Załącznik nr 4

do Regulaminu wyboru projektów nr FEMP.06.02-IP.02-115/26

- WZÓR –

Porozumienie o dofinansowanie projektu w ramach Priorytetu 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027

Porozumienie nr: ……

o dofinansowanie projektu: **[tytuł projektu]** w ramach **programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027**, Priorytet 6.Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 6.2 Aktywizacja zawodowa – projekty Komendy Wojewódzkiej Ochotniczych Hufców Pracy, z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zwane dalej „Porozumieniem", zawarte 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:

.....[1],

Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Porozumienia ze strony Beneficjenta stanowi załącznik nr 1 do Porozumienia[2].

[1] Należy przywołać pełnomocnictwo, jeśli strona jest reprezentowana przez pełnomocnika.
[2] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

§ 1.

Ilekroć w Porozumieniu 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 2024 r. poz. 1513), 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 wchodzą 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;
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 2025 r. poz. 296);
8) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć finansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie porozumienia o dofinasowanie 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) „Dysponencie” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw pracy;

11) „Działaniu” – należy przez to rozumieć Działanie 6.2 Aktywizacja zawodowa – projekty Komendy Wojewódzkiej Ochotniczych Hufców Pracy, w ramach FEM 2021-2027;

12) „EFS+” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Społeczny Plus;

13) „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. z późn. zm. oraz zawarty w Załączniku nr 2 do Uchwały Nr 2036/25 Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 2 września 2025 r. w sprawie publikacji informacji o zmianie programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027.

14) „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;

15) „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 porozumienia o dofinansowanie projektu 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 19 ;

16) „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;

17) „Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027” (IZ) – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Małopolskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej w rozumieniu art. 71 rozporządzenia ogólnego;

18) „Korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością indywidualną;

19) „Kwalifikowanym podpisie elektronicznym” – należy przez to rozumieć podpis elektroniczny, w rozumieniu:

   – art. 3 pkt 12 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z dnia 23 lipca 2014 r. w sprawie identyfikacji elektronicznej i usług zaufania w odniesieniu do transakcji elektronicznych na rynku wewnętrznym oraz uchylającego dyrektywę 1999/93/WE oznacza zaawansowany podpis elektroniczny, który jest składany za pomocą kwalifikowanego urządzenia do składania podpisu elektronicznego i który opiera się na kwalifikowanym certyfikacie podpisu elektronicznego oraz

- podpis elektroniczny w rozumieniu art. 131 ustawy z dnia 5 września 2016 r. o usługach zaufania oraz identyfikacji elektronicznej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1725), który weryfikowany jest za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu;

20) „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;

21) „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;

22) „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;

23) „Podmiocie realizującym projekt" – należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Beneficjenta realizującą projekt tj. ……..……. (nazwa i adres podmiotu realizującego projekt).[3]

24) „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;

25) „Portalu Funduszy Europejskich" – należy przez to rozumieć stronę internetową pod adresem Portal Funduszy Europejskich[4];

26) „Priorytecie" – należy przez to rozumieć Priorytet 6. Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego w programie FEM 2021-2027;

[3] Podmiotem realizującym projekt nie może być jednostka posiadająca osobowość prawną. Podmiot realizujący projekt nie jest stroną porozumienia o dofinansowanie projektu. Jeśli w projekcie nie występuje podmiot realizujący projekt punkt należy wykreślić.
[4] http://www.funduszeeuropejskie.gov.pl

27) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte finansowaniem UE w ramach FEM 2021-2027, odnośnie którego Beneficjent złożył za pośrednictwem systemu IGA wniosek o dofinansowanie;

28) „Rachunku bankowym IP” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek lub rachunki bankowe wskazany/e przez IP;

29) a) „Rachunku płatniczym podstawowym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy, na który trafia, bezpośrednio lub za pośrednictwem wyodrębnionego przez Beneficjenta rachunku płatniczego transferowego, kwota przeznaczona na realizację projektu, służący jednocześnie do ponoszenia wydatków w ramach realizacji projektu
nr[5] **.....**[6];

b) „Rachunku pomocniczym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy pomocniczy w przypadku zaplanowania przepływów finansowych pomiędzy Beneficjentem a realizatorem,
nr[7] **.....**

30) „Regulaminie bezpiecznego użytkowania 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;

31) „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/;

32) „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);

33) „Rozporządzeniu ogólnym” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji

[5] Należy podać nazwę właściciela rachunku, nazwę i adres banku oraz numer rachunku bankowego.
[6] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[7] 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;

34) „Stronie internetowej IP/IZ" – należy przez to rozumieć adres strony internetowej FEM[8];

35) „Systemie IGA" – należy przez to rozumieć Internetowy Generator Aplikacyjny, lokalny system informatyczny udostępniany przez IZ na stronie internetowej systemu IGA[9] umożliwiający aplikowanie o dofinansowanie projektów oraz przeprowadzenie procesu oceny projektów w ramach FEM 2021-2027 do momentu zawarcia porozumienia o dofinansowanie projektu;

36) „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[10] wraz z datą, od której SZOP FEM 2021-2027 lub jego zmiany są stosowane;

37) „Uczestniku projektu" – należy przez to rozumieć osobę fizyczną bezpośrednio korzystającą z interwencji EFS+, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027;

38) „Ustawie o doręczeniach elektronicznych" – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r., poz. 3 z późn. zm.);

39) „Ustawie o finansach publicznych (ufp)" – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.);

40) „Ustawie o rynku pracy" – należy przez to rozumieć ustawę o rynku pracy i służbach zatrudnienia z dnia 20 marca 2025 r. (Dz.U. z 2025 r. poz.620);

41) „Ustawie Pzp" – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 793 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 2025 r. poz. 1733 z późn. zm.);

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

[8] https://www.fundusze.malopolska.pl
[9] http://iga.malopolska.pl
[10] https://fundusze.malopolska.pl/

ze stopą dofinansowania dla projektu rozumianą jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych), zgodny w szczególności z:

a) rozporządzeniem ogólnym;

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 niepochodzące 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) Porozumieniem;

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 ujednolicone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, zamieszczone na Portalu Funduszy Europejskich[11], w szczególności:

a) Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 z 15 października 2026 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 22 września 2025 r.;

[11] https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl

d) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z 19 maja 2026 r.;

e) Wytyczne dotyczące wyboru projektów na lata 2021-2027 z 3 czerwca 2025 r.;

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 30 czerwca 2025 r.;

i) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na 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 wniosek o dofinansowanie projektu wybranego do dofinansowania i realizowanego na warunkach określonych w porozumieniu o dofinansowanie projektu, stanowiący załącznik do Porozumienia.

§ 2.

Przedmiot Porozumienia

1. Na warunkach określonych w Porozumieniu 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 Porozumienia.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z postanowieniami Porozumienia oraz zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie, z uwzględnieniem zmian wnioskowanych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP. W przypadku dokonania zmian w projekcie i Porozumieniu stosuje się § 12 Porozumienia. 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 zostały[12] uwzględnione wydatki stanowiące pomoc publiczną/pomoc de minimis o wartości zgodnej z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.

5. Całkowita wartość projektu wynosi **..... zł** (słownie: .....).

6. IP przyznaje dofinansowanie w kwocie: **..... zł** (słownie: .....). Dofinansowanie jest przeznaczone na pokrycie wydatków ponoszonych przez Beneficjenta w związku z realizacją projektu.

7. Dofinansowanie zostaje przyznane zgodnie z następującym udziałem:

   1) finansowanie UE, w kwocie: **..... zł** (słownie: .....), co stanowi nie więcej niż **.....%** wydatków kwalifikowalnych;

   ~~2) współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, w kwocie : **..... zł** (słownie: .....)[13].~~

8. Wkład własny Beneficjenta wynosi: **..... zł** (słownie: .....).[14]

9. W przypadku niewniesienia wkładu własnego lub braku możliwości jego wniesienia w kwocie, o której mowa w ust. 8, IP może obniżyć kwotę przyznanego dofinansowania proporcjonalnie do jej udziału w całkowitej wartości projektu oraz proporcjonalnie do udziału procentowego wynikającego z intensywności pomocy publicznej[15]. Wkład własny, który zostanie rozliczony w wysokości przekraczającej wskazany w ust.8 może zostać uznany za niekwalifikowalny.

10. Beneficjent finansuje wydatki ponoszone w ramach Projektu ze środków finansowych będących w jego dyspozycji, tj. są one ujmowane w planie finansowym Beneficjenta na dany rok budżetowy w ramach części budżetowej właściwego dysponenta, któremu Beneficjent podlega lub w rezerwie celowej budżetu państwa.

11. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 6, może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem Porozumienia, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz będą dotyczyć okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1.

12. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu.

---

[12] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[13] W przypadku, gdy w projekcie nie jest przewidziane współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, punkt należy wykreślić.
[14] Minimalny wkład własny, który Beneficjent jest zobligowany wnieść w ramach projektu wynosi ..% całkowitej wartości projektu.
[15] Dotyczy projektów, w których jest udzielana pomoc publiczna.

13. 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. 14 oraz § 5 ust. 11 i 13.
14. 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. 23, w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Porozumienia w zakresie zarządzania projektem może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich, na zasadach określonych w Taryfikatorze korekt kosztów pośrednich, za rażące naruszenia Porozumienia w zakresie zarządzania projektem. Taryfikator, o którym mowa w zdaniu pierwszym, określony w załączniku nr 7 do Porozumienia, zawiera w szczególności kategorie rażącego naruszenia Porozumienia w zakresie zarządzania projektem oraz wartość stawki procentowej, o którą IP może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich.
15. Podatek VAT kwalifikowany jest z uwzględnieniem następujących zasad::
    a) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej poniżej 5 mln EUR[16], podatek VAT może być kwalifikowalny bez względu na to czy podatek ten może zostać odzyskany przez Beneficjenta lub każdego zaangażowanego w realizację projektu Partnera.
    b) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej co najmniej 5 mln EUR[17] , podatek VAT może zostać uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi, zarówno w fazie realizacyjnej, jak i operacyjnej, lub 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, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 5 do Porozumienia[18] .
    c) niezależnie od wartości całkowitej projektu, w przypadku wydatków kwalifikowanych, dla których dofinansowanie stanowi pomoc publiczną (tj. nie uwzględniając pomocy de minimis), podatek VAT może być uznany za

[16] Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Porozumienia.
[17] Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia porozumienia
[18] Oświadczenie dotyczy wyłącznie projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR oraz projektów 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.. Zmodyfikowane oświadczenie na etapie realizacji projektu dotyczy również uczestników projektu/innych podmiotów otrzymujących wsparcie z EFS+.

wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 5 do Porozumienia.

d) samo posiadanie potencjalnej prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, o której mowa w pkt. b i c, 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 2025 r. poz. 775, z późn. zm.) ani przypadku wskazanego w art. 90 ust. 10 pkt 2 tej ustawy;

e) kwalifikowanie podatku VAT nie może naruszać zakazu podwójnego finansowania, o którym mowa w § 7 ust. 6-8, z zastrzeżeniem pkt 1.

16. 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.
17. Kwalifikowalność podatku VAT dopuszczalna jest jedynie w sytuacji, gdy Wnioskodawca przewidział taką możliwość we wniosku o dofinansowanie.
18. Niedopuszczalne jest kwalifikowanie do dofinansowania części netto wydatku i należnego od niego podatku VAT w ramach różnych kategorii pomocy publicznej oraz pomocy de minimis.
19. Za ustalenie prawidłowej kwalifikowalności podatku VAT odpowiada Beneficjent.
20. W każdym przypadku, gdy podatek VAT stał się kosztem niekwalifikowalnym, stosuje się§ 8.Niniejszy punkt ma zastosowanie na etapie zarówno realizacji projektu, kontroli jak i w okresie trwałości projektu.
21. Projekt jest realizowany zgodnie z ustawą o rynku pracy oraz Wytycznymi dotyczącymi realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027.

§ 3.

Okres realizacji Projektu

1. Początkiem okresu kwalifikowalności wydatków jest 1 stycznia 2021 r., z zastrzeżeniem projektów objętych pomocą publiczną/pomocą de minimis, gdzie kwalifikowalność wydatków określona jest zgodnie z właściwymi przepisami prawa wspólnotowego i krajowego, obowiązującymi na dzień udzielenia wsparcia.

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 zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, pod warunkiem, że wydatki te zostały poniesione w związku z realizacją projektu oraz zostaną uwzględnione w końcowym wniosku o płatność wraz z uzasadnieniem.

§ 4.

System informatyczny

1. Beneficjent od daty zawarcia Porozumienia 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 Beneficjenta obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
3. Beneficjent i IP uznają za prawnie wiążące przyjęte w Porozumieniu rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za użycie zasobów CST2021 przy wykorzystaniu posiadanych loginów i haseł oraz za dokumenty i informacje wprowadzone do systemu CST2021.
5. Beneficjent wyznacza osobę uprawnioną do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu, w tym zgłoszenia do pracy w ramach CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta zgodnie z 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. Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 6 do Porozumienia a jego zmiana nie wymaga aneksowania Porozumienia. Osoba upoważniona do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta nadaje/modyfikuje/odbiera uprawnienia w zakresie CST2021 kolejnym osobom w ramach projektu.

6. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 5, wykorzystują kwalifikowalny podpis elektroniczny albo certyfikat niekwalifikowalny generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres e-mail danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność. Dokumenty inne niż wniosek o płatność w toku realizacji Porozumienia Beneficjent wysyła za pośrednictwem CST2021 w formie elektronicznej, uwierzytelnione w sposób określony w § 1 pkt 19).
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: Administratora Merytorycznego w IP.[19]
9. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, przestrzegają regulaminu bezpiecznego użytkowania 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, w tym SM EFS.
11. W przypadku niedostępności CST2021, w tym SM EFS Beneficjent zgłasza IP zaistniały problem na adres e-mail Administratora Merytorycznego w IP[19]. W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika IP i jej długotrwałego charakteru proces rozliczania projektu oraz komunikowania się z IP odbywa się droga 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, w tym SM EFS IP informuje Beneficjenta na adresy e-mail osób uprawnionych wskazanych w załączniku nr 6 do Porozumienia. 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

[19] ami.femp@wup-krakow.pl

w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne.

14. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie mogą być zmiany dotyczące treści Porozumienia, za wyjątkiem zmian harmonogramu płatności oraz wypowiedzenie i rozwiązanie Porozumienia.
15. Na wszelkie pytania merytoryczne dotyczące korzystania z CST2021, w tym SM EFS, Beneficjent ma możliwość uzyskania odpowiedzi od Administratora Merytorycznego w IP[19] lub w Punkcie Informacyjnym Funduszy Europejskich w Małopolsce. Wykaz punktów zamieszczony jest na stronie internetowej FEM[20].

§ 5.

Zasady przekazywania dofinansowania – ogólne

1. Po zawarciu Porozumienia, środki finansowe na realizację Projektu są uruchamiane poprzez właściwego dysponenta, stanowiąc zwiększenie planu wydatków Beneficjenta na dany rok budżetowy na realizację zadań w ramach Projektu.
2. IP w ramach porozumienia udziela Beneficjentowi będącemu państwową jednostką budżetową upoważnienia do składania zleceń płatności do Banku Gospodarstwa Krajowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W celu samodzielnego złożenia zlecenia płatności, Beneficjent zawrze odrębną umowę z BGK. Przed złożeniem zlecenia płatności Beneficjent musi uzyskać zgodę dysponenta części budżetowej. Płatności wynikające z przekazanych zleceń płatności w danym roku nie mogą przekroczyć wartości na ten rok zapisanych w harmonogramie płatności, o którym mowa w ust. 4.
3. IP nie ponosi odpowiedzialności wobec Beneficjenta i wobec wykonawcy za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty przez Bank Gospodarstwa Krajowego środków na rzecz wykonawcy, będącą rezultatem w szczególności:
   1) braku dostępności wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym Banku Gospodarstwa Krajowego;
   2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z porozumienia.
4. Beneficjent rozlicza poniesione wydatki poprzez wniosek o płatność zgodnie ze sporządzonym harmonogramem płatności stanowiącym załącznik nr 4 do Porozumienia
5. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 4, w porozumieniu z IP.

[20] https://fundusze.malopolska.pl/

6. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 4, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja harmonogramu płatności jest wiążąca, pod warunkiem zgłoszenia jej przez Beneficjenta w systemie CST2021 do końca okresu rozliczeniowego i akceptacji przez IP. Aktualizacja harmonogramu płatności nie wymaga formy aneksu do Porozumienia. IP akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w terminie do 15 dni roboczych od jej otrzymania.
7. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować IP o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w § 1 pkt 28). Zmiana ta wymaga aneksowania Porozumienia.
8. Dofinansowanie na realizację projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem Porozumienia, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, SZOP FEM 2021-2027 oraz Porozumieniem i dotyczyć będą okresu realizacji projektu zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.
9. Beneficjent przedkłada do Instytucji Pośredniczącej wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w ust. 4, w terminie do 10 dni kalendarzowych od zakończenia okresu rozliczeniowego, a końcowy wniosek o płatność w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu.
10. W przypadku wsparcia stanowiącego pomoc de minimis udzielaną w ramach realizacji FEM 2021-2027, mają zastosowanie wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w dacie podpisania Porozumienia z Beneficjentem/uczestnikiem projektu[21].
11. Ostateczna wartość kosztów pośrednich projektu zostanie potwierdzona na etapie zatwierdzania końcowego wniosku o płatność.
12. 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.
13. W przypadku nałożenia na projekt korekty finansowej, co może skutkować obniżeniem finansowania UE oraz współfinansowania krajowego z budżetu państwa[22] , lub pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych, o których mowa w § 8, koszty pośrednie ulegają proporcjonalnemu obniżeniu.

Wniosek o płatność

14. Beneficjent składa wnioski o płatność zgodnie z zapisami odpowiednio ust. 9 i 18, co do zasady nie rzadziej niż raz na trzy miesiące.

[21] W przypadku, gdy pomocy de minimis będzie udzielał Beneficjent
[22] Jeśli w projekcie jest przewidziane współfinansowanie krajowe z budżetu państwa

15. IP zastrzega sobie prawo żądania od Beneficjenta złożenia dodatkowego wniosku o płatność.
16. 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 Porozumienia i na warunkach określonych w Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
    b) przesłania skanów wyciągów bankowych lub raportu BGK oraz Zestawienia pomniejszeń 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 i/lub kwalifikowalność uczestników/ podmiotów objętych wsparciem w okresie rozliczeniowym (jeśli dotyczy).
17. Beneficjent powinien ująć każdy wydatek kwalifikowalny we wniosku o płatność przekazywanym do IP w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia.
18. Beneficjent składa wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu, o których mowa w ust. 16 za pośrednictwem CST2021, chyba, że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 4 ust. 11.
19. 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. 20, o czym informuje Beneficjenta, albo
    b) wezwać Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
20. IP nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
21. 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. 16 lit. b) oraz na uzupełnienia dokumentów odnoszących się do kwalifikowalności wydatków.

22. 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. 21 w stosunku do wniosków o płatność, o których mowa w lit. a) – c), ulega wstrzymaniu[23] do czasu przekazania ostatecznej informacji pokontrolnej albo otrzymania od Beneficjenta informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych. O fakcie wstrzymania terminu zatwierdzenia wniosku o płatność IP informuje Beneficjenta poprzez system CST2021

23. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów z wniosku o płatność lub złożenia pisemnych wyjaśnień lub uzupełnień, o których mowa w ust. 19, w wyznaczonym przez IP terminie, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych.

24. IP po zweryfikowaniu wniosku o płatność (nie dotyczy końcowego wniosku o płatność), przekazuje Beneficjentowi w terminach, o których mowa w ust. 21, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 22, 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).

25. W terminie 14 dni od daty otrzymania informacji, o której mowa w ust. 24 Beneficjent, zgodnie z art. 26 ust. 9 ustawy wdrożeniowej, ma prawo wnieść umotywowane zastrzeżenia do ustaleń IP w zakresie wydatków poniesionych nieprawidłowo. W przypadku uwzględnienia zastrzeżeń IP informuje Beneficjenta o możliwości wykazania do rozliczenia wydatków w kolejnych wnioskach o płatność. 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 § 8.

26. Beneficjent zobowiązany jest do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania w końcowym wniosku o płatność. W przypadku końcowego wniosku o płatność, IP po jego zweryfikowaniu, na podstawie złożonych wyjaśnień i/lub uzupełnień, przekazuje Beneficjentowi pismo w zakresie wydatków uznanych za nieprawidłowe, przy czym pismo to powinno zawierać

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

kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem.

W terminie 14 dni od daty otrzymania pisma o którym mowa w zdaniu drugim, Beneficjent, zgodnie z art. 26 ust. 9 ustawy wdrożeniowej, ma prawo wnieść umotywowane zastrzeżenia do ustaleń IP w zakresie wydatków uznanych za nieprawidłowe. W przypadku uwzględnienia zastrzeżeń IP uznaje za kwalifikowalne te wydatki. W przypadku, gdy IP nie uwzględni ww. zastrzeżeń i Beneficjent nie zastosuje się do zaleceń IP dotyczących sposobu korygowania wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się odpowiednio zapisy § 8 Porozumienia.

Po zweryfikowaniu końcowego wniosku o płatność, IP przekazuje Beneficjentowi w terminach, o których mowa w ust. 21 informację o wyniku weryfikacji końcowego wniosku o płatność. Do Informacji o wynikach weryfikacji końcowego wniosku o płatność nie ma możliwości wniesienia już zastrzeżeń. Informacja jest ostateczna.

Reguła proporcjonalności

27. 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.
28. Założenia merytoryczne projektu, o których mowa w ust. 27, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu, określone we wniosku o dofinansowanie.
29. 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. W przypadku wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się zapisy § 8 Umowy.

30. 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.

31. IP może podjąć decyzję o odstąpieniu od rozliczenia projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku:
    a) wystąpienia siły wyższej;
    b) wniosku Beneficjenta, w którym należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.

§ 6.

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. Dochody pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku, gdy dochód związany z projektem został osiągnięty przy współudziale kosztów ponoszonych poza projektem i możliwe jest określenie udziału kosztów związanych z realizacją projektu w osiągnięciu tego dochodu, wydatki kwalifikowalne zostaną pomniejszone o ten udział.
4. Przepisy ust. 1 i 2 stosuje się do dochodów, które nie zostały przewidziane we wniosku o dofinansowanie.

§ 7.

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; aktualizowany kwartalnie według stanu na dzień: 31 grudnia, 31 marca, 30 czerwca, 30 września. Harmonogram udzielania zamówień, bądź jego aktualizację należy przesłać w terminie do 1 dnia danego kwartału;
    b) wnioski o płatność;
    c) harmonogram płatności;
    d) dane uczestników projektu zgodnie z załącznikiem nr 3 do Porozumienia. 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, aktualny 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. 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 bieżąco[24] 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 imię i nazwisko oraz dane kontaktowe koordynatora projektu do IP w terminie 5 dni od dnia podpisania Porozumienia, 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);

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

c) do oceny prawidłowości przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia oraz zawartej w ramach projektu umowy w sprawie zamówienia, stosuje się wersję Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy. Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o wszczęciu postępowania, lub ogłoszenia o prowadzonym naborze pracowników na podstawie stosunku pracy, pod warunkiem, że Beneficjent udokumentuje publikację ogłoszenia;

d) w przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji projektu (po podpisaniu Porozumienia) 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 Porozumieniu w § 1 pkt 47) chyba, że strony Porozumienia 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 stosuje się zapisy § 8 Porozumienia.

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 jakiejkolwiek 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 zobowiązuje się do:

   a) przedstawiania na wezwanie IP wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu oraz jego funkcjonowaniem w okresie trwałości[25], 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 w szczególności przez organy stanowiące samorządów terytorialnych różnych szczebli 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

[25] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

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.06.02-IP.02-115/26;

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 wskazanym w ust. 20

10. Niedochowanie obowiązków wymienionych w ust. 9 może skutkować rozwiązaniem Porozumienia w trybie, o którym mowa w § 14 ust. 2 i 4 Porozumienia.

11. 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 w projekcie, o której mowa w §13 ust. 1 [26];

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.

12. 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 Porozumienia, kwotę dofinansowania

[26] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.

i kwotę wkładu własnego. Informacje dot. zasady konkurencyjności powinny być umieszczone we wniosku o płatność w części Zestawienie dokumentów.

13. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
14. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Porozumienia nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez uprzedniej zgody IP. Naruszenie obowiązku, o którym mowa w zdaniu pierwszym, może skutkować rozwiązaniem Porozumienia w trybie, o którym mowa w § 14 ust. 2 i 4 Porozumienia.
15. Beneficjent zobowiązuje się do współpracy z Instytucją Zarządzającą/Instytucją Pośredniczącą podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie IZ, lub innego uprawnionego podmiotu. Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia każdorazowo na wniosek ww. podmiotów dokumentów i udzielenia informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego. Ponadto Beneficjent wskazuje w zapisach umowy z uczestnikiem projektu obowiązek poddania się przez niego ewaluacji oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych.
16. 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.
17. Przyjęcie projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Porozumienia 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 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 Porozumieniem oraz wynikających z przepisów prawa. W przypadku wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się zapisy § 8 Umowy.
18. W chwili przyznawania pomocy de minimis[27] znajdują zastosowanie wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad jej udzielania. Beneficjent oświadcza, że znane mu są obowiązki wynikające

[27] Jeśli dotyczy

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 2026 r. poz. 500) obowiązek sporządzania i przedstawiania Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej i/lub pomocy de minimis.

19. IP zastrzega sobie prawo otrzymywania od Beneficjenta informacji o udzielonej pomocy de minimis w terminach wskazanych przez IP.[28]
20. 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.
21. Beneficjent zobowiązują się do realizacji projektu zgodnie z przepisami wspólnotowymi w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym zgodnie z zasadami antydyskryminacyjnymi, o których mowa w ust. 9 lit b), zasadami równościowymi , prawami i wolnościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej (Dz. Urz. UE. C. 202 z 07.06.2016, str. 389) oraz w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169 z późn. zm.), na wszystkich etapach realizacji projektu, w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i Beneficjenta (oraz Partnera jeśli dotyczy).
22. Beneficjent jest zobligowany 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 IZ na adres mailowy: KPP_KPON@umwm.malopolska.pl lub w innej formie, jeśli wynika to ze szczególnych potrzeb komunikacyjnych zgłaszającego/zgłaszającej (szczegółowa procedura wnoszenia zgłoszeń w zakresie zgodności z KPP/KPON oraz sposób ich rozpatrywania zostały zamieszczone na stronie programu FEM (link poniżej):

    https://www.fundusze.malopolska.pl/poradnik/8312-zgloszenia-podejrzenia-niezgodnosci-z-karta-praw-podstawowych-unii-europejskiej-i .Jeżeli Beneficjent realizował projekt, lub jego część, niezgodnie z przepisami wspólnotowymi w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym niezgodnie z zasadami antydyskryminacyjnymi, o których mowa w ust. 9 lit. b, zasadami równościowymi, prawami i wolnościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej lub w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, o których mowa w ust. 21, w przypadku uchylania się Beneficjenta od realizacji działań naprawczych, IP może uznać część

[28] Jeśli dotyczy

wydatków projektu za niekwalifikowalne, lub może rozwiązać Porozumienie bez wypowiedzenia.

23. 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.
24. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania art. 5l rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z 31 lipca 2014 r. z późn. zm., 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 oraz umów w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509, na rzecz jakichkolwiek osób prawnych, podmiotów lub organów z siedzibą w Rosji lub osoby prawnej, podmiotu lub organu, w przypadku których prawa własności bezpośrednio lub pośrednio w ponad 50% należą do osoby prawnej, podmiotu lub organu z siedzibą w Rosji.
25. 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.
26. Beneficjent zapewni , 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 Porozumienia;;
    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);

27. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia mechanizmów dotyczących unikania konfliktu interesów osób uczestniczących w wykonaniu budżetu UE, zgodnie z przepisem art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, EURATOM) nr 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (wersja przekształcona) (Dz. U. UE. L. z 2024 r. poz. 2509 z późn.zm.), jak również zapewnienie odpowiednich mechanizmów weryfikacji bezstronności przy realizacji zadań w projekcie.

§ 8.

Korekty finansowe i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych

1. Beneficjent zobowiązuje się pokryć, w pełnym zakresie, wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
2. IP może wystąpić z wnioskiem do dysponenta odpowiedniej części budżetowej o zablokowanie dofinansowania dla Beneficjenta, zgodnie z art. 177 UFP w przypadku zaistnienia niegospodarności, opóźnień lub braku postępów w realizacji Projektu albo naruszenia zasad gospodarki finansowej.
3. IP informuje Beneficjenta z wykorzystaniem ePUAP lub pisemnie jeżeli z powodów technicznych nie będzie to możliwe, o wystąpieniu z wnioskiem do dysponenta odpowiedniej części budżetowej o zablokowaniu dofinansowania i jego przyczynach.
4. IP nie ponosi odpowiedzialności za szkody wyrządzone wskutek zablokowania płatności spowodowanych okolicznościami, o których mowa w ust. 1.
5. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej na każdym etapie realizacji projektu oraz po jego zakończeniu IP dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych lub/i nakłada korektę finansową na projekt, co może skutkować obniżeniem finansowania UE oraz współfinansowania krajowego z budżetu państwa, o których mowa w § 2 ust. 7 , na podstawie postanowień Umowy z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia ogólnego, Ustawy wdrożeniowej, Ustawy o finansach publicznych (ufp), Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027.
6. 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 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.

b) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – IP pomniejsza wartość 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.

c) w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność – IP nakłada korektę finansową. Poziom dofinansowania określony w § 2 ust. 6 ulega obniżeniu.

7. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, IP umniejsza zatwierdzaną kwotę rozliczanych wydatków lub jeżeli wydatki zostały wcześniej zatwierdzone, po nałożeniu korekty finansowej, dokonuje wycofania wcześniej zatwierdzonych wydatków, odpowiednio w całości lub w części, oraz przekazuje informację o podjętej decyzji do wiadomości właściwego dysponenta części budżetowej, któremu Beneficjent podlega.

8. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości:

a) w postaci niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej – IP nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;

b) w postaci niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów – IP nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;

c) w postaci niewykonania zaleceń pokontrolnych – IP nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;

d) w postaci niewykonania wskaźnika w projekcie – IP nakłada korektę finansową lub pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych;

e) w postaci nieosiągnięcia bądź niezachowania w okresie trwałości wskaźników rezultatu wskazanych we wniosku o dofinansowanie – IP nakłada korektę finansową proporcjonalnie do okresu, w którym nie osiągnięto/nie utrzymano docelowej wartości wskaźnika lub procentu niezrealizowanego wskaźnika;

f) w postaci nieutrzymania trwałości w projekcie – IP nakłada korektę finansową w sposób określony § 13..

Wysokość korekty finansowej lub pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych IP ustala indywidualnie, mając na względzie wagę oraz charakter nieprawidłowości.

9. W przypadku nałożenia korekty finansowej lub pomniejszeniu kosztów kwalifikowalnych koszty pośrednie rozliczane zgodnie ze stawką ryczałtową ulegają proporcjonalnemu obniżeniu zgodnie z zasadami określonymi w § 8.
10. 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
11. W przypadku, gdy 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. 25.

§ 9.

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.
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 Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w przypadku:
      i) Beneficjenta niebędącego zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp – w przypadku zamówień przekraczających wartość 80 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 80 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).
3. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w związku z naruszeniem przez Beneficjenta warunków i procedur postępowania o udzielenie zamówienia nakładana jest korekta finansowa/pomniejszenie wartości wydatków

kwalifikowalnych zgodnie ze Stawkami procentowymi korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowanych w zamówieniach, stanowiącymi załącznik do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 na zasadach określonych w § 8.

4. Za nienależyte wykonanie zamówienia Beneficjent stosuje kary umowne, które wskazane są w umowie zawieranej z wykonawcą. W sytuacji niewywiązania się przez wykonawcę z warunków umowy o zamówienie przy jednoczesnym niezastosowaniu kar umownych, IP może uznać część wydatków związanych z tym zamówieniem za nieprawidłowe.
5. Beneficjent powinien wymagać od wykonawcy, zgodnie z art. 94 ust. 1 lub art. 96 ust. 1 i ust. 2 pkt 2[29] 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 o rynku pracy;
      iii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy o 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;

[29] 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 o rynku pracy;

ii. osób poszukujących pracy, niepozostających w zatrudnieniu lub niewykonujących innej pracy zarobkowej, w rozumieniu ustawy o 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 Porozumienia 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, o którym mowa w ust. 2 lit. b w tym upublicznienie 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[30] z zastrzeżeniem ust. 10 i 11.
10. Wyjątkowo, możliwe jest odstąpienie 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 otwarto źródłowych lub ogólnie dostępnych, lub są one objęte licencją i nie mogą zostać udostępnione do pobierania lub zdalnego wykorzystania przez zamawiającego, lub

[30] https://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl

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 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 Porozumienia 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.
13. W zakresie systemu wsparcia użytkownika aplikacji BK2021 pomocy technicznej udziela Administrator Merytoryczny IP, adres mailowy do kontaktu: Administrator Merytoryczny IP[31]

§ 10.

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 Porozumieniem.
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.

[31] ami.femp@wup-krakow.pl

3. Kontrola projektu może być przeprowadzona w okresie realizacji projektu oraz po zakończeniu realizacji projektu do upływu okresu przechowywania dokumentacji projektowej, wskazanego zgodnie z zasadami określonymi w umowie (§ 13 ust. 14). W powyższym terminie uwzględniono okres trwałości, wskazany zgodnie z art. 65 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 oraz w umowie oraz okres, w którym możliwe jest odzyskanie podatku VAT uznanego za wydatek kwalifikowalny w ramach projektu tj. w sytuacjach, jeśli występują w niniejszym projekcie.

   Jednocześnie okres powyższy może być dłuższy w przypadku rozliczania w projekcie pomocy publicznej lub pomocy de minimis, wówczas kontrola projektu może być prowadzona do upływu okresu przechowywania dokumentacji wymaganej przepisami dotyczącymi pomocy publicznej lub pomocy de minimis – tj. przez 10 lat od dnia udzielenia pomocy, zgodnie z art. 12 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 lub odpowiednimi przepisami.

4. Kontrola projektu może obejmować:

   a) kontrolę projektu w miejscu jego realizacji, zgodnie z ust. 2, której celem jest sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z Porozumieniem 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 zamówień publicznych. Kontrola w tym zakresie może być przeprowadzona na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w systemie CST2021;

   c) 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;

   d) kontrolę trwałości[32], której celem jest sprawdzenie, czy w odniesieniu do współfinansowanego projektu nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego;

   e) kontrolę krzyżową, której celem jest wykrywanie i eliminowanie podwójnego finansowania wydatków

5. 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:

[32] Jeśli dotyczy.

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 Porozumieniem;

3) konieczności zweryfikowania poprawności wykonania zaleceń pokontrolnych przez Beneficjenta.

6. Zakres kontroli ustalany jest przy uwzględnieniu stanu zaawansowania realizacji projektu i jego rozliczenia.

7. W przypadku, gdy zakres kontroli obejmuje kontrole stosowania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, o których mowa w § 9, Beneficjent może zostać zobowiązany przez IP do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia podlegającego kontroli w terminie wskazanym zgodnie z ust. 8 i 9 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.

8. Beneficjent jest powiadamiany o terminie, zakresie i rodzaju planowanej kontroli, o której mowa w ust. 4 lit. a), b) i d) – 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, 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.

9. 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.

10. Kontrole projektu przeprowadza się na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.

11. W przypadku projektów zakładających zlecanie usług merytorycznych, kontroli poddawany jest Beneficjent. Dopuszcza się możliwość przeprowadzania czynności kontrolnych u wykonawców.

12. Beneficjent jest zobowiązany:

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.

13. 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.
14. Instytucja kontrolująca, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację projektu, w tym uczestników projektu, wykonawców lub podwykonawców. Te podmioty lub te osoby są obowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji projektu.
15. Kontrolujący podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi obowiązującymi w danej jednostce kontrolowanej.
16. 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) 2024/2509;
    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.

17. 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.
18. Z czynności kontrolnej niewymienionej w ust. 17, która ma istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
19. 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.
20. Weryfikacja stanu faktycznego realizacji projektu może odbywać się z wykorzystaniem zaawansowanych technologicznie narzędzi analitycznych oraz narzędzi rejestrujących obraz i dźwięk, w tym danych satelitarnych.
21. 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.
22. Ustalenia poczynione w trakcie kontroli, o których mowa w ust. 4, mogą prowadzić do skorygowania wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach projektu.
23. 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.
24. 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.

25. Termin, o którym mowa w ust. 24 może zostać przedłużony przez IP na czas oznaczony, na pisemny wniosek Beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
26. 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.
27. 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. 29 każdorazowo przerywa bieg terminu.
28. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 24, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, IP pozostawia bez rozpatrzenia.
29. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, IP ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
30. 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.
31. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne.
32. 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.
33. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość ponownego złożenia zastrzeżeń.
34. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje IP o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych. Brak wykonania zaleceń pokontrolnych może skutkować nałożeniem korekty finansowej, pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych, zgodnie z § 8 Porozumienia. lub obniżeniem stawki ryczałtowej kosztów pośrednich na zasadach określonych w § 2 ust. 13.
35. 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. 23 oraz 30. Powyższe wymaga posiadania przez Beneficjenta adresu do doręczeń elektronicznych, a w okresie wdrożenia systemu doręczeń, co najmniej konta użytkownika na portalu ePUAP.

36. 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.
37. 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 § 13 ust. 14, a także udostępnić do oględzin miejsce realizacji projektu w trakcie jego realizacji i w okresie trwałości[33].
38. Podczas kontroli Beneficjent zapewnia obecność osób upoważnionych do udzielenia wyjaśnień na temat. procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu.
39. W trakcie kontroli projektu weryfikowana będzie również dostępność architektoniczna.

§ 11.

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

1. Beneficjent zobowiązuje się do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym (w szczególności z załącznikiem IX – Komunikacja i widoczność), zapisami Porozumienia 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;

[33] Jeśli dotyczy.

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.[34]

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

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

4) umieszczenia krótkiego opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada i na jego stronach mediów społecznościowych. Opis projektu musi zawierać:

a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę;

b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej;

c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.);

d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta);

e) cel lub cele projektu;

[34] 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 podpisana Porozumienia.

f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów);

g) wartość projektu (całkowity koszt projektu);

h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;

5) jeżeli projekt ma znaczenie strategiczne[35] lub jego całkowity koszt przekracza 10 000 000 EUR[36], 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-D3-UNIT@ec.europa.eu.

6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach projektu.

3. Beneficjent, który realizuje projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 000 000 EUR[37], informuje IZ i IP o:

1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z projektem,

2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich[38].

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.

[35] Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiąganie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.
[36] Patrz przypis 34.
[37] Patrz przypis 34.
[38] Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem /realizacją /zakończeniem ważnego etapu projektu.

6. Jeśli Beneficjent realizuje projekty, w których przewidziany jest udział uczestników projektu[39], Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich[40] .
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 Porozumienia. 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, zgodnie z § 8.
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 (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:

[39] 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.
[40] https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/wyszukiwarka

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 https://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 Porozumienia. Instytucja poinformuje Beneficjenta o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwilą doręczenia informacji Beneficjentowi.
13. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta w publikowanym przez IZ wykazie projektów[41].
14. Beneficjent, jeśli korzysta ze środków z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, stosuje przepisy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia

[41] Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

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 2021 r. poz. 953 z późn. zm.).

§ 12.

Zmiany w Porozumieniu 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 rozpatrzeć zmiany złożone po tym terminie. Zmiany wpływające na treść Porozumienia wymagają formy aneksu do Porozumienia. Zmiana siedziby oraz danych teleadresowych nie wymaga formy aneksu do porozumienia. 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 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 renegocjować Porozumienie 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 Porozumieniu nie mogą prowadzić do zwiększenia dofinansowania określonego w § 2 ust. 6 Porozumienia, 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 Porozumienia, z zastrzeżeniem zachowania zgodności z przepisami prawa i Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 47). Zmiana wymaga formy aneksu do Porozumienia. Zwiększenie dofinansowania jest niedopuszczalne w przypadku projektu objętego zasadami pomocy publicznej/pomocy de minimis, jeżeli prowadziłoby to do naruszenia tych zasad. Zmiana wartości projektu skutkuje ponowną oceną kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT, zgodnie z § 2 ust. 15.[42]
9. W przypadku wyrażenia przez IP zgody na zmiany, o których mowa w ust. 7 i 8 stosuje się odpowiednio zapisy § 5 ust. 1.
10. Porozumienie może zostać zmienione 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.

§ 13.

Trwałość w projekcie[43] i archiwizacja dokumentów

1. Beneficjent zobowiązuje się do zachowania trwałości w projekcie zgodnie z Porozumieniem, art. 65 rozporządzenia ogólnego, Wytycznymi dotyczącymi realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, przepisami wynikającymi z udzielenia pomocy de minimis oraz zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie oraz końcowym wnioskiem o płatność w stosunku do:

[42] Aneksując Porozumienie należy przeliczyć wartość projektu, wg kursu euro obowiązującego na dzień zawarcia aneksu do Porozumienia.
[43] . Należy wykreślić ust. 1-10, jeśli w projekcie nie występuje trwałość.

a) trwałości rezultatów opisanych w § 16 w okresie … lat od daty zakończenia realizacji projektu [44];

b) trwałości infrastruktury w okresie ... lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta[45];

c) trwałości wynikającej z przepisów w zakresie udzielenia pomocy de minimis[46].

2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1 lit. b) za termin rozpoczęcia okresu trwałości infrastruktury 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 w proiekcie. Zakres oraz termin składania ww. dokumentów zostanie określony przez IP nie później niż na miesiąc przed zakończeniem realizacji projektu[47].

   a) Pierwsze sprawozdanie powinno być przesłane po upływie roku od daty przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność lub zakończenia okresu realizacji projektu[48]. 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.

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.

[44] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[45] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[46] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[47] Należy wykreślić jeśli nie dotyczy.
[48] Dotyczy trwałości rezultatów projektu.

6. Naruszenie trwałości w projekcie, o której mowa w §13 ust. 1 lit. b i c 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 w projekcie, o której mowa w §13 ust. 1 lit. b i c 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. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w postaci niezachowania trwałości infrastruktury nakładana jest korekta finansowa proporcjonalnie do okresu niezachowania trwałości, chyba, że przepisy regulujące udzielanie pomocy de minimis stanowią inaczej.W przypadku nieosiągnięcia bądź niezachowania w okresie trwałości wskaźników rezultatu wskazanych we wniosku o dofinansowanie, IP ma prawo do nałożenia korekty finansowej.

   Okres naruszenia trwałości w projekcie , w przypadku możliwości ustalenia daty dokonania naruszenia trwałości w projekcie liczony jest od dnia, w którym zasady trwałości zostały naruszone do końca trwania okresu trwałości. Naruszonego okresu trwałości nie można przywrócić, co oznacza, że nie będzie podlegało ponownej weryfikacji czy Beneficjent przywrócił trwałość.

   W przypadku niezachowania trwałości rezultatów określonych w § 16 ust. 2 w okresie, o którym mowa w § 13 ust. 1 lit. a, IP ma prawo do nałożenia korekty finansowej na zasadach określonych w § 8 Porozumienia. Korekta finansowa jest nakładana proporcjonalnie do okresu, w jakim nie utrzymano trwałości ww. rezultatów, lub proporcjonalnie do procentu niezachowanych ww. rezultatów w okresie trwałości.

   Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego informowania IP o wszelkich okolicznościach mogących mieć wpływ na nieutrzymanie trwałości w projekcie lub wskaźniki i cel projektu. Informację w tym zakresie należy przesłać poprzez CST2021, eDoręczenia lub ePUAP.
9. Ciężar dowodu utrzymania okresu trwałości spoczywa na Beneficjencie
10. Zachowanie trwałości podlega kontroli. Kontrola trwałości może być prowadzona w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie Beneficjenta, zgodnie z procedurą określoną w § 10 Porozumienia. 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 publicznej.

11. Dokumentacja związana z realizacją projektu zamieszczona w CST2021 poprzez eDoręczenia lub ePUAP podlegać będzie ogólnym zasadom archiwizacji.
12. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania pozostałej dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym w szczególności załączników przesyłanych w CST2021.
13. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania dokumentacji ogólnej projektu (m.in. oryginałów Porozumienia, 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.
14. 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.
15. IP może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 13, informując o tym Beneficjenta przed upływem tego terminu.

§ 14.

Rozwiązanie Porozumienia

1. IP może rozwiązać Porozumienie bez zachowania okresu wypowiedzenia, jeżeli:
   a) Beneficjent wykorzystał 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 przestrzegał przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w § 7 ust. 9 lit. b niniejszego Porozumienia i/lub niezgodnie z zasadami równościowymi i/lub niezgodnie z prawami i wolnościami określonymi w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej i/lub w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, o których mowa w § 7 ust.21 niniejszego Porozumienia;
   c) Beneficjent złożył podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania dofinansowania w ramach Porozumienia lub uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Porozumienia;
   d) Beneficjent nie rozpoczął realizacji projektu w terminie do trzech miesięcy od daty rozpoczęcia realizacji projektu, określonej w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 2 z przyczyn leżących po jego stronie.
2. IP może rozwiązać Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, jeżeli Beneficjent:
   a) zaprzestał realizacji projektu;
   b) wykorzystuje dofinansowanie niezgodnie z Porozumieniem;
   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 § 12;
   f) w ustalonym przez IP w terminie nie doprowadził do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
   g) w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 7;

h) nie przestrzega obowiązków, o których mowa w § 9;

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 § 12 lub naruszył § 7 ust. 15 Porozumienia;

k) odmówił podpisania aneksu do Porozumienia, który umożliwia realizację projektu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa wspólnotowego i krajowego oraz Wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 47).

3. Porozumienie może zostać rozwiązane w drodze pisemnego porozumienia Stron na wniosek każdej ze Stron w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Porozumieniu.

4. W przypadku rozwiązania Porozumienia z Beneficjentem z przyczyn związanych z naruszeniem przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych, w tym przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w § 7 ust. 9 lit. b) niniejszego Porozumienia, zasad równościowych, praw i wolności określonych w Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej lub w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, o których mowa w § 7 ust. 23 niniejszego Porozumienia, Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości uzyskania wsparcia ze środków FEM 2021-2027, do momentu aż w następczo składanym wniosku o dofinansowanie, rozumianym jako kolejny nabór wniosków w ramach FEM 2021-2027 wykaże, że podjął skuteczne działania naprawcze, w zakresie naruszenia skutkującego rozwiązaniem niniejszego Porozumienia.

5. W przypadkach rozwiązania Porozumienia, o których mowa w ust. 1, 2, 3, wydatki poniesione przez Beneficjenta w ramach projektu uznaje się za niekwalifikowalne. IP przekazuje informacje w tym zakresie właściwemu dysponentowi części budżetu państwa, o którym mowa w § 1 pkt. 10.

6. W przypadku rozwiązania Porozumienia, 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.

7. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Porozumienia Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektu, zgodnie z przepisami.

8. Rozwiązanie Porozumienia nie obejmuje obowiązków Beneficjenta wynikających z § 10-11, §13 - które jest on zobowiązany wykonywać w dalszym ciągu, w przypadku gdy w związku z rozwiązaniem Porozumienia

część wydatków poniesionych w ramach projektu została uznana za poniesione nieprawidłowo.

9. Przepis ust. 8 nie dotyczą sytuacji, gdy w związku z rozwiązaniem Porozumienia wszystkie wydatki poniesione w ramach projektu są uznane za nieprawidłowe.
10. W przypadku wypowiedzenia oraz rozwiązania Porozumienia za porozumieniem stron, do doręczeń zastosowanie mają postanowienia rozdziału 8 (art. 39-49) ustawy z dnia 14 czerwca 1960 Kodeks postępowania administracyjnego.

§ 15.

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 Porozumienia, obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane pozyskuje w związku z realizacją niniejszej Porozumienia, 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 Porozumienia, pn. Zasady przetwarzania danych osobowych.

§ 16.

Specyficzne warunki realizacji projektu

1. Beneficjent zobowiąże uczestników projektu na etapie ich rekrutacji do projektu, do przekazania informacji dotyczących ich sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie (do 4 tygodni od zakończenia udziału) zgodnie z zakresem danych określonych w Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 (tzw. wskaźniki rezultatu bezpośredniego).

2. Beneficjent zobligowany jest do zachowania trwałości następujących rezultatów:…… [49].

§ 17.

Postanowienia końcowe

Strony Porozumienia zgodnie ustalają, że:

1) za datę podpisania Porozumienia/aneksu do Porozumienia w siedzibie IP przyjmuje się datę złożenia ostatniego podpisu, w innych przypadkach za

[49] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy

datę podpisania Porozumienia/aneksu do Porozumienia przyjmuje się wskazaną przez IP datę wpływu Porozumienia/aneksu do Porozumienia 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 Porozumieniu 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.

§ 18.

W sprawach nieuregulowanych Porozumieniem 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 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich
   - rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027;

3) odpowiednie postanowienia wynikające z FEM 2021-2027, SZOP FEM 2021-2027 oraz Wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 47).

§ 19.

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

§ 20.

Porozumienie zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Beneficjenta oraz jeden dla IP.

§ 21.

Porozumienie wchodzi w życie z dniem podpisania przez obie Strony.

§ 22.

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

1. Załącznik nr 1: Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia Porozumienia ze strony Beneficjenta[50];
2. Załącznik nr 2: Zatwierdzony wniosek o dofinansowanie;
3. Załącznik nr 3: Zasady przetwarzania danych osobowych;
4. Załącznik nr 4: Harmonogram płatności
5. Załącznik nr 5: Wzór oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT[51];
6. Załącznik nr 6: Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem do CST2021;
7. Załącznik nr 7: Taryfikator korekt kosztów pośrednich za rażące naruszenia Porozumienia w zakresie zarządzania projektem;
8. Załącznik nr 8: Oświadczenie uczestnika projektu dotyczące nieuczestniczenia jednocześnie w więcej niż jednym projekcie z zakresu aktywizacji społeczno-zawodowej dofinansowanym ze środków EFS+;
9. Załącznik nr 9: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE.

Podpisy:

_____	_____
Instytucja Pośrednicząca	Beneficjent

[50] Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy.
[51] Dotyczy projektu o wartości co najmniej 5 mln EUR, w którym Beneficjent będzie kwalifikował koszt podatku od towarów i usług.

Załącznik nr 3 do Porozumienia

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 z siedzibą przy ul. Wspólnej 2/4, 00-926 Warszawa,

   – 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 porozumienia 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 porozumienia;

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, w tym w szczególności ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego z siedzibą przy ul. Wspólnej 2/4, 00-926 Warszawa.

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 podlegać zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym również profilowaniu.

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. Na podstawie art. 88 ww. ustawy Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie (IP) pełni funkcję administratora danych osobowych, więcej informacji na ten temat zawiera Informacja o przetwarzaniu danych osobowych | Serwis programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027

Wnioskodawca jako administrator danych osobowych, zgodnie z art. 88 ustawy wdrożeniowej jest zobowiązany do stosowania RODO oraz krajowych przepisów dotyczących ochrony danych osobowych.

§ 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 ciążących 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. W tym celu zgłasza osobę wyznaczoną do zarządzania projektem po stronie Beneficjenta. Zgłoszenie ww. osoby jest dokonywane na podstawie wniosku zgodnie z załącznikiem nr 5 do Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

§ 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 udostępnia 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 niniejszego porozumienia;

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 niniejszego porozumienia;

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 porozumienia, 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 porozumienia 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;
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 budowalnych, 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 do Zasad przetwarzania danych osobowych

OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU

W związku z przystąpieniem do projektu pn. ……...…… nr ……..…….. oświadczam, że przyjmuję do wiadomości, iż:

1. administratorem moich danych osobowych, przetwarzanych w ramach projektu jest ..... (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. Beneficjent udostępni moje dane, w tym dane teleadresowe;

4. moje dane osobowe będą przechowywane do momentu zakończenia realizacji projektu i jego rozliczenia oraz do momentu zamknięcia i rozliczenia programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 oraz zakończenia okresu trwałości dla projektu i okresu archiwizacyjnego w zależności od tego, która z tych dat nastąpi później[52];
5. podanie danych ma charakter dobrowolny, aczkolwiek jest wymogiem ustawowym a konsekwencją odmowy ich podania jest brak możliwości udzielenia wsparcia w ramach projektu;
6. posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich: sprostowania, ograniczenia przetwarzania, zgodnie z art. 15, 16 i 18 RODO;
7. mam prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uznam, iż przetwarzanie moich danych osobowych narusza przepisy RODO;
8. moje dane osobowe mogą zostać ujawnione innym podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa 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 kompetencji[53].

_____ _____

MIEJSCOWOŚĆ I DATA CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA PROJEKTU

52 Należy dostosować zapisy pod kątem danego typu projektu.

53 Należy wykreślić, jeśli nie dotyczy

Załącznik nr 4 do Porozumienia[54]

Nazwa Beneficjenta: ……..……..
Adres Beneficjenta: ……
Numer wniosku: ……..
Tytuł projektu: ……

Rok	Kwartał	Miesiąc[55]	Wydatki kwalifikowalne[56]	Dofinansowanie
2027	I	**styczeń**		n/d
		luty		n/d
		marzec		n/d
	Suma kwartał I			**n/d**
	II	**kwiecień**		n/d
		maj		n/d
		czerwiec		n/d
	Suma kwartał II			**n/d**
	III	**lipiec**		n/d
		sierpień		n/d
		wrzesień		n/d
	Suma kwartał III			**n/d**
	IV	**październik**		n/d
		listopad		n/d

[54] Harmonogram płatności powinien zostać sporządzony w ujęciu maksymalnie kwartalnym (kwartał kalendarzowy). Istnieje możliwość rozbicia harmonogramu na miesiące kalendarzowe.
[55] Należy wskazać okres rozliczeniowy, począwszy od pierwszego miesiąca kalendarzowego realizacji projektu. Okres rozliczeniowy musi być zgodny z miesiącem lub kwartałem kalendarzowym.
[56] Należy podać kwotę wydatków kwalifikowalnych, które Beneficjent planuje rozliczyć we wnioskach o płatność w danym okresie.

		grudzień		n/d
	Suma kwartał IV			**n/d**
Razem dla roku 2027				**n/d**
2028	**I**	**styczeń**		n/d
		luty		n/d
		marzec		n/d
	Suma kwartał I			**n/d**
	II	**kwiecień**		n/d
		maj		n/d
		czerwiec		n/d
	Suma kwartał II			**n/d**
	III	**lipiec**		n/d
		sierpień		n/d
		wrzesień		n/d
	Suma kwartał III			**n/d**
	IV	**październik**		n/d
		listopad		n/d
		grudzień		n/d
	Suma kwartał IV			**n/d**
Razem dla roku 2028				**n/d**
Ogółem				**n/d**

Załącznik nr 5 do Porozumienia

_____

(miejscowość, data)

OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI PODATKU VAT[57]

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) ..... oświadcza, iż realizując powyższy projekt nie ma prawnej możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu[58].

.....(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 podatku[59] przez ..... (nazwa Beneficjenta/Partnera)[60], w terminie nie dłuższym niż 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej VAT[61].

[57] Dotyczy wyłącznie projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR oraz projektów 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 uczestników projektu/innych podmiotów otrzymujących wsparcie z EFS+.

[58] Możliwość odzyskania podatku VAT rozpatruje się na podstawie polskich przepisów podatkowych, ale także w oparciu o orzeczenia sądów administracyjnych, wyroki Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej oraz stanowiska Komisji Europejskiej.

[59] Por. z art. 91 ust. 7 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 775 z późn. zm.).

[60] 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.”

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.

(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 6 do Porozumienia – Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem do CST2021

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

Dane osoby uprawnionej:	
Adres e-mail	
Imię i nazwisko	

Oświadczenie osoby uprawnionej:

Ja, niżej podpisany/podpisana ……. ……..……
Imię Nazwisko

oświadczam, że:

- zapoznałem/zapoznałam się z Regulaminem bezpiecznego użytkowania CST2021 i zobowiązuję się do jego przestrzegania.
- zapoznałem/zapoznałam się Regulaminem SM EFS i szkoleniem z bezpieczeństwa SM EFS i zobowiązuję się do jego przestrzegania.

…….

Data, Podpis osoby uprawnionej

…….

Data, Podpis Beneficjenta

Załącznik nr 7 do Porozumienia:

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

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

1. Zgodnie z pkt 11 podrozdziału 3.12 Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 – IP może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich w przypadku rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień Porozumienia w zakresie zarządzania projektem EFS+.
2. Kategorie naruszeń Porozumienia uznanych przez IP za rażące oraz stawki (punkty) procentowe przyporządkowane poszczególnym kategoriom rażącego naruszenia Porozumienia są określone w części II niniejszego załącznika.
3. W przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Porozumienia, 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 Porozumienia, wartość stawek procentowych stosowanych przy obniżaniu kosztów pośrednich podlega sumowaniu.
5. 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.
6. Obniżenie stawki ryczałtowej kosztów pośrednich:
   1) dotyczy wartości kosztów pośrednich określonej w Porozumieniu;
   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 Porozumieniu. 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 obniżenia współfinansowania krajowego z budżetu państwa zgodnie z § 8.

7. O obniżeniu stawki ryczałtowej kosztów pośrednich IP informuje Beneficjenta w:

   1) informacji pokontrolnej (po kontroli lub wizycie monitoringowej) – w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Porozumienia, określonego w pkt 1 oraz 6-7 tabeli „Kategoria rażącego naruszenia Umowy w zakresie zarządzania projektem";

   2) informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność – w przypadku stwierdzenia rażącego naruszenia Porozumienia, określonego w pkt 1-5 oraz
   7, tabeli „Kategoria rażącego naruszenia Porozumienia w zakresie zarządzania projektem",

   - w zależności od tego, w ramach której procedury rażące naruszenie Porozumienia zostanie stwierdzone.

8. 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 § 10 ust. 23 Porozumienia. IP rozpatruje zastrzeżenia na zasadach określonych w § 10 Porozumienia;

   2) informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność – przy odpowiednim stosowaniu § 8 ust. 11 Porozumienia. IP rozpatruje zastrzeżenia stosując odpowiednio zapisy § 5 ust. 25 Porozumienia.

9. Informacja IP uwzględniająca obniżenie stawki ryczałtowej kosztów pośrednich, o której mowa w ust. 7, powinna zawierać w tym zakresie:

   a) informację o kategorii rażącego naruszenia Porozumienia, 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. 8.

10. 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 Porozumienia w zakresie zarządzania projektem

Lp.	**Kategoria rażącego naruszenia Porozumienia 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 Porozumienia 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 Porozumieniem	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 Porozumienia w zakresie zarządzania projektem:	Stawka procentowa, o którą może zostać obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich:
		źródłowe z nim związane zostały złożone po terminie wynikającym Porozumienia, ale zostało to uzgodnione z IP.
4.	Beneficjent: • 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	W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy: - 2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021. W przypadku ponownego wystąpienia naruszenia dla wniosku o płatność za kolejny okres rozliczeniowy: - 4% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021. 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.
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 § 7 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 przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy: - 2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021, jednak nie więcej niż 10 000 zł za niezrealizowaną wizytę monitoringową

Lp.	Kategoria rażącego naruszenia Porozumienia w zakresie zarządzania projektem:	Stawka procentowa, o którą może zostać obniżona stawka ryczałtowa kosztów pośrednich:
	w zakresie zgodnym z harmonogramem.	W przypadku wystąpienia naruszenia po raz kolejny: - 4% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie w CST2021, jednak nie więcej niż 50 000 zł za każdą 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.

Załącznik nr 8 do Porozumienia – Oświadczenie uczestnika projektu

OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU

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

…..…… ……

MIEJSCOWOŚĆ I DATA *CZYTELNY PODPIS UCZESTNIKA PROJEKTU*

Załącznik nr 9 do Porozumienia

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.	Umieszczenia krótkiego opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada. 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),	Brak opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada lub Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej	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; § 11 ust. 2 pkt 4 Porozumienia)		
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; § 11 ust. 2 pkt 4 Porozumienia)		
3.	Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), l 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. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; § 11 ust. 2 pkt 1 lit. a) – c) Porozumienia)	Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), i znaku Unii Europejskiej w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale	0,25%
4.	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.	Nieumieszczenie tablicy	0,5%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie z wzorem określonym w § 11 ust. 11 Porozumienia	0,25%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało	0,25%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego; § 11 ust. 2 pkt 2 Porozumienia)	widocznym dla społeczeństwa	
5.	Umieszczenie w widocznym miejscu realizacji projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. d rozporządzenia ogólnego; § 11 ust. 2 pkt 3 Porozumienia)	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza	0,5%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w § 11 ust. 11 Porozumienia	0,25%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
6.	Zorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencja prasowa, wydarzenie promujące projekt, prezentacja 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	Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego lub Niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli KE odpowiedniej IZ	0,5%

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
	przedstawicieli KE i IZ za pośrednictwem poczty elektronicznej. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; § 11 ust. 2 pkt 5 Porozumienia)		