-107 Kraków;
11. w ciągu 4 tygodni po zakończeniu udziału w projekcie udostępnię dane dot. mojego statusu na rynku pracy oraz informacje nt. udziału w kształceniu lub szkoleniu oraz uzyskania kwalifikacji lub nabycia kompetencji<sup>37</sup>.

.....  
MIEJSCOWOŚĆ I DATA

.....  
CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA PROJEKTU

---

<sup>37</sup> Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.



**Załącznik nr 4 do Umowy<sup>38</sup>**

Nazwa Beneficjenta: .....

Adres Beneficjenta: .....

Numer wniosku: .....

Tytuł projektu: .....

Rok	Kwartał	Miesiąc <sup>39</sup>	Wydatki kwalifikowalne <sup>40</sup>	Dofinansowanie	
2023	I	styczeń		n/d	
		luty		n/d	
		marzec		n/d	
	Suma kwartał I				<b>n/d</b>
	II	kwiecień		n/d	
		maj		n/d	
		czerwiec		n/d	
	Suma kwartał II				<b>n/d</b>
	III	lipiec		n/d	
		sierpień		n/d	
		wrzesień		n/d	
	Suma kwartał III				<b>n/d</b>
	IV	październik		n/d	
		listopad		n/d	

<sup>38</sup> Harmonogram płatności powinien zostać sporządzony w ujęciu maksymalnie kwartalnym (kwartał kalendarzowy). Istnieje możliwość rozbicia harmonogramu na miesiące kalendarzowe.

<sup>39</sup> Należy wskazać okres rozliczeniowy, począwszy od pierwszego miesiąca kalendarzowego realizacji projektu. Okres rozliczeniowy musi być zgodny z miesiącem lub kwartałem kalendarzowym.

<sup>40</sup> Należy podać kwotę wydatków kwalifikowalnych, które Beneficjent planuje rozliczyć we wnioskach o płatność w danym okresie.

		<b>grudzień</b>		n/d
	<b>Suma kwartał IV</b>			<b>n/d</b>
<b>Razem dla roku 2023</b>				<b>n/d</b>
<b>2024</b>	<b>I</b>	<b>styczeń</b>		n/d
		<b>luty</b>		n/d
		<b>marzec</b>		n/d
	<b>Suma kwartał I</b>			<b>n/d</b>
	<b>II</b>	<b>kwiecień</b>		n/d
		<b>maj</b>		n/d
		<b>czerwiec</b>		n/d
	<b>Suma kwartał II</b>			<b>n/d</b>
	<b>III</b>	<b>lipiec</b>		n/d
		<b>sierpień</b>		n/d
		<b>wrzesień</b>		n/d
	<b>Suma kwartał III</b>			<b>n/d</b>
	<b>IV</b>	<b>październik</b>		n/d
		<b>listopad</b>		n/d
		<b>grudzień</b>		n/d
	<b>Suma kwartał IV</b>			<b>n/d</b>
<b>Razem dla roku 2024</b>				<b>n/d</b>
<b>Ogółem</b>				<b>n/d</b>

## Załącznik nr 5 do Umowy

---

(miejsce, data)

### WZÓR OŚWIADCZENIA O KWALIFIKOWALNOŚCI PODATKU VAT<sup>41</sup>

W związku z przyznaniem ..... (nazwa Beneficjenta oraz jego status prawny) ..... dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 na realizację projektu ..... (nazwa i nr projektu) ..... (nazwa Beneficjenta) ..... oświadcza, iż realizując powyższy projekt nie ma prawnej możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu.

..... (nazwa Beneficjenta) ..... zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu ..... (nazwa i nr projektu) ..... części poniesionego podatku od towarów i usług, jeżeli w okresie do 5 lat po zakończeniu projektu zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku<sup>42</sup> przez ..... (nazwa Beneficjenta)<sup>43</sup>, w terminie nie dłuższym niż 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej VAT<sup>44</sup>.

Jednocześnie ..... (nazwa Beneficjenta) zobowiązuje się do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o zmianie statusu podatkowego VAT w okresie realizacji projektu, jak też 5 lat po jego zakończeniu, jeśli będzie to miało wpływ na prawną możliwość odzyskania VAT rozliczonego w projekcie.

(nazwa Beneficjenta) ..... zobowiązuje się również do udostępniania dokumentacji finansowo-księgowej oraz udzielania uprawnionym organom kontrolnym informacji umożliwiających weryfikację kwalifikowalności podatku od towarów i usług.

---

(Czytelny podpis osoby/ób składającej/yh oświadczenie)

---

<sup>41</sup> Dotyczy wyłącznie projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR. Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków. W przypadku realizacji projektu w ramach partnerstwa, odpowiednio zmienione oświadczenie składa każdy z partnerów, który w ramach ponoszonych przez niego wydatków będzie kwalifikował podatek od towarów i usług.

<sup>42</sup> Por. z art. 91 ust. 7 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2022 r. poz. 931, z późn. zm.).

<sup>43</sup> Art. 86 ust. 13 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług „Jeżeli podatnik nie dokonał obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w terminach, o których mowa w ust. 10, 10d, 10e i 11, może on obniżyć kwotę podatku należnego przez dokonanie korekty deklaracji podatkowej za okres, w którym powstało prawo do obniżenia kwoty podatku należnego, nie później jednak niż w ciągu 5 lat, licząc od początku roku, w którym powstało prawo do obniżenia kwoty podatku należnego, z zastrzeżeniem ust. 13a.”

<sup>44</sup> Dotyczy deklaracji podatkowej VAT, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tytułu zakupu towarów i usług poniesionych w ramach przyznanego dofinansowania. W przypadku niedokonania zwrotu w tym terminie, stosuje się § 6 Umowy.

## Załącznik nr 6 do Umowy

### Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem do CST2021

Dane Beneficjenta:	
Kraj	
NIP Beneficjenta	
Nazwa Beneficjenta	
Nr projektu	
Tytuł projektu	

Dane osoby uprawnionej:	
Adres e-mail	
Imię i nazwisko	

Oświadczenie osoby uprawnionej:
<p>Ja, niżej podpisany/podpisana .....  <div style="display: flex; justify-content: space-around; width: 100%;"> <span>Imię</span> <span>Nazwisko</span> </div> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="radio"/> Regulaminem bezpiecznego użytkowania CST2021 i zobowiązuje się do jego przestrzegania.</li> <li><input type="radio"/> Regulaminem SM EFS i szkoleniem z bezpieczeństwa SM EFS i zobowiązuje się do jego przestrzegania<sup>45</sup>.</li> </ul> <p>.....</p> <p>Data, Podpis osoby uprawnionej</p> <p>.....</p> <p>Data, Podpis Beneficjenta</p> </p>

<sup>45</sup> Pozostawić, jeżeli dotyczy.

## Załącznik nr 7

### Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE

Maksymalna wielkość pomniejszenia za wszystkie uchybienia nie może przekroczyć 3% kwoty dofinansowania.

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
1.	<p>Umieszczenia krótkiego opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada.</p> <p>Opis projektu musi zawierać:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,</li> <li>b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,</li> <li>c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),</li> <li>d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),</li> <li>e) cel lub cele projektu,</li> <li>f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),</li> </ul>	<p>Brak opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada</p> <p>lub</p> <p>Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej</p>	0,5%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	<p>g) wartość projektu(całkowity koszt projektu),</p> <p>h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 4 Umowy)</p>		
2.	<p>Umieszczenia krótkiego opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta.</p> <p>Opis projektu musi zawierać:</p> <p>a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,</p> <p>b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,</p> <p>c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),</p> <p>d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),</p> <p>e) cel lub cele projektu,</p> <p>f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),</p> <p>g) wartość projektu (całkowity koszt projektu),</p>	<p>Brak opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta</p> <p>lub</p> <p>Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej</p>	0,5%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	<p>h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 4 Umowy)</p>		
3.	<p>Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) loga Województwa Małopolskiego i znaku Unii Europejskiej na:</p> <p>a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu,</p> <p>b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,</p> <p>c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 1 lit. a) – c) Umowy)</p>	<p>Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) loga Województwa Małopolskiego i znaku Unii Europejskiej w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale</p>	0,25%
4.	<p>Umieszczenie w miejscu realizacji projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu</p>	<p>Nieumieszczenie tablicy</p>	0,5%
		<p>Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie z wzorem określonym w § 10 ust. 11 Umowy</p>	0,25%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	<p>obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 2 Umowy)</p>	Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
5.	<p>Umieszczenie w widocznym miejscu realizacji projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. d rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 3 Umowy)</p>	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza	0,5%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w § 10 ust. 11 Umowy	0,25%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
6.	<p>Zorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencja prasowa, wydarzenie promujące projekt, prezentacja projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji projektu, np. na otwarciu projektu, zakończeniu projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.</p> <p>Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem</p>	<p>Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego lub</p> <p>Niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli KE odpowiedniej IZ</p>	0,5%



<b>LP</b>	<b>Obowiązek</b>	<b>Uchybienie</b>	<b>Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania</b>
	przedstawicieli KE i IZ za pośrednictwem poczty elektronicznej  (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; § 10 ust. 2 pkt 5 Umowy)		

## Załącznik nr 8 do Umowy

### OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU

W związku z przystąpieniem do projektu pn. ....  
oświadczam, że nie biorę udziału w innym projekcie aktywizacji społeczno-  
zawodowej finansowanym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus  
oraz zobowiązuję się, że do momentu zakończenia wsparcia w ww. projekcie nie  
będę uczestniczyć w innym projekcie aktywizacji społeczno-zawodowej  
współfinansowanym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

.....  
*MIEJSCOWOŚĆ I DATA*

.....  
*CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA  
PROJEKTU*