

Załącznik nr 5
do Uchwały 2442/23 Zarządu Województwa Małopolskiego
z dnia 12 grudnia 2023 roku

**Załącznik nr 8 do Regulaminu wyboru projektów nr FEMP.06.16-IP.02-024/23
– Wzór umowy o dofinansowanie dla projektów rozliczanych na podstawie
rzeczywiście ponoszonych wydatków**

-WZÓR-

Umowa o dofinansowanie projektu 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**, Priorytetu 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działania 6.16 Aktywizacja społeczno-zawodowa, typ projektu, 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, numer KRS lub informacja o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej], zwanym/ą dalej „Beneficjentem”, reprezentowanym przez:

.....,

Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Umowy ze strony Beneficjenta stanowi załącznik nr 1 do Umowy¹.

¹ 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 z dnia 18 lipca 2002 r. 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 jednoznaczną identyfikację nadawcy lub adresata danych przesyłanych w ramach tych usług;
- 3) „BK2021” – należy przez to rozumieć narzędzie informatyczne służące realizacji zasady konkurencyjności;
- 4) „CST2021” – należy przez to rozumieć centralny system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP, zarządzany przez ministerstwo właściwe ds. rozwoju regionalnego, w którego skład wchodzi m.in. aplikacje SL2021 i SM EFS;
- 5) „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 i Partnera;
- 6) „Dniach” – należy przez to rozumieć dni kalendarzowe;
- 7) „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);
- 8) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć finansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu;
- 9) „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;
- 10) „Działaniu” – należy przez to rozumieć Działanie 6.16 Aktywizacja społeczno-zawodowa, w ramach FEM 2021-2027;
- 11) „EFS+” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Społeczny Plus;

- 12) „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.;
- 13) „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;
- 14) „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 lub decyzji o dofinansowaniu projektu jest upoważniona do reprezentowania Beneficjenta w zakresie czynności związanych z realizacją projektu opatrzonych kwalifikowanym podpisem elektronicznym zgodnie z definicją z § 1 pkt 18;
- 15) „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;
- 16) „Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027” (IZ) – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Małopolskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej w rozumieniu art. 71 rozporządzenia ogólnego;
- 17) „Korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością indywidualną;
- 18) „Kwalifikowanym podpisem 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;
- 19) „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;

- 20) „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;
- 21) „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;
- 22) „Partnerze” – należy przez to rozumieć podmiot (lub podmioty), zgodnie z art. 39 ust. 1 Ustawy wdrożeniowej, wymieniony we wniosku o dofinansowanie projektu, uczestniczący w realizacji projektu, wnoszący do niego zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne bądź finansowe, realizujący projekt wspólnie z Beneficjentem i ewentualnie innymi podmiotami, na warunkach określonych w umowie o partnerstwie;
- 23) „Podmiocie objętym wsparciem” – należy przez to rozumieć podmiot korzystający bezpośrednio ze wsparcia EFS+, zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027²;
- 24) „Podmiocie realizującym projekt” – należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Beneficjenta realizującą projekt tj.
(nazwa i adres podmiotu realizującego projekt)³;
- 25) „Pomniejszeniu wartości wydatków kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym, przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo wynikających ze stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej;
- 26) „Portal Funduszy Europejskich” – należy przez to rozumieć stronę internetową pod adresem [Portal Funduszy Europejskich](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl)⁴;
- 27) „Priorytecie” – należy przez to rozumieć Priorytet 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego w programie FEM 2021-2027;

² Jeśli dotyczy.

³ Podmiotem realizującym projekt nie może być jednostka posiadająca osobowość prawną. Podmiot realizujący projekt nie jest stroną umowy o dofinansowanie projektu. Jeśli w projekcie nie występuje podmiot realizujący projekt punkt należy wykreślić.

⁴ <http://www.funduszeuropejskie.gov.pl>

- 28) „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 wnioski o dofinansowanie;
- 29) „Rachunku bankowym IP” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek lub rachunki bankowe wskazany/e przez IP;
- 30) a) „Rachunku bankowym transferowym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta, przez który przekazywane będą środki na wyodrębniony dla projektu rachunek bankowy w przypadku tych projektów, których Beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego lub Podmiotem realizującym projekt jest jednostka organizacyjna Beneficjenta
nr⁵⁶;
- b) „Rachunku bankowym wyodrębnionym dla projektu” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta/Podmiotu realizującego projekt⁷, z którego wydatkowane są środki w projekcie,
nr⁸;
- 31) „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;
- 32) „Regulaminie Systemu Monitorowania EFS” (SM EFS) – należy przez to rozumieć dokument określający w szczególności warunki korzystania z SM EFS, prawa i obowiązki korzystających z niego użytkowników, warunki i zasady ochrony danych osobowych, jak również zakres odpowiedzialności użytkowników dostępny na stronie <https://sm.efs.gov.pl/>.
- 33) „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);
- 34) „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

⁵ Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.

⁶ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷ Należy wykreślić odpowiednio.

⁸ Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.

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;

- 35) „Stronie internetowej IP/IZ” – należy przez to rozumieć adres [strony internetowej FEM](#)⁹;
- 36) „Systemie IGA” – należy przez to rozumieć Internetowy Generator Aplikacyjny, lokalny system informatyczny udostępniany przez IZ na [stronie internetowej systemu IGA](#)¹⁰ umożliwiający aplikowanie o dofinansowanie projektów oraz przeprowadzenie procesu oceny projektów w ramach FEM 2021-2027 do momentu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu;
- 37) „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](#)¹¹ wraz z datą, od której SZOP FEM 2021-2027 lub jego zmiany obowiązują;
- 38) „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;
- 39) „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);
- 40) „Ustawie o finansach publicznych” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm);
- 41) „Ustawie Pzp” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 z późn. zm.);
- 42) „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);
- 43) „Wkładzie własnym” – należy przez to rozumieć wkład Beneficjenta do projektu (pieniężny lub niepieniężny), który nie zostanie Beneficjentowi przekazany w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla projektu rozumianą jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych), zgodny w szczególności z:
 - a) rozporządzeniem ogólnym;

⁹ <https://fundusze.malopolska.pl/>

¹⁰ <https://iga.malopolska.pl/>

¹¹ <https://fundusze.malopolska.pl/>

- b) SZOP FEM 2021-2027;
 - c) Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 44) „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;
- 45) „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;
- 46) „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 47);
- 47) „Wytycznych” – należy przez to rozumieć wytyczne, wydane na podstawie art. 5 ustawy wdrożeniowej przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego, określające ujednoczone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, zamieszczone na [Portal Funduszy Europejskich](#)¹², w szczególności:
- a) Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 z 29 grudnia 2022 r.;
 - b) Wytyczne dotyczące informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 z 19 kwietnia 2023 r.;
 - c) Wytyczne dotyczące monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 z 12 października 2022 r.;
 - d) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z 18 listopada 2022 r.;
 - e) Wytyczne dotyczące wyboru projektów na lata 2021-2027 z 12 października 2022 r.;

¹² <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl>

- f) Wytyczne dotyczące warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 z 25 stycznia 2023 r.;
 - g) Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 z 26 października 2022 r.;
 - h) Wytyczne dotyczące realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027 z 15 marca 2023 r.;
 - i) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości lata 2021-2027 z 4 lipca 2023 r.
- 48) „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, w tym w szczególności Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 w zakresie zasady konkurencyjności;
- 49) „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;

§ 2.

Przedmiot Umowy

1. Na warunkach określonych w Umowie IP przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację projektu: (tytuł projektu), (nr projektu), zwanego dalej projektem, 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, z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP. W przypadku dokonania zmian w projekcie i Umowie stosuje się § 14 Umowy. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 47) 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 w trakcie realizacji oraz jeśli dotyczy w okresie trwałości projektu.
4. W ramach projektu zostały/nie zostały¹³ uwzględnione wydatki stanowiące pomoc de minimis o wartości zgodnej z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.

¹³ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

5. Całkowita wartość projektu wynosi **zł** (słownie:
6. IP przyznaje dofinansowanie w kwocie: **zł** (słownie:). Dofinansowanie jest przeznaczone na pokrycie wydatków ponoszonych przez Beneficjenta i Partnera w związku z realizacją projektu.
 - 1) Dofinansowanie zostaje przyznane zgodnie z następującym udziałem:
 - a) finansowanie UE, w kwocie: **zł** (słownie:), co stanowi nie więcej niż% wydatków kwalifikowalnych;
 - b) współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, w kwocie: **zł** (słownie:)¹⁴.
 - 2) W kwocie dofinansowania nie więcej niż **zł** (słownie:) stanowią środki przeznaczone na wydatki inwestycyjne i na zakupy inwestycyjne, zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie¹⁵.
7. Wkład własny Beneficjenta i Partnera wynosi: **zł** (słownie:).¹⁶
8. W przypadku niewniesienia wkładu własnego lub braku możliwości jego wniesienia w kwocie, o której mowa w ust. 7, IP może obniżyć kwotę przyznanego dofinansowania proporcjonalnie do jej udziału w całkowitej wartości projektu. Wkład własny, który zostanie rozliczony w wysokości przekraczającej wskazany w ust. 7 może zostać uznany za niekwalifikowalny.
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 pomocy de minimis, obowiązującymi w momencie udzielania wsparcia oraz na warunkach określonych w Umowie.
11. Beneficjent oraz Partner nie mogą przeznaczać otrzymanego dofinansowania na cele inne niż związane z projektem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności. W przypadku naruszenia zdania pierwszego, stosuje się § 6.
12. W związku z realizacją projektu Beneficjentowi przysługują, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, koszty pośrednie rozliczane stawką ryczałtową w wysokości% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu wydatków bezpośrednich, z zastrzeżeniem ust. 13 oraz § 5 ust. 15 i 17.

¹⁴ W przypadku, gdy w projekcie nie jest przewidziane współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, punkt należy wykreślić.

¹⁵ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

¹⁶ Minimalny wkład własny, który Beneficjent i Partner są zobligowani wnieść w ramach projektu wynosi ..% wydatków kwalifikowalnych projektu.

13. Wysokość kosztów pośrednich jest rozliczana zgodnie z ustaloną stawką ryczałtową i jest uzależniona od wysokości zatwierdzonych bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych Projektu, ujętych w danym wniosku o płatność. IP podczas zatwierdzania wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 35, w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Umowy w zakresie zarządzania projektem może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich, na zasadach określonych w Taryfikatorze korekt kosztów pośrednich, za rażące naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem. Taryfikator, o którym mowa w zdaniu pierwszym, określony w załączniku nr 7 do Umowy, zawiera w szczególności kategorie rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem oraz wartość stawki procentowej, o którą IP może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich.
14. 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 EUR¹⁷, bez względu na to czy podatek ten może zostać odzyskany przez Beneficjenta i/lub Partnera 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 EUR¹⁸ wydatki w ramach projektu mogą obejmować koszt podatku od towarów i usług, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta i/lub Partnera oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 5 do Umowy.¹⁹ Podatek od towarów i usług może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi i/lub Partnerowi 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

¹⁷ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy.

¹⁸ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy.

¹⁹ Oświadczenie dotyczy wyłącznie projektów o wartości od 5 mln EUR oraz projektów o całkowitej wartości poniżej 5 mln EUR w przypadku ubiegania się o pomoc publiczną (nie dotyczy ubiegania się o de minimis). 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. Zmodyfikowane oświadczenie na etapie realizacji projektu dotyczy również podmiotów wykorzystujących do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu/uczestników projektu/innych podmiotów otrzymujących wsparcie z EFS+.

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 2023 r. poz. 1570) ani przypadku wskazanego w art. 90 ust. 10 pkt 2 tej ustawy.

15. Jeżeli podatek VAT będzie kwalifikowalny jedynie dla części projektu, Beneficjent jest zobowiązany zapewnić przejrzysty system rozliczania projektu, tak aby nie było wątpliwości w jakiej części oraz w jakim zakresie podatek VAT może być uznany za kwalifikowalny.
16. Niezależnie od całkowitej wartości projektu, w przypadku projektów, gdzie występuje pomoc publiczna udzielana przez IP, podatek od towarów i usług VAT podlegający zwrotowi nie stanowi rzeczywistego kosztu projektu i nie może być traktowany jako koszt kwalifikowalny. Beneficjent i/lub Partner jest zobowiązany do złożenia oświadczenia stanowiącego załącznik nr 5 do Umowy. Nie dotyczy to projektów, gdzie wskazano pomoc de minimis.
17. Za ustalenie prawidłowej kwalifikowalności podatku VAT odpowiada Beneficjent.
18. W przypadku, gdy zachodzi konieczność zwrotu podatku VAT, który stał się kosztem niekwalifikowalnym w projekcie, zwrot odbywa się na zasadach 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, kontroli projektu oraz na etapie trwałości projektu.

§ 3.

Okres realizacji projektu

1. Początkiem okresu kwalifikowalności wydatków jest 1 stycznia 2021 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. Beneficjent²⁰ od daty zawarcia Umowy zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 (w tym SM EFS) w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP zgodnie z Wytycznymi 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 lub podmiotów otrzymujących wsparcie;
 - 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 Beneficjenta²¹ 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. Beneficjent²² ponosi pełną odpowiedzialność za użycie zasobów CST2021 przy wykorzystaniu posiadanych loginów i haseł oraz za dokumenty i informacje wprowadzone do systemu CST2021.
5. Beneficjent²³ 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 Beneficjenta²⁴ zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi 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.²⁵ Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 6 do

²⁰ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²¹ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²² W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²³ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²⁴ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²⁵ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

Umowy a jego zmiana nie wymaga aneksowania Umowy. Osoba upoważniona do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta²⁶ 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 18).
7. Beneficjent zapewnia, że nie udziela dostępu do konta założonego w CST2021 osobom nieupoważnionym.
8. W przypadku problemów technicznych związanych z działaniem systemów informatycznych Beneficjent zgłasza zaistniały problem Administratorowi Merytorycznemu w IP na adres e-mail: [Administradora Merytorycznego w IP²⁷](#).
9. Beneficjent²⁸ zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, przestrzegają regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego CST2021, regulaminu Systemu Monitorowania EFS oraz aktualnej wersji instrukcji użytkownika.
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 IP²⁹](#). W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika IP i jej długotrwałego charakteru proces rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, 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 drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
13. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 danych dotyczących angażowania personelu projektu zgodnie z zakresem określonym w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne.

²⁶ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²⁷ ami.femp@wup-krakow.pl

²⁸ W sytuacji, jeśli projekt realizowany jest w partnerstwie obowiązek dotyczy również Partnera.

²⁹ ami.femp@wup-krakow.pl

14. Przedmiotem komunikacji przy wykorzystaniu CST2021 nie może być następujący zakres spraw i czynności:
 - a) zmiany dotyczące treści Umowy (zawieranie aneksów) , z wyłączeniem zmian harmonogramu płatności;
 - b) wypowiedzenie i rozwiązanie Umowy;
 - c) ustanowienie i wniesienie zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy, o których mowa w § 9 Umowy,
 - d) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 6, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.
15. Na wszelkie pytania merytoryczne dotyczące korzystania z CST2021 Beneficjent ma możliwość uzyskania odpowiedzi od [Administradora Merytorycznego w IP](#)³⁰ lub w Punktach Informacyjnych Funduszy Europejskich w Małopolsce. Wykaz punktów zamieszczony jest na [stronie internetowej FEM](#)³¹.

§ 5.

Zasady przekazywania dofinansowania – ogólne

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 6 przekazywane będzie Beneficjentowi w formie zaliczki w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4a/4b do Umowy, pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia do Umowy³², z zastrzeżeniem ust. 2 i ust. 19 w tym:
 - a) przez Bank Gospodarstwa Krajowego w zakresie finansowania UE. IP nie ponosi odpowiedzialności za opóźnienie lub brak przelewu ze strony Banku Gospodarstwa Krajowego;
 - b) przez IP w zakresie współfinansowania krajowego z budżetu państwa³³.
2. W szczególnie uzasadnionych przypadkach dofinansowanie może być wypłacane w formie refundacji kosztów poniesionych przez Beneficjenta.
3. Beneficjent wnioskuje o wypłatę środków w ramach dofinansowania oraz rozlicza poniesione wydatki poprzez wniosek o płatność.
4. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, w porozumieniu z IP.
5. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja harmonogramu płatności jest wiążąca, pod warunkiem zgłoszenia

³⁰ ami.femp@wup-krakow.pl

³¹ <https://fundusze.malopolska.pl/>

³² Jeśli dotyczy.

³³ W przypadku, gdy w projekcie nie jest przewidziane współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, punkt należy wykreślić.

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. Transze dofinansowania są przekazywane na rachunek bankowy określony w § 1 pkt 30).
7. Beneficjent przekazuje odpowiednią część dofinansowania na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań Partnera, zgodnie z umową o partnerstwie. Wszystkie płatności pomiędzy Beneficjentem a Partnerem dokonywane w związku z realizacją Umowy powinny być dokonywane za pośrednictwem rachunku bankowego, o którym mowa w § 1 pkt 30), pod rygorem uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne³⁴.
8. Zasady wydatkowania środków dofinansowania, w tym zapewnienie przejrzystości i rzetelności, dotyczą również wszystkich operacji finansowych dokonywanych przez Partnera.
9. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować IP o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w § 1 pkt 30). Zmiana ta wymaga aneksowania Umowy. W przypadku konieczności dokonania zwrotu do Beneficjenta nadpłaconych środków po zakończeniu okresu realizacji projektu możliwe jest przekazanie ich Beneficjentowi na wskazany przez osobę upoważnioną rachunek bankowy Beneficjenta bez konieczności aneksowania Umowy.
10. 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.
11. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania, zgodnie z ust. 18 pkt 1).
12. Beneficjent składa drugi i kolejne wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 4, w terminie do 10 dni 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, z zastrzeżeniem ust. 24. Kwota niewykorzystanych środków, wynikająca z końcowego wniosku o płatność, podlega zwrotowi w terminie złożenia końcowego wniosku o płatność. W przypadku braku zwrotu środków w terminie, o którym mowa w zdaniu drugim, stosuje się odpowiednio przepisy § 6.
13. W przypadku wsparcia stanowiącego pomoc de minimis udzielaną przez IP lub Beneficjenta w ramach realizacji FEM 2021-2027, mają zastosowanie

³⁴ Należy wykreślić, w przypadku gdy projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.

wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w dacie podpisania Umowy z Beneficjentem/uczestnikiem projektu³⁵.

14. W przypadku, gdy Beneficjentem projektu jest jednostka sektora finansów publicznych, każdy wydatek kwalifikowalny powinien zostać ujęty we wniosku o płatność przekazywanym do IP w terminie do trzech miesięcy od dnia jego poniesienia, licząc od ostatniego dnia miesiąca, w którym został poniesiony.
15. Ostateczna wartość kosztów pośrednich projektu zostanie potwierdzona na etapie zatwierdzania końcowego wniosku o płatność.
16. Wydatki rozliczone zgodnie ze stawką ryczałtową są traktowane jako wydatki faktycznie poniesione. Nie ma obowiązku gromadzenia faktur i innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej na potwierdzenie poniesienia takiego wydatku w ramach projektu.
17. W przypadku nałożenia na projekt korekty finansowej oraz pomniejszenia współfinansowania krajowego z budżetu państwa, o których mowa w § 10, koszty pośrednie ulegają proporcjonalnemu obniżeniu.
18. Transze dofinansowania przekazywane są zgodnie z artykułem 74 ust. 1 lit. b) rozporządzenia ogólnego oraz poniższymi warunkami, z zastrzeżeniem ust. 19:
 - 1) pierwsza transza dofinansowania przekazywana jest w wysokości określonej w harmonogramie płatności, po zatwierdzeniu pierwszego wniosku o płatność. Warunkiem wypłaty transzy jest wniesienie zabezpieczenia, o którym mowa w § 9³⁶;
 - 2) kolejne transze dofinansowania przekazywane są po:
 - a) złożeniu i zweryfikowaniu wniosku o płatność, w którym wykazano wydatki kwalifikowalne rozliczające, co najmniej 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz dofinansowania;
 - b) zatwierdzeniu przez IP wniosków o płatność złożonych za wcześniejsze okresy rozliczeniowe niż wniosek, o którym mowa w lit. a), zgodnie z ust. 35.
19. Wypłata transz uzależniona jest od otrzymania środków z Komisji Europejskiej. Beneficjent oświadcza, że rozumie i akceptuje ryzyko związane z możliwością braku wypłaty środków, o których mowa w zdaniu pierwszym. W przypadku niemożności dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, Beneficjent ma prawo renegocjować harmonogram płatności i terminy realizacji poszczególnych działań, o których mowa odpowiednio w ust. 4 i § 8 ust. 12 lit. b).
20. Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania podlegają zwrotowi na rachunek IP na koniec roku budżetowego,

³⁵ W przypadku, gdy pomocy de minimis będzie udzielał Beneficjent.

³⁶ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

a w przypadku końcowego wniosku o płatność przed upływem 30 dni od dnia zakończenia okresu realizacji projektu, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej. Odsetki, o których mowa w zdaniu 1, zwracane są na konto wskazane przez IP.

21. W przypadku braku zwrotu odsetek w terminie, o którym mowa w ust. 20, wzywa się Beneficjenta do ich zwrotu w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
22. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych wynikającą z harmonogramu płatności lub niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki³⁷, w terminie 14 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 12 od środków pozostałych do rozliczenia³⁸ przekazanych w ramach zaliczki, IP nalicza odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub do dnia zwrócenia niewykorzystanej części zaliczki.
23. W przypadku, o którym mowa w ust. 22, IP wzywa Beneficjenta do zapłaty odsetek w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności. W przypadku braku zwrotu odsetek w terminie, stosuje się przepisy art. 189 ust. 3b-3c i art. 189 ust. 3e ustawy o finansach publicznych.
24. Beneficjenci, którym przekazane zostały transze w formie zaliczki, w części dotyczącej współfinansowania krajowego z budżetu państwa, zobowiązani są do zwrotu niewydatkowanej części zaliczki nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową.

Wniosek o płatność

25. Beneficjent składa pierwszy i kolejne wnioski o płatność zgodnie z zapisami odpowiednio ust. 11, 12 i 29 co do zasady nie rzadziej niż raz na trzy miesiące.
26. IP zastrzega sobie prawo żądania od Beneficjenta złożenia dodatkowego wniosku o płatność.
27. 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 Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;

³⁷ Zwrot zaliczki dokonuje się na rachunek bankowy IP.

³⁸ Dotyczy wniosków o płatność, na podstawie których, zgodnie z harmonogramem płatności, beneficjent wnioskuje o wypłatę kolejnej transzy dofinansowania i do końcowego wniosku o płatność.

- b) przesłania skanów wyciągów bankowych oraz Zestawienia pomniejszych wydatków kwalifikowalnych po korektach (jeśli dotyczy);
 - c) przekazania IP w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania wezwania wskazanych przez nią dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność.
28. Beneficjent zobowiązuje się do przekazania wraz z końcowym wnioskiem o płatność skanów wyciągów bankowych przedstawiających saldo na dzień dokonania zwrotu niewykorzystanych środków w projekcie lub – w przypadku braku konieczności zwrotu środków – na dzień sporządzenia wniosku o płatność.
29. Beneficjent składa wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu, o których mowa w ust. 27 i 28 za pośrednictwem CST2021, chyba, że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 4 ust. 11.
30. 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 księgowych oraz innych dokumentów związanych z danym wydatkiem, z zastrzeżeniem ust. 31, o czym informuje Beneficjenta albo
 - b) wezwać Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
31. IP nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
32. 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. 27 lit. c) oraz na uzupełnienia dokumentów odnoszących się do kwalifikowalności wydatków.
33. 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. 32 w stosunku do wniosków o płatność, o których mowa w lit. a) – c), ulega wstrzymaniu³⁹ do czasu przekazania

³⁹ Należy przez to rozumieć sytuację wskazaną w art. 74 ust. 1 lit. b) rozporządzenia ogólnego.

ostatecznej informacji pokontrolnej albo otrzymania od Beneficjenta informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych.

W przypadku lit. c) IP może wstrzymać zatwierdzenie części wydatków, co nie powoduje wstrzymania zatwierdzania wniosku o płatność. Po otrzymaniu ostatecznej informacji o nieprawidłowości (np. ostatecznej informacji pokontrolnej) IP w przypadku uznania wydatków za kwalifikowalne przywraca wstrzymane wydatki we wniosku lub w przypadku uznania ich za nieprawidłowość postępuje zgodnie z § 10, pkt 3 lit. b). O fakcie wstrzymania terminu zatwierdzenia wniosku o płatność IP informuje Beneficjenta poprzez system CST2021.

34. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów z wniosku o płatność lub złożenia pisemnych wyjaśnień lub uzupełnień, o których mowa w ust. 30, w wyznaczonym przez IP terminie, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych.
35. IP po zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminach, o których mowa w ust. 32, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 33, przy czym informacja o zatwierdzeniu całości lub części wniosku o płatność powinna zawierać:
 - 1) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;
 - 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).
36. W terminie 14 dni od daty otrzymania informacji, o której mowa w ust. 35 Beneficjent, zgodnie z art. 26 ust. 9 ustawy wdrożeniowej, ma prawo wnieść umotywowane zastrzeżenia do ustaleń IP w zakresie wydatków poniesionych nieprawidłowo. W przypadku przyjęcia zastrzeżeń IP dokonuje ponownej kwalifikacji wydatku. 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 § 10.
37. Beneficjent zobowiązany jest do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania w końcowym wniosku o płatność.

Reguła proporcjonalności

38. Projekt rozliczany jest na etapie końcowego wniosku o płatność pod względem finansowym proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych wynikających z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie projektu, 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.

39. Założenia merytoryczne projektu, o których mowa w ust. 38, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu, określone we wniosku o dofinansowanie.
40. 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 oraz koszty pośrednie.
41. IP może podjąć decyzję o zastosowaniu reguły proporcjonalności w przypadku niespełnienia kryteriów wyboru projektu obowiązujących w ramach danego naboru wniosków, dla których nie określono wskaźników produktu lub rezultatu bezpośredniego.
42. IP może podjąć decyzję o odstąpieniu od rozliczenia projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku:
 - a) wystąpienia siły wyższej;
 - b) wniosku Beneficjenta, w którym należy uzasadnić przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.
43. W przypadku projektów partnerskich, sposób egzekwowania przez Beneficjenta od Partnera projektu skutków rozliczenia efektów projektu lub zastosowania reguły proporcjonalności z powodu nieosiągnięcia założeń projektu z winy Partnera reguluje umowa o partnerstwie.

§ 6.

Zasady dotyczące zwrotu środków

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, zobowiązany jest do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami, naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta, na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.
2. Zwrot środków może zostać dokonany przez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi. Dotyczy to również odsetek, o których mowa w ust. 1.

3. W przypadku, gdy kwota do odzyskania jest wyższa niż kwota pozostająca do przekazania w ramach kolejnych transz dofinansowania lub nie jest możliwe dokonanie pomniejszenia, o którym mowa w ust. 2, a Beneficjent nie dokonał zwrotu w terminie 14 dni od daty doręczenia ostatecznej decyzji, o której mowa w ust. 6, IP podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych.
4. Zwroty dokonywane są na rachunki bankowe wskazane przez IP. Przy dokonywaniu zwrotów środków na rachunki bankowe IP konieczne jest, aby w tytule operacji znajdowały się następujące dane: numer projektu, data i kwota otrzymanej z rachunku IP płatności, której dotyczy zwrot lub nr zlecenia, informacja czy kwota zwrotu stanowi należność główną czy odsetki, (jeżeli odsetki to jakie – np. bankowe), tytuł zwrotu, a w przypadku zwrotu na podstawie decyzji, o której mowa w ustawie o finansach publicznych – numer decyzji.
5. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, IP wzywa Beneficjenta, zgodnie z art. 207 ust. 8 ustawy o finansach publicznych do zwrotu środków lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności w terminie 14 dni od doręczenia wezwania.
6. Po bezskutecznym upływie terminu określonego w ust. 5, IP wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 ustawy o finansach publicznych.
7. Decyzji, o której mowa w ust. 6 nie wydaje się, jeżeli dokonano zwrotu środków przed jej wydaniem.
8. Zwrot dofinansowania wraz z odsetkami powinien nastąpić w terminie 14 dni od dnia doręczenia ostatecznej decyzji na wskazany przez IP rachunek bankowy.
9. Od decyzji, o której mowa w ust. 6 Beneficjentowi przysługuje odwołanie do IZ za pośrednictwem IP.
10. W przypadkach, o których mowa w art. 207 ust. 4 ustawy o finansach publicznych Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich⁴⁰.
11. W sprawach nieuregulowanych ustawą o finansach publicznych do zagadnień związanych ze zwrotem środków na mocy art. 67 ustawy o finansach publicznych stosuje się przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 775) oraz odpowiednio przepisy Działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja Podatkowa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2651 z późn. zm.).

⁴⁰ Zapisu nie stosuje się do podmiotów, o których mowa w art. 207 ust. 7 ustawy o finansach publicznych.

§ 7.

Dochód

1. Beneficjent ma obowiązek ujawniania wszelkich dochodów, które powstają w związku z realizacją projektu.
2. W przypadku, gdy projekt generuje na etapie realizacji dochody, Beneficjent wykazuje we wnioskach o płatność wartość uzyskanego dochodu i dokonuje jego zwrotu do dnia 10 stycznia roku następnego po roku, w którym powstał dochód.
3. IP może wezwać Beneficjenta do zwrotu dochodu w innym terminie.
4. Przepisy ust. 1 i 2 stosuje się do dochodów, które nie zostały przewidziane we wniosku o dofinansowanie.
5. W przypadku naruszenia postanowień ust. 1 i 2 wzywa się Beneficjenta do zwrotu wartości uzyskanego dochodu w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania. W powyższym przypadku stosuje się odpowiednio przepisy § 6.

§ 8.

Prawa i obowiązki Beneficjenta

1. Beneficjent zobowiązuje się przekazywać do IP za pomocą CST2021 (w tym poprzez SM EFS) 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 systemie informatycznym w momencie rozpoczęcia udziału w pierwszej formie wsparcia w projekcie;
 - e) szczegółowy harmonogram udzielania wsparcia w projekcie, sporządzony w formie wskazanej przez IP, do 20 dnia danego miesiąca. Harmonogram ten powinien obejmować przynajmniej kolejne 30 dni kalendarzowe i zawierać co najmniej informację o uczestniku, rodzaju wsparcia, dacie, godzinie i adresie realizacji wsparcia. Informacje zawarte w harmonogramie powinny być na bieżąco aktualizowane w przypadku zaistnienia zmian;
 - f) dane dotyczące personelu merytorycznego zaangażowanego w realizację projektu.

Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco⁴¹ następujących danych w zakresie angażowania personelu projektu, w celu potwierdzenia spełnienia warunków określonych w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, tj.:

- i. danych dotyczących personelu projektu, w tym: nr PESEL, imię, nazwisko;
 - ii. danych dotyczących formy zaangażowania personelu w ramach projektu: forma zaangażowania w projekcie, okres zaangażowania osoby w projekcie (dzień-miesiąc-rok – dzień-miesiąc-rok).
2. W celu prawidłowej realizacji projektu, w ramach przyznanych we wniosku o dofinansowanie kosztów pośrednich, Beneficjent zobowiązuje się zapewnić do obsługi projektu personel posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie lub zaangażować do obsługi projektu osoby bezpośrednio wskazane we wniosku o dofinansowanie, w szczególności zapewnić koordynatora projektu, zgodnie z opisem wskazanym we wniosku o dofinansowanie. Beneficjent zobowiązuje się przekazać dane koordynatora projektu do IP w terminie 5 dni od dnia podpisania Umowy, a w przypadku zmiany na stanowisku koordynatora projektu, w terminie 5 dni od dnia wystąpienia zmiany.
 3. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować IP o problemach w realizacji projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.
 4. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią i zobowiązuje się do stosowania aktualnych Wytycznych wskazanych w § 1 pkt 47), w tym 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 wydatków stosuje się wersję w 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

⁴¹ Dane, o których mowa w tiret i.-ii, powinny być wprowadzane niezwłocznie po zaangażowaniu osoby do projektu.

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 ww. 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 47) chyba, że strony Umowy określą inaczej.
5. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zaleceniami i procedurami przewidzianymi w ramach FEM 2021-2027. Sposób ponoszenia wydatków ma zapewnić prawidłową i terminową realizację projektu oraz osiągnięcie celów i wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie. Powyższe oznacza, że ponoszenie ze środków dofinansowania wydatków niezwiązanych z projektem oraz zawyżonych jest nieprawidłowe.
6. 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 daty przyznania środków.
7. 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.
8. Niedozwolone jest podwójne finansowanie wydatków, oznaczające w szczególności:
- a) więcej niż jednokrotne przedstawienie do rozliczenia tego samego wydatku albo tej samej części wydatku ze środków UE w jakiegokolwiek formie (w szczególności dotacji, pożyczki, gwarancji/poręczenia);
 - b) rozliczenie zakupu używanego środka trwałego, który był uprzednio współfinansowany z udziałem środków UE;

- c) rozliczenie kosztów amortyzacji środka trwałego uprzednio zakupionego z udziałem środków UE;
 - d) rozliczenie wydatku poniesionego przez leasingodawcę na zakup przedmiotu leasingu w ramach leasingu finansowego, a następnie rozliczenie rat opłacanych przez Beneficjenta w związku z leasingiem tego przedmiotu;
 - e) objęcie kosztów kwalifikowalnych jednocześnie wsparciem w formie pożyczki i gwarancji/poręczenia;
 - f) rozliczenie tego samego wydatku w kosztach pośrednich projektu oraz kosztach bezpośrednich projektu;
 - g) otrzymanie na wydatki kwalifikowalne danego projektu lub części projektu dotacji z kilku źródeł (krajowych, unijnych lub innych) w wysokości łącznie wyższej niż 100% wydatków kwalifikowalnych projektu lub części projektu.
9. Beneficjent oświadcza, że nie podlega wykluczeniu z otrzymania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie art. 207 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
10. Beneficjent zobowiązuje się do:
- a) przedstawiania na wezwanie IP wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu oraz jego funkcjonowaniem w okresie trwałości⁴², 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 antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego. Pod pojęciem działań dyskryminujących rozumie się zachowania naruszające zasadę równego traktowania, w tym podejmowanie przez organy stanowiące samorządów terytorialnych stanowisk światopoglądowych (np. uchwał, rezolucji, deklaracji, apeli, oświadczeń, stanowisk, zaleceń) dyskryminujących osoby ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną;
 - c) poinformowania IP o zaprzestaniu działalności lub zmianie organizacyjno-prawnej lub fuzji i podziale podmiotu lub złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub postawieniu w stan likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy stał się przedmiotem postępowań o podobnym charakterze, w terminie do 5 dni od daty powzięcia wiadomości o wystąpieniu którejkolwiek z podanych wyżej okoliczności;
 - d) realizacji projektu zgodnie z regulaminem wyboru projektów nr FEMP.06.16-IP.02-024/23;

⁴² Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

- e) 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.
Beneficjent przekaże do IP za pośrednictwem CST2021 skan wyników kontroli w terminie 5 dni roboczych od dnia ich otrzymania.
11. Niedochowanie obowiązków wymienionych w ust. 10 może skutkować rozwiązaniem Umowy w trybie, o którym mowa w § 16 ust. 2 i 4 Umowy.
12. 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 określone w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie;
 - d) zachowanie trwałości projektu lub rezultatów⁴³;
 - e) zbieranie danych uczestników projektu i podmiotów otrzymujących wsparcie zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;
 - f) 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;
 - g) przetwarzanie danych osobowych zgodnie z RODO.
13. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich. Opis dokumentu księgowego potwierdzającego wydatki poniesione w projekcie jest nanoszony na dokument źródłowy i powinien w szczególności zawierać informację o finansowaniu przez Unię Europejską w ramach FEM 2021-2027, numer Umowy, kwotę dofinansowania i kwotę wkładu własnego. Informacje dot. zasady konkurencyjności powinny być umieszczone we wniosku o płatność w części Zestawienie dokumentów.
14. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
15. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez uprzedniej zgody IP. Naruszenie

⁴³ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

obowiązku, o którym mowa w zdaniu pierwszym, może skutkować rozwiązaniem Umowy w trybie, o którym mowa w § 16 ust. 2 i 4 Umowy.

16. Beneficjent zobowiązuje się do współpracy z Instytucją Zarządzającą/ Instytucją Pośredniczącą, podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie IZ, IP lub innego podmiotu, który zawarł porozumienie/umowę z IZ lub IP na realizację ewaluacji. Beneficjent zobowiązuje się do zbierania i udzielania każdorazowo na wniosek ww. podmiotów dokumentów i informacji na temat projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego. Ponadto Beneficjent, Partner wskazuje w zapisach umowy z uczestnikiem projektu obowiązek poddania się przez niego ewaluacji oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych.
17. W przypadku realizowania projektu przez Beneficjenta działającego w formie partnerstwa, porozumienie lub umowa o partnerstwie określa odpowiedzialność Beneficjenta oraz Partnera wobec osób trzecich za działania wynikające z Umowy.
18. Podmiot, o którym mowa w art. 4, art. 5 ust. 1 i art. 6 ustawy Pzp, inicjujący projekt partnerski, dokonuje wyboru partnerów spośród podmiotów innych niż wymienione w art. 4 tej ustawy, z zachowaniem zasady przejrzystości i równego traktowania.⁴⁴
19. Podmiot, o którym mowa w art. 4, art. 5 ust. 1 i art. 6 ustawy Pzp, niebędący podmiotem inicjującym projekt partnerski, po przystąpieniu do realizacji projektu partnerskiego podaje do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej informację o rozpoczęciu realizacji projektu partnerskiego wraz z uzasadnieniem przyczyn przystąpienia do jego realizacji oraz wskazaniem partnera wiodącego w tym projekcie.⁴⁵
20. Beneficjent ponosi odpowiedzialność względem IP za realizację projektu przez Partnera.
21. Beneficjent zapewnia, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, że osoby upoważnione do dysponowania środkami stanowiącymi dofinansowanie projektu oraz podejmowania wiążących decyzji finansowych 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.
22. 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 rozliczone. Ocena kwalifikowalności poniesionego wydatku dokonywana jest przede wszystkim

⁴⁴ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁴⁵ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

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.

23. 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 702) obowiązek sporządzania i przedstawiania Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej i/lub pomocy de minimis.
24. IP zastrzega sobie prawo otrzymywania od Beneficjenta informacji o udzielonej pomocy de minimis w terminach wskazanych przez IP.
25. 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.
26. Jeżeli projekt realizowany jest w partnerstwie, Beneficjent zobowiązuje Partnera, poprzez zawarcie w umowie o partnerstwie stosownych postanowień, do przestrzegania obowiązków wynikających z Umowy⁴⁶.
27. 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 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.
28. Beneficjent oraz Partner zobowiązują się do realizacji projektu zgodnie z prawami i wolnościami określonymi Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych (KPON), sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169) oraz Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej (Dz. U. UE. C. z 2007 r. Nr 303, str. 1 z późn. zm.) KPP, w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i Beneficjenta. Beneficjent oraz Partner są zobligowani do informowania uczestników projektu/ostatecznych odbiorców o możliwości zgłaszania podejrzenia o niezgodności projektów (operacji) lub działań związanych z realizacją projektu przez Beneficjenta/Partnera z KPP i KPON do IP/iż na adres mailowy: kefs@wup-krakow.pl.

⁴⁶ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

29. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia możliwości udziału w projekcie osobom z niepełnosprawnościami, w tym poprzez zastosowanie mechanizmu racjonalnych usprawnień, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.
30. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania art. 51 rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z 8 kwietnia 2014 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.
31. Beneficjent zobowiązuje się w okresie realizacji projektu do prowadzenia biura projektu (w tym w ramach własnej siedziby, filii, delegatury, oddziału czy innej formy działalności) na terenie województwa małopolskiego z przechowywaną pełną dokumentacją wdrażanego projektu oraz zapewnienia uczestnikom projektu możliwości osobistego kontaktu z kadrą projektu – w sposób systematyczny i regularny. Powyższe oznacza, że:
- a) biuro projektu jest dostępne (zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027) oraz czynne w godzinach pracy Beneficjenta co najmniej od poniedziałku do piątku (minimum 6 godzin dziennie z dostępnym co najmniej jednym pracownikiem);
 - b) w biurze projektu realizowane są zadania personelu projektu odpowiedzialnego za faktyczną realizację i zarządzanie projektem, w tym personelu upoważnionego do reprezentowania Beneficjenta.
32. Beneficjent zapewnia, że uczestnik projektu nie otrzymuje jednocześnie wsparcia w więcej niż jednym projekcie z zakresu aktywizacji społeczno-zawodowej współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Beneficjent:
- 1) na etapie rekrutacji wymaga od uczestników złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik nr 8 do Umowy;
 - 2) wprowadza dane uczestników projektu do SM EFS w terminie nie dłuższym niż 5 dni robocze od dnia ich zrekrutowania pod rygorem niekwalifikowania wsparcia danej osoby w przypadku jej podwójnego uczestnictwa w projektach. Obowiązek, o którym mowa powyżej, dotyczy również wprowadzenia daty zakończenia udziału w projekcie (do 5 dni roboczych od dnia zakończenia udziału w projekcie);

§ 9.⁴⁷

Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy

1. Beneficjent wnosi zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy na kwotę nie mniejszą niż zł (słownie:), stanowiącą 150% najwyższej transzy dofinansowania projektu, wskazanej w harmonogramie płatności, ale nie więcej niż 100% kwoty dofinansowania.
2. Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wnoszone jest przez Beneficjenta, nie później niż w terminie⁴⁸ od daty podpisania Umowy o dofinansowanie. Zmiana terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym wymaga zgody IP i nie wymaga formy aneksu do Umowy.
3. W przypadku, gdy wartość dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 6 nie przekracza 10 000 000 zł lub Beneficjent jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o których mowa w art. 93 i art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej lub jest instytutem badawczym, w rozumieniu art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 498) zabezpieczenie ustanawiane jest w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową.
4. W przypadku, gdy wartość dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 6 przekracza 10 000 000 zł zabezpieczenie ustanawiane jest w wysokości wartości 150% najwyższej transzy dofinansowania wskazanej w harmonogramie płatności, ale nie więcej niż 100% kwoty dofinansowania, w jednej lub kilku z następujących form wybranych przez IP:⁴⁹
 - 1) pieniężnej;
 - 2) poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
 - 3) gwarancji bankowej;
 - 4) gwarancji ubezpieczeniowej;
 - 5) poręczenia, o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 462);
 - 6) weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;

⁴⁷ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁴⁸ Należy wskazać termin złożenia zabezpieczenia, przy czym zaleca się, aby termin ten nie przekraczał 5 dni od podpisania Umowy w przypadku zabezpieczenia ustanowionego w formie weksla in blanco i 30 dni roboczych od daty podpisania Umowy w przypadku form zabezpieczenia wymienionych w ust. 4, chyba że nie jest możliwe złożenie zabezpieczenia przez Beneficjenta z przyczyn obiektywnych w ww. terminie.

⁴⁹ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

- 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku, gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
 - 9) przewłaszczenia rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie;
 - 10) hipoteki; w przypadku, gdy IP uzna to za konieczne hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
 - 11) poręczenia według prawa cywilnego przez osobę, której stan majątkowy nie budzi wątpliwości, co do możliwości zaspokojenia z jej majątku.
5. Jeżeli w przypadkach, o których mowa w ust. 3, nie jest możliwe ustanowienie zabezpieczenia w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową albo Beneficjent wskaże jako preferowaną jedną z form zabezpieczenia, o których mowa w ust. 4, zabezpieczenie jest ustanawiane w formie określonej w ust. 4.⁵⁰
 6. W przypadku zawarcia przez Beneficjenta z IP kilku umów o dofinansowanie w ramach programu FEM 2021-2027 finansowanego z udziałem środków EFS+, realizowanych równocześnie, jeżeli łączna wartość dofinansowania wynikająca z tych umów przekracza 10 000 000 zł – zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie, której podpisanie powoduje przekroczenie tego limitu, oraz każdej kolejnej umowy ustanawiane jest na warunkach określonych w ust. 4.
 7. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1 ustanawiane jest na okres od dnia zawarcia Umowy do upływu okresu trwałości, o którym mowa w § 15. W przypadku projektów, w których Beneficjent nie jest zobowiązany do zachowania trwałości zabezpieczenie ustanawiane jest do czasu końcowego rozliczenia projektu.
 8. W przypadku rozliczenia przez Beneficjenta całości zaliczki w ramach projektu, w którym zabezpieczenie ustanowione było w formie, o której mowa w ust. 4, może ono ulec zmianie na wniosek Beneficjenta i przyjąć formę weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową. Rozpatrując wniosek Beneficjenta, IP bierze pod uwagę potrzebę należytego zabezpieczenia zobowiązań wynikających z Umowy oraz dotychczasowy przebieg realizacji projektu.
 9. W przypadku wydłużenia terminu realizacji projektu Beneficjent jest zobowiązany do odpowiedniego wydłużenia okresu obowiązywania ustanowionego zabezpieczenia.
 10. Zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy następuje na wniosek Beneficjenta po ostatecznym rozliczeniu Umowy, tj. po zatwierdzeniu

⁵⁰ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

końcowego wniosku o płatność w projekcie oraz zwrocie środków niewykorzystanych⁵¹ przez Beneficjenta, z zastrzeżeniem ust. 12 i 13.

11. W przypadku niewystąpienia Beneficjenta o zwrot dokumentów stanowiących zabezpieczenie po upływie terminu wskazanego w ust. 7 i ust. 9, zabezpieczenie zostanie anulowane.
12. W przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych lub postępowania sądowo-administracyjnego w wyniku zaskarżenia takiej decyzji lub w przypadku prowadzenia egzekucji administracyjnej, IP nie zwraca Beneficjentowi dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy do czasu zwrotu środków.
13. W przypadku, gdy zatwierdzony wniosek o dofinansowanie przewiduje trwałość projektu lub rezultatów, zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie następuje po upływie okresu trwałości, z zastrzeżeniem, że nie została uruchomiona procedura odzyskiwania środków.
14. W przypadku, gdy zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy ustanawiane jest w formie innej niż weksel in blanco, koszty ustanowienia i zniesienia zabezpieczenia ponosi Beneficjent⁵².

§ 10.

Korekty finansowe i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych

1. 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. 6 pkt 1).
2. Stwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości i nałożenie korekty finansowej oraz pomniejszenia współfinansowania krajowego z budżetu państwa, odbywa się na podstawie przepisów ustawy wdrożeniowej oraz na podstawie ustawy o finansach publicznych.
3. 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 oraz wkładowi własnemu. Pomniejszenia, którym ulegają wydatki kwalifikowalne, w przypadku, których stwierdzono nieprawidłowość, Beneficjent wykazuje w zestawieniu, które składa wraz

⁵¹ Jeśli dotyczy.

⁵² Wydatki poniesione na instrumenty zabezpieczające realizację Umowy mogą być rozliczone w ramach kosztów pośrednich projektu.

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, na zasadach określonych w § 6. Zwrot dofinansowania 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 oraz wkładowi własnemu. Beneficjent w miejsce wydatków nieprawidłowych, może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem, w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszym terminie. Poziom finansowania UE dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. Stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność, nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części dotyczącej finansowania UE i współfinansowania krajowego 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 na zasadach określonych w § 6. Zwrot dofinansowania nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność;
- c) w uprzednio zatwierdzonym 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 § 6. 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 wartość wydatków kwalifikowalnych;
 - e) w związku z niezrealizowaniem przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w § 13 – IP pomniejsza wartość dofinansowania projektu zgodnie z § 13 ust. 7 Umowy;
 - f) w związku z niezrealizowaniem przez Beneficjenta obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów – IP nakłada korektę finansową lub/i pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;
 - g) w związku z brakiem zapewnienia dostępności w projekcie zgodnie z Wytocznymi 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 wskaźnika w projekcie – IP nakłada korektę finansową i/lub pomniejsza wartości wydatków kwalifikowalnych;
 - i) w związku z nieosiągnięciem bądź niezachowaniem w okresie trwałości projektu wskaźników rezultatu, wskazanych we wniosku o dofinansowanie – IP nakłada korektę finansową proporcjonalnie do okresu, w którym trwałość projektu nie została zachowana lub procentu niezrealizowanego wskaźnika;
 - j) w postaci niewykonania zaleceń pokontrolnych – IP ma prawo do nałożenia korekty finansowej i/lub pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
4. Wysokość korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa w przypadkach określonych w ust. 3 lit. d), f) oraz h), IP ustala indywidualnie, mając na względzie wagę oraz charakter nieprawidłowości. Wartość nieprawidłowości w przypadku określonym w ust. 3 lit. e) ustalana jest zgodnie z załącznikiem nr 9 do Umowy. W pozostałym zakresie, w tym również w zakresie wskazanym w Taryfikatorze korekt kosztów pośrednich wysokość korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa ustalana jest zgodnie z załącznikiem nr 7 do Umowy. Obniżenie stawki kosztów pośrednich zgodnie z Taryfikatorem korekt kosztów pośrednich, stanowiącym załącznik nr 7 do umowy, traktowane jest jako nieprawidłowość.
5. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w zatwierdzonym wniosku o płatność, którego źródłem finansowania jest wkład własny, ulega on obniżeniu, co może spowodować obniżenie poziomu finansowania UE i współfinansowania krajowego z budżetu państwa dla projektu.
6. W przypadku nałożenia korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa koszty pośrednie rozliczane zgodnie ze stawką ryczałtową ulegają proporcjonalnemu obniżeniu i podlegają procedurze zwrotu zgodnie z zasadami określonymi w § 6.

7. W przypadku, o którym mowa w ust. 3 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. 36.
8. Zgodnie z § 2 ust. 10 w przypadku wydatkowania otrzymanych środków dofinansowania nienależnie lub w nadmiernej wysokości, które poniesiono z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu i nie przedstawiono do rozliczenia we wniosku o płatność – IP stwierdza nieprawidłowość i nakłada na Beneficjenta obowiązek zwrotu nieprawidłowo wydatkowanego dofinansowania. Środki zwracane są proporcjonalnie w części dotyczącej finansowania UE i współfinansowania krajowego z budżetu państwa, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu, na rachunek bankowy wskazany przez IP.

§ 11.

Stosowanie przepisów dotyczących zamówień

1. Beneficjent zobowiązuje się do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, a także do działania w sposób przejrzysty i proporcjonalny – zgodnie z procedurą określoną w podrozdziale (zasada konkurencyjności) 3.2 Wytucznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
2. Udzielanie zamówienia w ramach projektu następuje zgodnie z:
 - a) ustawą Pzp – w przypadku Beneficjenta będącego podmiotem zobowiązanym zgodnie z art. 4, art. 5 ust 1 i art. 6 ustawy Pzp do jej stosowania;
 - b) zasadą konkurencyjności, o której mowa w Wytucznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w przypadku:
 - i) Beneficjenta niebędącego zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp – w przypadku zamówień przekraczających wartość 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT);
 - ii) Beneficjenta będącego zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp – w przypadku zamówień o wartości równej lub niższej od kwoty określonej w art. 2 pkt 1 ustawy Pzp, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).
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 ze Stawkami

procentowymi korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowanych w zamówieniach, stanowiącymi załącznik do Wytucznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości 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 2⁵³ ustawy Pzp, w przypadku udzielania zamówień, wskazanych w ust. 2 a) oraz ust. 2 b), których przedmiotem są usługi cateringowe, aby:
 - 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 z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
 - iii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
 - 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;

⁵³ W przypadku zmiany przepisów ustawy Pzp należy stosować przepisy dotyczące klauzul społecznych w ich aktualnym brzmieniu.

- 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 z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
 - ii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
 - 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) lub postępowania według zasady konkurencyjności 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 w ust. 5 w kolejnym postępowaniu dotyczącym tego samego przedmiotu i prowadzonego na tych samych warunkach.
9. Komunikacja w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w tym ogłoszenie zapytania ofertowego, składanie ofert, wymiana informacji między zamawiającym a wykonawcą oraz przekazywanie dokumentów i oświadczeń odbywa się pisemnie za pomocą BK2021, dostępnej pod adresem [Bazy Konkurencyjności Funduszy Europejskich](#)⁵⁴, z zastrzeżeniem ust. 10 i 11.
10. Wyjątkowo, możliwe jest odstępianie od komunikacji określonej w ust. 9, o czym zamawiający informuje wykonawców w zapytaniu ofertowym upublicznianym w BK2021, jeżeli:
 - a) charakter zamówienia wymaga użycia narzędzi, urządzeń lub formatów plików, które nie są obsługiwane za pomocą BK2021, lub
 - b) aplikacje do obsługi formatów plików, które nadają się do przygotowania ofert lub prac konkursowych, korzystają z formatów plików, których nie można obsługiwać za pomocą żadnych innych aplikacji otwartoźródłowych lub ogólnie dostępnych, lub są one objęte licencją i nie mogą zostać udostępnione do pobierania lub zdalnego wykorzystania przez zamawiającego, lub
 - c) zamawiający wymaga przedstawienia modelu fizycznego, modelu w skali lub próbki, których nie można przekazać za pośrednictwem BK2021, lub
 - d) jest to niezbędne z uwagi na potrzebę ochrony informacji szczególnie wrażliwych, której nie można zagwarantować w sposób dostateczny przy

⁵⁴ <https://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>

użyciu BK2021.

Odstąpienie od komunikacji określonej w ust. 9 jest dopuszczalne w zakresie, w jakim nie jest możliwe dotrzymanie sposobu komunikacji w BK2021.

Zamawiający określa w zapytaniu ofertowym sposób komunikacji w postępowaniu udzielenie zamówienia wynikający z zakresu odstąpienia od komunikacji w BK2021.

11. W przypadku zawieszenia działalności BK2021 potwierdzonego odpowiednim komunikatem w BK2021, zamawiający kieruje zapytanie ofertowe do co najmniej trzech potencjalnych wykonawców, o ile na rynku istnieje trzech potencjalnych wykonawców danego zamówienia, oraz ogłasza zapytanie ofertowe co najmniej na swojej stronie internetowej, o ile posiada taką stronę. W takim przypadku zamawiający określa w zapytaniu ofertowym sposób komunikacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia.
12. W przypadku gdy Beneficjent rozpoczyna realizację projektu na własne ryzyko przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu, upublicznia zapytanie ofertowe w sposób określony w ust. 9. W przypadku wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia przed ogłoszeniem regulaminu wyboru projektów ocena, czy stopień upublicznienia zapytania ofertowego był wystarczający do uznania wydatku za kwalifikowalny, należy do IP.

§ 12.

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. Kontrola projektu w miejscu jego realizacji może przybrać formę wizyty monitoringowej, której celem jest weryfikacja faktycznej lub 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 trwałości⁵⁵, której celem jest sprawdzenie, czy w odniesieniu do współfinansowanego projektu nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego;
 - d) kontrolę krzyżową, której celem jest wykrywanie i eliminowanie podwójnego finansowania wydatków.
4. Kontrola projektu w miejscu jego realizacji oraz kontrola trwałości 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 § 11, 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 zawiadomieniu 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,

⁵⁵ Jeśli dotyczy.

powiadomienie przekazywane jest Beneficjentowi w terminie, co najmniej 3 dni roboczych przed planowanymi czynnościami, dopuszcza się jednak sytuację zawiadomienia o kontroli w terminie krótszym po ustaleniu z Beneficjentem lub na jego wniosek.

8. O terminie oraz zakresie kontroli doraźnej IP zawiadamia Beneficjenta, na co najmniej 3 dni robocze przed rozpoczęciem kontroli. Dopuszcza się sytuację, w której Beneficjent nie zostanie poinformowany o tym typie kontroli.
9. Kontrole projektu przeprowadza się na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
10. W przypadku projektów realizowanych w partnerstwie lub zakładających zlecenie usług merytorycznych, kontroli poddawany jest Beneficjent. Dopuszcza się możliwość przeprowadzania czynności kontrolnych u Partnera projektu i/lub wykonawców.
11. Beneficjent jest obowiązany:
 - 1) udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty związane bezpośrednio z realizacją projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków – z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej;
 - 2) 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;
 - 3) umożliwić sporządzenie, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzić na podstawie dokumentów związanych z realizacją projektu kopie, odpisy lub wyciągi z dokumentów oraz zestawienia lub obliczenia;
 - 4) udzielać wyjaśnień dotyczących realizacji projektu.
12. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji projektu, Beneficjent jest zobowiązany udostępnić kontrolującym również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
13. 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, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Te podmioty lub te osoby są obowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji projektu.
14. Kontrolujący podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi obowiązującymi w danej jednostce kontrolowanej.

15. 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.

16. 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.
17. Z czynności kontrolnej niewymienionej w ust. 16, która ma istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
18. Instytucja kontrolująca może wystąpić do właściwego miejscowo komendanta Policji z wnioskiem o pomoc, jeżeli jest to niezbędne do przeprowadzenia kontroli. Na wniosek instytucji kontrolującej właściwy miejscowo komendant Policji zapewnia pomoc przy przeprowadzaniu kontroli.
19. Weryfikacja stanu faktycznego realizacji projektu może odbywać się z wykorzystaniem zaawansowanych technologicznie narzędzi analitycznych oraz narzędzi rejestrujących obraz i dźwięk, w tym danych satelitarnych.
20. 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.

21. Ustalenia poczynione w trakcie kontroli, o których mowa w ust. 3, mogą prowadzić do skorygowania wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach projektu.
22. 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 następnego po dniu doręczenia tej informacji.
23. 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.
24. Termin, o którym mowa w ust. 23 może zostać przedłużony przez IP na czas oznaczony, na pisemny wniosek Beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
25. 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.
26. 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. 28 każdorazowo przerywa bieg terminu.
27. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 23, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, IP pozostawia bez rozpatrzenia.
28. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, IP ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
29. 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.
30. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne.

31. 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.
32. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość ponownego złożenia zastrzeżeń.
33. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje IP o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych. Brak wykonania zaleceń pokontrolnych może skutkować nałożeniem korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa lub obniżeniem wydatków kwalifikowalnych, zgodnie z § 10 ust. 3 i 4.
34. 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. 22 oraz 29. Powyższe wymaga posiadania przez Beneficjenta adresu do doręczeń elektronicznych, a w okresie wdrożenia systemu doręczeń, co najmniej konta użytkownika na portalu ePUAP.
35. Wyniki kontroli potwierdzające prawidłową realizację projektu lub usunięcie uchybień i nieprawidłowości wskazanych w informacji pokontrolnej, zgodnie z wydanymi zaleceniami, są warunkiem dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta lub końcowego rozliczenia projektu.
36. 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 § 15 ust. 14, a także udostępnić do oględzin miejsce realizacji projektu w trakcie jego realizacji i w okresie trwałości⁵⁶.
37. Podczas kontroli Beneficjent i/lub Parter/Podmiot realizujący projekt⁵⁷ zapewnia obecność osób upoważnionych do udzielenia wyjaśnień nt. procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu.
38. W trakcie kontroli projektu weryfikowana będzie również dostępność architektoniczna.

§ 13.

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

⁵⁶ Jeśli dotyczy.

⁵⁷ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

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:

- a) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, których całkowity koszt przekracza 500 000 EUR;
- b) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus lub Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.⁵⁸

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

3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2), umieszczenia w widocznym miejscu realizacji projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;

⁵⁸ 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 o dofinansowanie.

- 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 strategiczne⁵⁹ lub jego całkowity koszt przekracza 10 000 000 EUR⁶⁰, 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.

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 oraz 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 EUR⁶¹, informuje IZ i IP o:
 - 1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z projektem,

⁵⁹ Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiągnięcie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

⁶⁰ Patrz przypis 58.

⁶¹ Patrz przypis 58.

- 2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich⁶².
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 oraz na adres IP 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 projektu⁶³, Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich⁶⁴.
 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 9 do Umowy. W takim przypadku IP w drodze jednostronnego oświadczenia 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 projektu/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 ustawy o finansach publicznych.
 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 2022 r. poz.2509), związanych z komunikacją i widocznością

⁶² Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem /realizacją /zakończeniem ważnego etapu projektu.

⁶³ 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.

⁶⁴ <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/wyszukiwarka>

(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 w zakresie informacji i promocji” i dostępne na

stronie www.fundusze.malopolska.pl pod adresem www.fundusze.malopolska.pl/promocja.

12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5) i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga 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 projektów⁶⁵.
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. z 2023 r. poz.1471 z późn. zm.).

§ 14.

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. Zmiana siedziby oraz danych teleadresowych nie wymaga formy aneksu do umowy. Beneficjent zobowiązany jest do powiadomienia IP w formie pisemnej, nie później niż w terminie 7 dni, o każdej zmianie siedziby oraz danych teleadresowych.
2. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie projektu określonym w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej:
..... do 10% wartości środków w odniesieniu do 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. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą dotyczyć kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtowo.
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

⁶⁵ Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

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. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia wartości docelowej mierzalnych wskaźników projektu określonych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie.
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 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 Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 47). Zmiana wymaga formy aneksu do Umowy. Zmiana wartości projektu skutkuje ponowną oceną kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT, zgodnie z § 2 ust. 14.⁶⁶
9. W przypadku wyrażenia przez IP zgody na zmiany, o których mowa w ust. 7 i 8 stosuje się odpowiednio zapisy § 5 ust. 1 oraz § 9.
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 Wytycznymi, 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.

⁶⁶ Aneksując Umowę należy przeliczyć wartość projektu, wg kursu euro obowiązującego na dzień zawarcia aneksu do Umowy.

§ 15.

Trwałość projektu⁶⁷ i archiwizacja dokumentów

1. Beneficjent zobowiązuje się do zachowania trwałości projektu zgodnie z art. 65 rozporządzenia ogólnego, przepisami wynikającymi z udzielenia pomocy de minimis oraz zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie, w stosunku do:
 - a) trwałości operacji/rezultatów/produktów w okresie ... lat od daty zakończenia realizacji projektu ⁶⁸;
 - b) trwałości infrastruktury w okresie ... lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta rozumianej jako data zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność⁶⁹;
 - c) trwałości wynikającej z przepisów w zakresie udzielenia pomocy de minimis⁷⁰.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1 lit. b) za termin rozpoczęcia okresu trwałości projektu uważa się dzień przekazania Beneficjentowi środków ostatniej płatności na rzecz projektu przez IP (liczony od dnia obciążenia rachunku IP). W przypadku braku wypłaty płatności końcowej ww. okres liczony jest od dnia zatwierdzenia wniosku o płatność końcową.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania do IP sprawozdań z monitorowania projektu w okresie trwałości. Zakres oraz termin składania ww. dokumentów zostanie określony przez IP nie później niż na miesiąc przed zakończeniem realizacji projektu⁷¹.
 - a) Pierwsze sprawozdanie powinno być przesłane po upływie roku od daty przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność lub zakończenia okresu realizacji projektu⁷². Termin na złożenie sprawozdania wynosi 14 dni od zakończenia pierwszego roku trwałości.
 - b) Kolejne sprawozdania, jeśli będą wymagane należy składać w terminie i zakresie wskazanym przez IP.
 - c) W przypadku ostatniego roku sprawozdawczego okres trwałości kończy się z upływem dnia, który datą odpowiada początkowemu dniowi terminu, a gdyby takiego dnia w ostatnim miesiącu nie było – w ostatnim dniu tego miesiąca.
4. Sprawozdanie i inne wskazane przez IP dokumenty wynikające ze specyfiki danego Działania należy przesłać poprzez CST2021.

⁶⁷ Jeśli dotyczy.

⁶⁸ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁶⁹ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷⁰ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷¹ Należy wykreślić jeśli nie dotyczy.

⁷² Dotyczy trwałości rezultatów projektu.

5. IP dokonuje pierwszej weryfikacji przesłanych sprawozdań/dokumentów w terminie 60 dni od momentu ich otrzymania. W przypadku wystąpienia błędów/niejasności w przedłożonym sprawozdaniu, Beneficjent wzywany jest do złożenia poprawionego sprawozdania /dokumentów oraz do uzupełnienia lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wskazanym przez IP. Zakończenie procesu weryfikacji sprawozdania następuje w terminie do 120 dni od momentu jego otrzymania przez IP. Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego informowania IP o wszelkich okolicznościach mogących mieć wpływ na nieutrzymanie trwałości projektu lub wskaźników i celu projektu.
6. Naruszenie trwałości projektu następuje, gdy zajdzie którakolwiek z poniższych okoliczności:
 - a) zaprzestanie lub przeniesienie działalności produkcyjnej poza region na poziomie NUTS 2, w którym dana operacja otrzymała wsparcie;
 - b) zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
 - c) istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, mogąca doprowadzić do naruszenia pierwotnych celów operacji.
7. Obowiązek zachowania zasady trwałości nie występuje w sytuacji, gdy Beneficjent zaprzestał działalności produkcyjnej w związku z upadłością niewynikającą z oszustwa, zgodnie z art. 65 ust. 3 rozporządzenia ogólnego.
8. Stwierdzenie naruszenia zachowania trwałości oznacza konieczność zwrotu na zasadach określonych w § 6 Umowy środków otrzymanych na realizację projektu, wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, proporcjonalnie do okresu niezachowania trwałości, chyba, że przepisy regulujące udzielanie pomocy de minimis stanowią inaczej. W przypadku nieosiągnięcia bądź niezachowania w okresie trwałości projektu wskaźników rezultatu wskazanych we wniosku o dofinansowanie, IP ma prawo do nałożenia korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa, o której mowa w § 10, ust. 3 lit. i).

W przypadku naruszenia trwałości projektu, okres naruszenia trwałości projektu liczony jest do końca trwania okresu trwałości projektu. Naruszonego okresu trwałości nie można przywrócić, co oznacza, że nie będzie podlegało ponownej weryfikacji czy Beneficjent przywrócił trwałość.

Ciężar dowodu utrzymania okresu trwałości spoczywa na Beneficjencie. W przypadkach braku możliwości ustalenia daty dokonania przez Beneficjenta naruszenia trwałości projektu, zobowiązany on będzie do dokonania zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, od dnia wypłaty środków.

9. Zachowanie trwałości podlega kontroli. Kontrola trwałości może być prowadzona w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie Beneficjenta, zgodnie z procedurą określoną w § 12 Umowy. Kontrola trwałości służy sprawdzeniu,

czy w odniesieniu do współfinansowanych projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego. Może być ona rozszerzona o kontrolę innych elementów podlegających weryfikacji po zakończeniu realizacji projektu, a w szczególności o:

- a) weryfikację występowania podwójnego finansowania, zwłaszcza w zakresie możliwości zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT;
- b) weryfikację generowania dochodu w projekcie;
- c) sprawdzenie zachowania celu projektu, definiowanego poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu;
- d) sprawdzenie poprawności przechowywania dokumentów;
- e) weryfikację zachowania zasad informacji i promocji projektu;
- f) weryfikację zachowania zasad udzielenia pomocy de minimis.

10. Dokumentacja związana z realizacją projektu zamieszczona w CST2021 podlegać będzie ogólnym zasadom archiwizacji.
11. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania pozostałej dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym w szczególności załączników przesyłanych w CST2021.
12. 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.
13. 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.
14. IP może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 13, informując o tym Beneficjenta przed upływem tego terminu.
15. Dokumenty dotyczące pomocy de minimis udzielanej uczestnikom projektu/podmiotom otrzymującym wsparcie Beneficjent zobowiązuje się

przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, o ile projekt dotyczy pomocy de minimis.

§ 16.

Rozwiązanie Umowy

1. IP może rozwiązać Umowę bez zachowania okresu wypowiedzenia, jeżeli:
 - a) Beneficjent lub Partner wykorzystali w całości bądź w części przekazane środki na cel inny niż określony w projekcie, z zastrzeżeniem ust. 2 lit. b);
 - b) Beneficjent zrealizował projekt bądź jego część, niezgodnie z przepisami prawa krajowego i/lub wspólnotowego; w tym nie przestrzegając 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) Beneficjent nie wniósł zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy w formie i terminie określonym zgodnie z § 9;
 - d) Beneficjent złożył podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania dofinansowania w ramach Umowy;
 - e) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności lub zmienił formę organizacyjno-prawną lub podległ fuzji lub podziałowi lub został postawiony w stan likwidacji lub gdy podlega zarządowi komisarycznemu lub gdy zawiesił prowadzenie swojej działalności lub stał się przedmiotem postępowań o podobnym charakterze lub gdy nie przedstawi informacji, o których mowa w § 8 ust. 10 lit. c);
 - f) Beneficjent 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 rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, 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 § 14;
 - 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 § 8;
 - h) nie przestrzega obowiązków, o których mowa w § 11;
 - 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 § 14 lub naruszył § 8 ust. 15 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 47).
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. W przypadku wypowiedzenia oraz rozwiązania umowy o dofinansowanie za porozumieniem stron, do doręczeń zastosowanie mają postanowienia rozdziału 8 (art. 39-49) ustawy z dnia 14 czerwca 1960 Kodeks postępowania administracyjnego.
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.
8. Rozwiązanie umowy nie obejmuje obowiązków Beneficjenta wynikających z § 12 – 13, § 15, § 19, które jest on zobowiązany wykonywać w dalszym ciągu, w przypadku gdy w związku z rozwiązaniem umowy część wydatków poniesionych w ramach projektu została uznana za poniesione nieprawidłowo.
9. Przepis ust. 8 nie dotyczy sytuacji, gdy w związku z rozwiązaniem umowy wszystkie wydatki poniesione w ramach projektu są uznane za nieprawidłowe.

§ 17.

Ochrona danych osobowych

1. Beneficjent, jako administrator danych osobowych, tak jak IP i IZ, jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania, zgodnie z załącznikiem nr 3 do umowy, obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane pozyskuje w związku z realizacją niniejszej umowy, mając na uwadze zasadę rozliczalności, o której mowa w art. 5 ust. 2 RODO. Beneficjent zapewnia, że obowiązek o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wykonywany również przez podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach Projektu.
2. Zasady przetwarzania danych osobowych określone są w załączniku nr 3 do Umowy, pn. Zasady przetwarzania danych osobowych.

§ 18.

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 Wytocznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 (tzw. wskaźniki rezultatu bezpośredniego).
2. Okres trwałości utworzonego podmiotu reintegracyjnego w typie B powinien trwać co najmniej przez okres odpowiadający okresowi realizacji projektu⁷³.

§ 19.

Prawa autorskie

1. Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z IP odrębnej umowy przeniesienia autorskich praw majątkowych do utworów wytworzonych w ramach projektu, z jednoczesnym udzieleniem licencji na rzecz Beneficjenta na korzystanie

⁷³ Jeśli dotyczy

z ww. utworów. Umowa, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest zawierana na pisemny wniosek IP w ramach dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 6.

2. W przypadku zlecenia części zadań w ramach projektu wykonawcy, obejmujących m.in. opracowanie utworu, Beneficjent zobowiązuje się do uwzględnienia w umowie z wykonawcą klauzuli przenoszącej na Beneficjenta autorskie prawa majątkowe.
3. Umowy, o których mowa w ust. 1 i 2, są sporządzane z poszanowaniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym w szczególności ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2509).
4. Postanowienia ust. 1-3 stosuje się także do Partnera.

§ 20.

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.

§ 21.

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 ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;

- rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnego z dnia 21 września 2021 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 47).

§ 22.

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

§ 23.

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

§ 24.

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez obie Strony.

§ 25.

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

Załącznik nr 1: Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Umowy ze strony Beneficjenta⁷⁴;

Załącznik nr 2: Zatwierdzony wniosek o dofinansowanie;

Załącznik nr 3: Zasady przetwarzania danych osobowych;

Załącznik nr 4a: Harmonogram płatności dla projektów realizowanych przez podmioty inne niż JST (dotyczy również Partnera)⁷⁵;

Załącznik nr 4b: Harmonogram płatności dla projektów realizowanych przez JST lub w partnerstwie z JST⁷⁶;

Załącznik nr 5: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT⁷⁷;

Załącznik nr 6: Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem do CST2021;

⁷⁴ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷⁵ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷⁶ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

⁷⁷ Dotyczy projektu o wartości co najmniej 5 mln EUR, w którym Beneficjent/Partner będzie kwalifikował koszt podatku od towarów i usług.

Załącznik nr 7: Taryfikator korekt kosztów pośrednich za rażące naruszenia umowy w zakresie zarządzania projektem;

Załącznik nr 8: Oświadczenie uczestnika projektu dotyczące nieuczestniczenia jednocześnie w więcej niż jednym projekcie z zakresu aktywizacji społeczno-zawodowej dofinansowanym ze środków EFS+;

Załącznik nr 9: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE;

Podpisy:

Instytucja Pośrednicząca

Beneficjent

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: 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 (ustawa 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.

XII. Przekazywanie danych do państw trzecich

Dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego.

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. 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);
- Załączniki: I, II, III, IV 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;
- art. 41 § 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 o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r., 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 Wytocznych 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 Wytocznych.

§ 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.
2. Zmiana Zakresu przetwarzanych danych osobowych nie wymaga aneksowania umowy, ale wymaga poinformowania Beneficjenta.

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 k.p.a.,
- 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 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, pochodzenie rasowe lub etniczne, zdrowie, termin zakończenia odbywania kary pozbawienia wolności przez osoby skazane;
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.
5. W przypadku osób otrzymujących wsparcie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus i osób ubiegających się o wsparcie w ramach projektu finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus mogą być przetwarzane również dane dotyczące pochodzenia rasowego lub etnicznego lub zdrowia, oraz dane dotyczące terminu zakończenia odbywania kary pozbawienia wolności przez osoby skazane.

Załącznik Nr 2: Oświadczenie uczestnika projektu

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 (należy wpisać nazwę Beneficjenta), adres do korespondencji:; administratorem moich danych osobowych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 jest Instytucja Pośrednicząca - Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie, adres do korespondencji: Plac na Stawach 1, 30-107 Kraków.

Nie narusza to praw i nie wyłącza obowiązków innych administratorów moich danych osobowych w rozumieniu art. 88 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 tj. Instytucji Zarządzającej – Zarząd Województwa Małopolskiego, ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego;

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. W przypadku badań ewaluacyjnych zleconych przez Instytucję Zarządzającą – Zarząd Województwa Małopolskiego, Instytucję Pośredniczącą – Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie lub innego podmiotu, który zawarł porozumienie z Instytucją Zarządzającą lub Instytucją Pośredniczącą na realizację ewaluacji, Beneficjent udostępni moje dane, w tym dane teled adresowe;

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 później⁷⁸;
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 uznaję, iż przetwarzanie moich danych osobowych narusza przepisy RODO;
8. moje 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;
9. moje dane osobowe nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany, w tym również profilowane;
10. mogę skontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych:
 - działającym u Beneficjenta, wysyłając wiadomość na email: lub pisemnie na adres:
 - działającym w ramach Instytucji Pośredniczącej, wysyłając wiadomość na email: ochronadanych@wup-krakow.pl lub pisemnie na adres: 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 kompetencji⁷⁹.

.....
MIEJSCOWOŚĆ I DATA

.....
CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA PROJEKTU

⁷⁸ Należy dostosować zapisy pod kątem danego typu projektu.

⁷⁹ Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy

Załącznik nr 5 do Umowy

(miejsowość, data)

OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI PODATKU VAT⁸⁰

W związku z przyznaniem (nazwa Beneficjenta/Partnera 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/Partnera) oświadczają, 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/Partnera)..... 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 podatku⁸¹ przez (nazwa Beneficjenta/Partnera)⁸², w terminie nie dłuższym niż 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej VAT⁸³.

Jednocześnie (nazwa Beneficjenta/Partnera) 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.

⁸⁰ Dotyczy wyłącznie projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR oraz projektów o całkowitej wartości poniżej 5 mln EUR w przypadku ubiegania się o pomoc publiczną (nie dotyczy ubiegania się o pomoc de minimis). 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. Zmodyfikowane oświadczenie na etapie realizacji projektu dotyczy również podmiotów wykorzystujących do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu/uczestników projektu/innych podmiotów otrzymujących wsparcie z EFS+.

⁸¹ 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.).

⁸² 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.”

⁸³ 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.

(nazwa Beneficjenta/Partnera) 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/ych oświadczenie)

Załącznik nr 7 do Umowy:

Taryfikator korekt kosztów pośrednich za rażące naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem

I. Warunki korygowania kosztów pośrednich poprzez obniżenie stawki ryczałtowej wynikającej z Umowy.

1. Zgodnie z pkt 11 podrozdziału 3.12 Wytucznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 – IP może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich w przypadku rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Umowy w zakresie zarządzania projektem EFS+.
2. Kategorie naruszeń Umowy uznanych przez IP za rażące oraz stawki (punkty) procentowe przyporządkowane poszczególnym kategoriom rażącego naruszenia Umowy są określone w części II niniejszego załącznika.
3. W przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Umowy, dla którego w części II niniejszego załącznika nie określono stawki procentowej, stosuje się stawkę procentową odpowiadającą najbliższej rodzajowo kategorii.
4. W przypadku stwierdzenia w ramach projektu kilku kategorii rażącego naruszenia Umowy, wartość stawek procentowych stosowanych przy obniżaniu kosztów pośrednich podlega sumowaniu, z zastrzeżeniem ust. 5
5. W przypadku stwierdzenia braku wykonania zaleceń z kontroli o kluczowym znaczeniu dotyczących pkt 7 i 8 tabeli „Kategoria rażącego naruszenia umowy o dofinansowanie w zakresie zarządzania projektem”, wartość stawek procentowych nie podlega zsumowaniu. Należy wybrać stawkę procentową, przyporządkowaną do stwierdzonej kategorii rażącego naruszenia Umowy, określonej w części II niniejszego załącznika, o najwyższej wartości.
6. IP, po dokonaniu analizy, może odstąpić od obniżenia stawki ryczałtowej kosztów pośrednich:
 - 1) na wniosek – gdy Beneficjent wykaże, że rażące naruszenie Umowy, wynika z okoliczności od niego niezależnych,
 - 2) na wniosek lub z urzędu po ustaniu okoliczności stanowiących podstawę do obniżenia stawki ryczałtowej kosztów pośrednich, przed ich faktycznym obniżeniem,o czym informuje Beneficjenta pisemnie.
7. Obniżenie stawki ryczałtowej kosztów pośrednich:
 - 1) dotyczy wartości kosztów pośrednich określonej w Umowie;

- 2) dotyczy wniosków o płatność jeszcze niezatwierdzonych tj.: należy dokonać wyrównania wartości kosztów pośrednich wynikających z nowej stawki procentowej w stosunku do wartości kosztów pośrednich określonej w Umowie. Powyższe faktyczne pomniejszenie wartości kosztów pośrednich we wnioskach o płatność, w związku z obniżeniem stawki procentowej zgodnie z niniejszym załącznikiem, powinno dotyczyć wniosków o płatność niezatwierdzonych. W przypadku, gdy obniżenie stawki ryczałtowej kosztów pośrednich spowoduje zmniejszenie wartości kosztów pośrednich na wnioskach o płatność już zatwierdzonych (kwota pomniejszenia wynikająca z obniżenia stawki procentowej przewyższa wartość kosztów pośrednich możliwych do rozliczenia we wnioskach o płatność jeszcze niezatwierdzonych) – konieczne jest nałożenie korekty finansowej i/lub pomniejszeń współfinansowania krajowego z budżetu państwa zgodnie z § 10 ust. 3 lit. c) Umowy.
8. O obniżeniu stawki ryczałtowej kosztów pośrednich IP informuje Beneficjenta w:
- 1) informacji pokontrolnej (po kontroli lub wizycie monitoringowej) – w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Umowy, określonego w pkt 1 oraz 6-8 tabeli „Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem”;
 - 2) informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność – w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Umowy, określonego w pkt 1-5 oraz 7-8, tabeli „Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem”,
- w zależności od tego, w ramach której procedury rażące naruszenie Umowy zostanie stwierdzone.
9. Jeżeli Beneficjent nie zgadza się z obniżeniem stawki ryczałtowej kosztów pośrednich może zgłosić pisemne, umotywowane zastrzeżenia do ustaleń IP zawartych w:
- 1) informacji pokontrolnej – na zasadach określonych w § 12 ust. 23 Umowy. IP rozpatruje zastrzeżenia na zasadach określonych w § 12 Umowy;
 - 2) informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność – przy odpowiednim stosowaniu § 10 ust. 7 Umowy. IP rozpatruje zastrzeżenia stosując odpowiednio zapisy § 5 ust. 36 Umowy.
10. Informacja IP uwzględniająca obniżenie stawki ryczałtowej kosztów pośrednich, o której mowa w ust. 8, powinna zawierać w tym zakresie:
- a) informację o kategorii rażącego naruszenia Umowy, o której mowa w części II niniejszego załącznika, ze wskazaniem stawki procentowej, o którą została obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich;
 - b) informację, których wniosków o płatność obniżenie stawki dotyczyły;
 - c) uzasadnienie faktyczne i prawne;

d) pouczenie o możliwości wniesienia zastrzeżeń, o których mowa w ust. 9.

11. IP na wniosek Beneficjenta lub z urzędu, po ustaniu okoliczności stanowiących podstawę do obniżenia stawki ryczałtowej kosztów pośrednich, może w maksymalnym terminie do dnia zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność podjąć decyzję o przywróceniu poziomu stawki ryczałtowej kosztów pośrednich do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie, o czym informuje Beneficjenta pisemnie. Nie ma możliwości dokonania ponownej kwalifikacji kosztów pośrednich rozliczonych uprzednio w kwocie odpowiadającej obniżonej stawce ryczałtowej.

II. Kategorie oraz stawki procentowe stosowane przy obniżaniu stawki ryczałtowej kosztów pośrednich w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia przez Beneficjenta Umowy w zakresie zarządzania projektem

Lp.	Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem:	Stawka procentowa, o którą może zostać obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich:
1.	Projekt jest zarządzany w sposób nieprawidłowy – stwierdzono rażące naruszenia przez Beneficjenta postanowień Umowy w zakresie zarządzania projektem, skutkujące licznymi uchybieniami o kluczowym charakterze	5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021
2.	Beneficjent, bez racjonalnego uzasadnienia, nie przedstawia w terminie wyznaczonym przez IP, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu	1% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021. Korekty nie stosuje się, gdy IP w związku z naruszeniem za niekwalifikowalną uzna część wydatków bezpośrednich.
3.	Beneficjent nie przedkłada wniosków o płatność lub dokumentów źródłowych związanych z weryfikacją wniosków o płatność w terminie zgodnym z Umową	W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy: 0,05% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021 za każdy dzień przekroczenia terminu, nie więcej jednak niż 250 zł, za dzień. W przypadku pojawienia się opóźnień w przedkładaniu kolejnych wersji tego samego wniosku o płatność, dni opóźnień w ramach kolejnych wersji tego samego wniosku o płatność sumują się. Korekt nie stosuje się w przypadku, gdy wniosek o płatność lub dokumenty

Lp.	Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem:	Stawka procentowa, o którą może zostać obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich:
		źródłowe z nim związane zostały złożone po terminie wynikającym z Umowy, ale zostało to uzgodnione z IP.
4.	<p>Beneficjent:</p> <ul style="list-style-type: none"> • przedkłada wielokrotnie wnioski o płatność (4 i więcej obiegów) lub dokumenty źródłowe niskiej jakości (np. niekompletne, z tymi samymi błędami) lub • nie wprowadza danych do systemu teleinformatycznego CST2021 lub wprowadza dane niekompletne lub • wprowadza dane do CST2021 z błędami 	<p>W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2 % wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021. <p>W przypadku ponownego wystąpienia naruszenia dla wniosku o płatność za kolejny okres rozliczeniowy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021. <p>Korekta stosowana jest wyłącznie w przypadku braku możliwości zaakceptowania przez IP trzeciej wersji wniosku o płatność. Korekty nie stosuje się, gdy brak możliwości akceptacji wniosku o płatność wynika ze zgłaszania nowych uwag przez IP, niezgłaszanych na wcześniejszym etapie weryfikacji wniosku o płatność.</p>
5.	Beneficjent nie wdrożył w wyznaczonym terminie zaleceń z kontroli (wg treści informacji pokontrolnej), które nie dotyczą zwrotu wydatków nieprawidłowych.	5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021.
6.	W wyniku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązku dotyczącego szczegółowego harmonogramu udzielania wsparcia, o którym mowa w § 8 ust. 1 lit. e) (zamieszczania na stronie internetowej projektu, przekazywania do IP lub aktualizacji) wizyta monitoringowa nie doszła do skutku lub nie została przeprowadzona w zakresie zgodnym z harmonogramem.	<p>W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021, jednak nie więcej niż 10 000 zł za niezrealizowaną wizytę monitoringową <p>W przypadku wystąpienia naruszenia po raz kolejny:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021, jednak nie więcej niż 50 000 zł za każdą

Lp.	Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem:	Stawka procentowa, o którą może zostać obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich:
		kolejną niezrealizowaną wizytę monitoringową
7.	Organizacja biura projektu niezgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (w szczególności w ograniczonym zakresie czasowym lub bez dostępu do kadry projektu lub bez dostępu do kompletnej dokumentacji projektu lub faktyczny brak prowadzenia biura projektu).	5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021.
8.	Brak zapewnienia dostępności w projekcie wg standardów określonych w Załączniku nr 2 do Wytucznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.	<p>5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021 w zakresie braku dostępności architektonicznej w projekcie (biuro projektu, miejsce wsparcia uczestników).</p> <p>3% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021 w zakresie braku dostępności poza standardem architektonicznym.</p> <p>W przypadku, gdy Beneficjent nie dostosuje projektu do potrzeb osób z niepełnosprawnościami do końca jego realizacji, to przy końcowym rozliczeniu projektu (wniosek o płatność końcową) IP może obniżyć stawkę kosztów pośrednich do 0 (zera).</p>

Załącznik nr 8 do Umowy – Oświadczenie uczestnika projektu

OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU

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

.....
MIEJSCOWOŚĆ I DATA

.....
CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA
PROJEKTU

Załącznik nr 9 do Umowy

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"> 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), 	<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
	g. wartość projektu (całkowity koszt projektu), h. wysokość wkładu Funduszy Europejskich. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 13 ust. 2 pkt 4 umowy)		
2.	Umieszczenia krótkiego opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta. 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, 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.	Brak opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta lub Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej	0,5%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 13 ust 2 pkt 4 umowy)		
3.	<p>Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) 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; § 13 ust. 2 pkt 1 lit. a) – c) umowy)</p>	Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale	0,25%
4.	<p>Umieszczenie w miejscu realizacji projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego; § 13 ust. 2 pkt 2 umowy)</p>	<p>Nieumieszczenie tablicy</p> <p>Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie z wzorem określonym w § 13 ust. 11 Umowy</p> <p>Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa</p>	<p>0,5%</p> <p>0,25%</p> <p>0,25%</p>
5.	Umieszczenie w widocznym miejscu realizacji projektu przynajmniej jednego trwałego	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub	0,5%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	<p>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; § 13 ust. 2 pkt 3 umowy)</p>	elektronicznego wyświetlacza	
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w § 13 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 przedstawicieli KE i IZ za pośrednictwem poczty elektronicznej.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; § 13 ust. 2 pkt 5 umowy)</p>	<p>Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego</p> <p>lub</p> <p>Niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli KE odpowiedniej IZ</p>	0,5%