



Fundusze Europejskie  
dla Dolnego Śląska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**DOLNY  
ŚLĄSK**

Załącznik do Uchwały Nr .....  
Zarządu Województwa Dolnośląskiego  
z dnia .....

### Decyzja o dofinansowaniu projektu

pn.: .....

nr FEDS. ... . ...-IP. ... - .../...

w ramach

Priorytetu nr ..... „.....”

Działania nr ..... „.....”

**Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027  
współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus**

zwana dalej „Decyzją”.

**Beneficjentem Projektu jest Województwo Dolnośląskie. Za realizację Projektu  
odpowiedzialny jest .....**

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

(Wydział)

<sup>1</sup> Wpisać odpowiednią pełną nazwę i adres siedziby jednostki budżetowej Województwa Dolnośląskiego oraz NIP i REGON Województwa. W przypadku, gdy jednostką budżetową Województwa Dolnośląskiego jest Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy, należy dodatkowo wskazać pełną nazwę właściwego Wydziału.



Institucja Pośrednicząca postanawia, co następuje:

### Definicje

#### § 1.

Ilekcioć w Decyzji jest mowa o:

- 1) „**CST2021**” – należy przez to rozumieć Centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy wdrożeniowej; Jedną z aplikacji wchodzących w skład CST2021 jest SL2021, który zapewnia m.in. obsługę procesu rozliczania projektu i komunikację pomiędzy Beneficjentem a Instytucją Pośredniczącą;
- 2) „**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;
- 3) „**kategorii kosztów**” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rodzaj kosztów/wydatków w zakresie rzeczowym projektu;
- 4) „**konflikcie interesów**” – należy przez to rozumieć podejmowanie jakichkolwiek działań, które prowadzą do sprzeczności pomiędzy interesem Beneficjenta a interesem Unii Europejskiej, która powoduje bezpośredni, pośredni lub potencjalny wpływ na zachowanie przez Beneficjenta bezstronności i obiektywizmu przy podejmowaniu decyzji finansowych i przy realizacji Decyzji, przy czym sprzeczność ta wynika z relacji pomiędzy Beneficjentem a jego kontrahentem, opartej na więziach rodzinnych, emocjonalnych lub z sympatii politycznej, przynależności państwowej, wspólnych interesów gospodarczych lub innych wspólnych interesów;
- 5) „**korupcji**” – należy przez to rozumieć czyn, o którym mowa w art. 1 ust. 3a ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym, a także czyn stypizowany w art. 296a Kodeksu karnego;
- 6) „**kosztach bezpośrednich**” – należy przez to rozumieć kwalifikowalne koszty projektu, które są bezpośrednio powiązane z realizacją projektu, przy czym bezpośrednio powiązanie z projektem można udokumentować;
- 7) „**kosztach pośrednich**” – należy przez to rozumieć koszty niezbędne do realizacji projektu, których nie można bezpośrednio przypisać do głównego celu projektu, w szczególności koszty administracyjne związane z obsługą projektu, która nie wymaga podejmowania merytorycznych działań zmierzających do osiągnięcia celu projektu. Katalog kwalifikowalnych kosztów pośrednich określa regulamin wyboru projektów;
- 8) „**nadużyciu finansowym**” – należy przez to rozumieć nadużycie, o którym mowa w art. 3 ust. 2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1371 z dnia 5 lipca 2017 r. w sprawie zwalczania za pośrednictwem prawa karnego nadużyć na szkodę interesów finansowych Unii;
- 9) „**okresie rozliczeniowym**” – należy przez to rozumieć okres, którego dotyczy wnioski o płatność, przy czym w przypadku pierwszego wniosku o płatność tzw. wniosku o zaliczkę,



okres rozliczeniowy „od (...)” „do (...)” powinien wynosić 1 dzień<sup>2</sup>. Dla drugiego i kolejnych wniosków o płatność okres rozliczeniowy powinien być zgodny z harmonogramem płatności (tj. np. miesiąc, kwartał), a także nie może być krótszy niż jeden pełny miesiąc kalendarzowy i dłuższy niż 3 miesiące<sup>3</sup>. Okresy rozliczeniowe poszczególnych wniosków nie mogą na siebie zachodzić;

- 10) **„operacji gospodarczej”** – należy przez to rozumieć każde zdarzenie gospodarcze, które można wyrazić wartościowo i które wywiera wpływ na aktywa i/lub pasywa jednostki (powoduje zmiany w aktywach i/lub pasywach), w związku z czym podlega odpowiedniemu zapisowi w księgach rachunkowych tej jednostki. Dokumentem potwierdzającym dokonanie operacji gospodarczej jest dowód księgowy (art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości), który stanowi podstawę do dokonania zapisu w księgach rachunkowych (ewidencji);
- 11) **„oszczędności”** – należy przez to rozumieć środki dofinansowania niewykorzystane przez Beneficjenta w związku z realizacją projektu, mimo zrealizowania założeń i celów projektu zgodnie z Wnioskiem;
- 12) **„portalu”** – należy przez to rozumieć internetowy Portal Funduszy Europejskich, o którym mowa w art. 46 lit. b rozporządzenia ogólnego, znajdujący się pod adresem: <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/>;
- 13) **„Programie”** – należy przez to rozumieć program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021–2027 (FEDS 2021–2027), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej nr CCI 2021PL16FFPR001 z dnia 5 grudnia 2022 r. (z późn. zm.) oraz przyjęty Uchwałą nr 6333/VI/22 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 wraz z Prognozą oddziaływania na środowisko programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 wraz z załącznikiem (TPST subregion wałbrzyski) oraz podsumowaniem (z późn. zm.). Obsługę kompetencji Zarządu Województwa Dolnośląskiego w zakresie Programu zapewniają właściwe komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego zaangażowane w zarządzanie, wdrażanie i kontrolę;
- 14) **„Projekcie”** – należy przez to rozumieć Projekt o numerze i tytule wskazanym na pierwszej stronie Decyzji, określony we wniosku o dofinansowanie;
- 15) **„przetwarzaniu danych osobowych”** – należy przez to rozumieć operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o ochronie danych osobowych przetwarzanych w związku z zapobieganiem i zwalczaniem przestępczości;

<sup>2</sup> W uzasadnionych przypadkach (np. podjęcia Decyzji po dacie rozpoczęcia realizacji projektu), za zgodą Instytucji Pośredniczącej, dopuszcza się złożenie pierwszego wniosku o płatność za okres dłuższy niż 1 dzień.

<sup>3</sup> W uzasadnionych przypadkach, za zgodą Instytucji Pośredniczącej, okres ten może być krótszy niż 1 miesiąc i dłuższy niż 3 miesiące.



- 16) „**rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej dla zwrotu środków**” – o ile nie wskazano inaczej na stronie internetowej Programu – należy przez to rozumieć prowadzony w .....
- a) rachunek płatniczy nr ....., na który Beneficjent dokonuje zwrotu współfinansowania krajowego z budżetu państwa (dotacja celowa bieżącego roku);
  - b) rachunek płatniczy nr ....., na który Beneficjent dokonuje zwrotu współfinansowania krajowego z budżetu państwa (dotacja celowa lat ubiegłych), środków europejskich oraz odsetek od tych środków, odsetek bankowych, a także innych środków, do zwrotu których Beneficjent został zobligowany;
- 17) „**rachunku płatniczym Beneficjenta**” – należy przez to rozumieć wyodrębniony dla projektu rachunek płatniczy, w rozumieniu przepisu art. 2 pkt 25 ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o usługach płatniczych, nr ....., prowadzony w ....., na który będzie przekazywane dofinansowanie;
- 18) „**regulaminie wyboru projektów**” – należy przez to rozumieć dokument opracowany przez Instytucję Organizującą Nabór, określający zasady przeprowadzenia naboru oraz wskazujący prawa i obowiązki stron uczestniczących w procesie wyboru wniosków;
- 19) „**rozporządzeniu ogólnym**” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej;
- 20) „**sile wyższej**” – należy przez to rozumieć zdarzenie lub połączenie zdarzeń, które charakteryzują łącznie poniższe przesłanki:
- zasadniczo i istotnie uniemożliwia lub utrudnia wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Decyzji,
  - ma nadzwyczajny charakter,
  - jest obiektywnie zewnętrzne względem Instytucji Pośredniczącej i Beneficjenta,
  - brak jest możliwości przewidzenia lub zapobieżenia jemu,
  - ma charakter niezależny oraz niezawiniony przez Beneficjenta lub Instytucję Pośredniczącą,
  - nie można go przewyżyć i mu przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla stosunków zobowiązaniowych, jak np. klęski żywiołowe, epidemie, akty władzy, działania zbrojne, etc.;
- 21) „**SM EFS**” – należy przez to rozumieć System Monitorowania EFS, aplikację CST2021 do obsługi procesu monitorowania podmiotów i uczestników projektów realizowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus dla perspektywy finansowej 2021-



- 2027/„SM FST” – należy przez to rozumieć System Monitorowania FST, narzędzie udostępnione przez Instytucję Pośredniczącą do obsługi procesu monitorowania podmiotów i uczestników projektów realizowanych ze środków Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji<sup>4</sup>;
- 22) „**stronie internetowej Programu**” – należy przez to rozumieć stronę internetową pod adresem: <https://rpo.dolnyslask.pl/o-projekcie/feds-2021-2027/> ;
- 23) „**SZOP**” – należy przez to rozumieć szczegółowy opis priorytetów (SZOP) Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska 2021-2027 przyjęty Uchwałą ZWD nr 6780/VI/23 z dnia 13 kwietnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Szczegółowego Opisu Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027;
- 24) „**uczestniku Projektu**” – należy przez to rozumieć 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;
- 25) „**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;
- 26) „**wkładzie własnym**” – należy przez to rozumieć wkład beneficjenta do projektu (pieniężny lub niepieniężny) z przeznaczeniem na pokrycie wydatków kwalifikowalnych, który nie zostanie beneficjentowi przekazany w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla projektu rozumianą jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych);
- 27) „**Wniosku**” – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie projektu, w którym zawarte są informacje na temat wnioskodawcy oraz opis projektu, zatwierdzony w wersji elektronicznej w Systemie Obsługi Wniosków Aplikacyjnych (SOWA EFS), stanowiący integralną część Decyzji;
- 28) „**wydatkach kwalifikowalnych**” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty poniesione w związku z realizacją projektu w ramach Programu, który kwalifikuje się do refundacji, rozliczenia (w przypadku systemu zaliczkowego) zgodnie z Decyzją oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 29) „**trwałości rezultatów Projektu**” – należy przez to rozumieć utrzymanie celów, w tym w szczególności wskaźników produktu i rezultatu zakładanych we wniosku o dofinansowanie projektu po zakończeniu jego realizacji, w okresie wskazanym w regulaminie wyboru projektów.

<sup>4</sup> Wybrać właściwe w zależności od funduszu. Niepotrzebne wykreślić.



## Przedmiot Decyzji

### § 2.

1. Decyzja określa szczegółowe zasady, tryb i warunki przekazywania, wykorzystania oraz rozliczania dofinansowania przyznanego na realizację Projektu określonego szczegółowo we Wniosku, a także inne prawa i obowiązki Instytucji Pośredniczącej oraz Beneficjenta.
2. **Całkowita wartość Projektu** wynosi ..... **PLN (słownie: .....)**.
3. Na warunkach określonych w niniejszej Decyzji, Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi **dofinansowanie na realizację Projektu**, w łącznej kwocie nieprzekraczającej ... **PLN (słownie: ...)** i stanowiącej nie więcej niż ... % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:
  - 1) **finansowanie UE** w kwocie ... **PLN (słownie: ...)**, co stanowi nie więcej niż ... % wydatków kwalifikowalnych Projektu;Dofinansowanie jest przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych ponoszonych przez Beneficjentaw związku z realizacją Projektu i nie może zostać przeznaczone na inne cele, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności.
4. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia **wkładu własnego** w kwocie stanowiącej nie mniej niż .... % wydatków kwalifikowalnych Projektu i nie przekraczającej ... **PLN (słownie: ...)**, z następujących źródeł<sup>5</sup>:
  - 1) wkład .... w kwocie ... PLN (słownie: ...);
  - 2) wkład .... w kwocie ... PLN (słownie: ...).
5. W przypadku niewniesienia przez Beneficjenta wkładu własnego w kwocie określonej w ust. 4, Instytucja Pośrednicząca obniży kwotę przyznanego dofinansowania, o której mowa w ust. 3, proporcjonalnie do jego udziału w całkowitej wartości Projektu.
6. Wkład własny, który zostanie rozliczony ponad wysokość wskazaną w ust. 4 zostanie uznany za niekwalifikowalny<sup>6</sup>.
7. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach Projektu przed podjęciem niniejszej Decyzji, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz dotyczyć będą okresu realizacji Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1<sup>7</sup> Decyzji, a także zostały poniesione wyłącznie w zakresie i zgodnie z przeznaczeniem określonym we Wniosku.

<sup>5</sup> Należy wskazać źródła finansowania w podziale na wkład publiczny, ze wskazaniem źródła pochodzenia, i wkład prywatny. W sytuacji, gdy wkład publiczny pochodzi z kilku źródeł (np. JST, PFRON, Fundusz Pracy) należy podać odrębnie wszystkie źródła pochodzenia wkładu publicznego.

<sup>6</sup> Dotyczy przypadku gdy Beneficjent jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego.

<sup>7</sup> Należy wykreślić, w przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca w regulaminie wyboru projektów ograniczy możliwość kwalifikowania wydatków wstecz.



8. Wydatki w ramach Projektu mogą obejmować koszt podatku od towarów i usług, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem, stanowiącym załącznik nr 3 do Decyzji<sup>8</sup>.
9. Wydatki w ramach cross-financingu, o których mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, nie mogą przekroczyć kwot określonych we Wniosku oraz muszą zostać poniesione wyłącznie w zakresie i zgodnie z przeznaczeniem określonym we Wniosku
10. Beneficjent składa oświadczenie, czy zamierza ponosić wydatki inwestycyjne w projekcie zgodnie z załącznikiem nr 8 do Decyzji.
11. Beneficjent wskazuje, że:
  - 1)
  - 2) Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków (podmiotem realizującym Projekt) jest: .....<sup>9</sup>

### **Okres realizacji projektu**

#### § 3.

1. Okres realizacji Projektu jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku.
2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach Projektu i jest równoznaczny z okresem kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. Beneficjent oraz Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków w ramach Projektu mogą ponosić wydatki po okresie wskazanym w ust. 1 pod warunkiem, że wydatki te zostały poniesione w związku z realizacją projektu do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu oraz zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową (np. składki ZUS poniesione na końcowym etapie realizacji projektu)/ Wyłącznie za zgodą Instytucji Pośredniczącej Beneficjent oraz Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków, w ramach Projektu mogą ponosić wydatki po okresie wskazanym w ust 1 pod warunkiem, że wydatki te zostały poniesione w związku z realizacją Projektu do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu oraz zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową (np. składki ZUS poniesione na końcowym etapie realizacji projektu)<sup>10</sup>.

<sup>8</sup> Należy wykreślić, jeżeli Beneficjent nie będzie kwalifikował kosztu podatku od towarów i usług lub jeżeli całkowita wartość Projektu nie przekracza stanowiącej równowartość w PLN kwoty 5 mln EUR, przeliczonej zgodnie z kursem określonym w regulaminie wyboru projektów.

<sup>9</sup> Należy wpisać nazwę, adres, numer: NIP, REGON i KRS (w takim zakresie jaki dotyczy). W przypadku realizacji projektu np. przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta należy wpisać nazwę i adres jednostki (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent, ust. 11 pkt. 2. należy wykreślić.

<sup>10</sup> Wybrać właściwe w zależności od funduszu. Niepotrzebne wykreślić.



## Zobowiązania i odpowiedzialność Beneficjenta

### § 4.

1. Beneficjent ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Beneficjent odpowiada przed Instytucją Pośredniczącą za działania niezgodne lub sprzeczne z Decyzją, a także niewykonanie lub nienależyte wykonanie obowiązków w niej wskazanych przez siebie, oraz Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków, jak za własne działania lub zaniechania.
3. Beneficjent, w imieniu swoim oraz Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, zobowiązuje się w szczególności do:
  - 1) realizacji Projektu w pełnym jego zakresie wskazanym w Decyzji oraz w terminie wskazanym w § 3 ust. 1 Decyzji zgodnie z zamieszczonym na stronie internetowej Programu SZOP, a także Regulaminem wyboru projektów obowiązującymi dla danego naboru;
  - 2) realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu;
  - 3) bieżącego monitorowania zmian *Wytycznych* wskazanych w § 5 Decyzji publikowanych przez Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego na portalu;
  - 4) osiągnięcia wartości docelowych wskaźników produktu oraz rezultatu określonych we Wniosku;
  - 5) realizacji Projektu w oparciu o harmonogram realizacji projektu określony we Wniosku;
  - 6) zachowania trwałości Projektu lub trwałości rezultatów Projektu (jeśli dotyczy);
  - 7) niezwłocznego i pisemnego, w szczególności poprzez system CST2021, poinformowania Instytucji Pośredniczącej o problemach lub uchybieniach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji lub o zagrożeniu nieosiągnięcia zaplanowanych we Wniosku wskaźników produktu lub rezultatu;
  - 8) przedstawiania na żądanie Instytucji Pośredniczącej, w terminach przez nią wskazanych, wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu;
  - 9) stosowania zasad równościowych (zasada równości kobiet i mężczyzn, zasada równości szans i niedyskryminacji) na wszystkich etapach wdrażania Projektu, w tym przestrzegania Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (w szczególności praw ujętych w art. 5–9, art. 12, art. 16, art. 19–21, art. 24–30) oraz Karty Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r.,





- 10) informowania ostatecznych odbiorców o możliwości pisemnego zgłaszania do Instytucji Pośredniczącej podejrzenia o niezgodności Projektu lub działań Beneficjenta/ Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków z Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. oraz Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r., poprzez zamieszczenie stosownej informacji na własnej stronie internetowej, a w przypadku jej braku w widocznym i ogólnodostępnym dla społeczeństwa miejscu (np. w siedzibie, w miejscu realizacji Projektu);
  - 11) realizacji projektu w oparciu o Standardy dostępności dla polityki spójności 2021-2027, stanowiące załącznik nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń Standardów dostępności lub uchylania się Beneficjenta od realizacji działań naprawczych, Instytucja Pośrednicząca może uznać część wydatków Projektu za niekwalifikowalne;
  - 12) realizacji Projektu zgodnie z aktualnym Wnioskiem zatwierdzonym przez Instytucję Pośredniczącą;
  - 13) realizacji obowiązku informacyjnego i promocyjnego;
  - 14) stosowania obowiązujących wzorów formularzy i dokumentów niezbędnych do realizacji projektu oraz instrukcji dotyczących sposobu ich wypełniania dostępnych na stronie internetowej Programu oraz na portalu;
  - 15) obsługi aplikacji SL2021 w sposób zgodny z aktualną wersją Instrukcji użytkownika aplikacji SL2021 dostępnej na stronie internetowej Programu, a także bieżącego monitorowania jej zmian publikowanych na ww. stronie internetowej;
  - 16) współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Zarządzającej lub innego podmiotu, który zawarł porozumienie z Instytucją Zarządzającą na realizację ewaluacji. Beneficjent jest zobowiązany do udzielania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji Projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego;
4. Beneficjent zobowiązany jest w szczególności do:
- 1) składania wniosków o płatność w sposób i w terminie wskazanym w § 10 i 11 Decyzji,
  - 2) aktualizacji harmonogramu płatności zgodnie z zapisami § 9 Decyzji,
  - 3) dostarczenia dokumentacji z przeprowadzonych postępowań w terminach wskazanych w § 17 Decyzji,
  - 4) pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej w terminie do 7 dni od dnia wystąpienia danej okoliczności mającej zastosowanie do Beneficjenta lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków o:



- a) wykluczeniu Partnera lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków z możliwości otrzymania dofinansowania na podstawie art. 207 ust. 4-6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na dzień podjęcia Decyzji – jeżeli dotyczy,
  - b) orzeczeniu przez sąd, na podstawie ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzenia wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zakazu dostępu do środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Należy wówczas dołączyć do pisemnej informacji potwierdzoną przez Beneficjenta/ Partnera za zgodność z oryginałem kopię odpisu wyroku sądu,
  - c) każdej zmianie statusu jako podatnika podatku od towarów i usług lub zaistnieniu okoliczności, mogących mieć wpływ na oświadczenie stanowiące załącznik nr 3 do Decyzji.
- 5) dokonania zwrotu środków na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej dla zwrotu środków lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnej płatności, w przypadku wystąpienia okoliczności skutkujących koniecznością zwrotu środków zarówno w zakresie dofinansowania przeznaczonego dla Beneficjenta, jak i Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków.
5. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca nie są odpowiedzialne względem siebie i nie naruszają postanowień Decyzji, jeżeli niewykonanie lub nienależyte wykonanie obowiązków wynikających z Decyzji jest wyłącznie wynikiem działania siły wyższej. Instytucja Pośrednicząca i Beneficjent są zobowiązane niezwłocznie, wzajemnie siebie poinformować poprzez CST2021 o fakcie wystąpienia siły wyższej, mającej wpływ na realizację Decyzji, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać i uprawdopodobnić zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu, a także podjąć ewentualne uzgodnione wspólnie, środki zaradcze. Każdorazowo przypadek niewywiązania się z zobowiązania wynikającego z Decyzji w oparciu o działanie siły wyższej podlega indywidualnej ocenie i zbadaniu wszystkich okoliczności przez Instytucję. W przypadku ustania siły wyższej, Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca niezwłocznie przystąpią do realizacji swoich obowiązków wynikających z Decyzji. W przypadku gdy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, Beneficjent lub Instytucja Pośrednicząca mogą podjąć czynności zmierzające do uchylecia Decyzji.

#### § 5.

1. Beneficjent w imieniu swoim oraz Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków zobowiązuje się do stosowania wytycznych wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, a w szczególności:
  - 1) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027,



- 2) Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027,
  - 3) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027,
  - 4) Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027,
  - 5) Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027,
  - 6) Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027,
  - 7) Wytycznych dotyczących realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021–2027,
  - 8) Wytycznych dotyczących realizacji zasady partnerstwa na lata 2021-2027.
2. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego:
- 1) podaje do publicznej wiadomości, na portalu, Wytyczne oraz ich zmiany,
  - 2) ogłasza w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” komunikat o adresie portalu, na którym zostały zamieszczone Wytyczne oraz ich zmiany.
3. Wytyczne i ich zmiany są stosowane od dnia ogłoszenia komunikatu, o którym mowa w ust. 2 pkt 2. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, po ogłoszeniu komunikatu podaje do publicznej wiadomości, na portalu, informacje o terminie, od którego Wytyczne lub ich zmiany są stosowane.

#### § 6.

1. Beneficjent oświadcza, że nie podlega wykluczeniu na podstawie przepisów powszechnie obowiązujących z ubiegania się o środki przeznaczone na realizację Projektu, w tym wykluczeniu na podstawie art. 207 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
2. Beneficjent zapewnia, że osoby dysponujące środkami dofinansowania projektu, tj. osoby upoważnione do 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.
3. Beneficjent zapewnia, że w wyniku otrzymania przez projekt dofinansowania we wnioskowanej wysokości, na określone wydatki kwalifikowalne, w projekcie nie dojdzie do podwójnego dofinansowania.



## Obowiązki w zakresie obiegu dokumentów i przekazywania informacji

### § 7.

1. W ramach procesu rozliczania Projektu, Beneficjent zobowiązuje się do korzystania z CST2021 w tym z aplikacji SL2021, która jest podstawowym kanałem komunikacji pomiędzy Beneficjentem, a Instytucją Pośredniczącą, z zastrzeżeniem ust. 9 i ust. 11.
2. Beneficjent wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu, w tym – osobę lub osoby upoważnione do zarządzania uprawnieniami użytkowników SL2021 po stronie Beneficjenta w zakresie Projektu.
3. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych przez Beneficjenta są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta.
4. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 2, będą przestrzegały Regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021), Instrukcji Użytkownika Zewnętrzny oraz Instrukcji użytkownika aplikacji SL2021 zamieszczonych na stronie internetowej Programu.
5. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
  - 1) wniosków o płatność;
  - 2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
  - 3) danych uczestników Projektu;
  - 4) harmonogramu płatności;
  - 5) danych dotyczących zamówień publicznych;
  - 6) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.
6. Przekazanie danych wynikających z dokumentów oraz skanów tych dokumentów drogą elektroniczną nie zdejmuje z Beneficjenta oraz Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków obowiązku przechowywania tych dokumentów utrwalonych w postaci papierowej/elektronicznej oraz ich udostępniania/przekazywania na żądanie Instytucji Pośredniczącej oraz innych uprawnionych podmiotów, o których mowa w Decyzji.
7. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 2, wykorzystują kwalifikowany podpis elektroniczny lub certyfikat niekwalifikowany generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność w CST2021.
8. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do CST2021.
9. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej zaistniały problem na adres e-mail: [ami.feds@dwup.pl](mailto:ami.feds@dwup.pl). W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania Projektu oraz



komunikowania z Instytucją Pośredniczącą odbywa się pisemnie. Jeżeli zaistnieje taka konieczność Instytucja Pośrednicząca prześle Beneficjentowi wzór formularza wniosku o płatność, celem złożenia go poza systemem CST2021. Wszelka korespondencja pisemna, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli w imieniu Beneficjenta. Za termin złożenia dokumentów do Instytucji Pośredniczącej uznaje się:

- 1) w przypadku komunikacji papierowej - termin ich nadania w placówce pocztowej operatora publicznego, przy czym jeżeli termin złożenia dokumentów przypadłby w dzień wolny od pracy wówczas uznaje się, że są one złożone terminowo, jeśli zostaną nadane w pierwszym dniu roboczym przypadającym po dniu wolnym od pracy;
- 2) w przypadku komunikacji elektronicznej poprzez ePUAP - termin ich wysłania na adres do doręczeń elektronicznych organu administracji publicznej, a nadawca otrzymał dowód otrzymania, o którym mowa w art. 41 ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych, przy czym jeżeli termin wysłania dokumentów przypadłby w dzień wolny od pracy wówczas uznaje się, że są one złożone terminowo, jeśli zostaną wysłane w pierwszym dniu roboczym przypadającym po dniu wolnym od pracy.

O usunięciu awarii CST2021 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail osób uprawnionych, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych pisemnie w terminie 3 dni roboczych od otrzymania tej informacji.

10. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 na bieżąco następujących danych w zakresie angażowania personelu Projektu;
  - 1) danych dotyczących personelu Projektu, w tym: nr PESEL, imię, nazwisko;
  - 2) danych dotyczących formy zaangażowania personelu w ramach Projektu: stanowisko, forma zaangażowania w projekcie, data zaangażowania do Projektu, okres zaangażowania osoby w projekcie, wymiar etatu lub godzin pracy<sup>11</sup>;
  - 3) danych dotyczących faktycznego czasu pracy w danym miesiącu kalendarzowym, ze szczegółowością wskazującą na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania ze szczegółowością „od (...) do (...)”, w przypadku gdy dokumenty związane z zaangażowaniem nie wskazują na godziny pracy;pod rygorem uznania wydatków dotyczących personelu Projektu za niekwalifikowalne.
11. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie mogą być:
  - 1) czynności kontrolne przeprowadzane w ramach Projektu, z wyłączeniem czynności kontrolnych wykonywanych w ramach weryfikacji wniosku o płatność;

<sup>11</sup> Określenie wymiaru etatu lub godzin pracy nie dotyczy zaangażowania w ramach umowy o dzieło.



- 2) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o których mowa w § 19 Decyzji, w tym wyrażenie pisemnej zgody na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej transzy dofinansowania oraz prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków;
  - 3) informacja o zawieszeniu wypłaty transzy, o którym mowa w § 10 ust. 10 Decyzji.
12. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 danych dotyczących zamówień udzielanych w ramach realizowanego Projektu, o których mowa w § 17 niniejszej Decyzji, oraz kontraktów zawartych w ramach tych zamówień.
  13. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Decyzji rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
  14. Terminy dla doręczeń pism i informacji przesłanych przy pomocy systemu CST2021 liczone są od dnia następnego po dniu ich wprowadzenia i przestania w systemie.

### **Koszty pośrednie**

#### **§ 8.**

1. Koszty pośrednie rozliczane stawką ryczałtową stanowią ... % kosztów bezpośrednich, poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych jako wydatki kwalifikowalne w ramach wniosków o płatność, z zastrzeżeniem ust. 3.
2. W celu prawidłowej realizacji Projektu, w ramach kosztów pośrednich, Beneficjent zobowiązuje się zapewnić personel do obsługi Projektu posiadający kwalifikacje określone we Wniosku lub zaangażować do obsługi Projektu osoby bezpośrednio wskazane we Wniosku, w szczególności zapewnić koordynatora Projektu, zgodnie z opisem wskazanym we Wniosku. Beneficjent zobowiązuje się przekazać dane koordynatora Projektu do Instytucji Pośredniczącej w terminie 5 dni od dnia podjęcia Decyzji, a w przypadku zmiany na stanowisku koordynatora Projektu, w terminie 5 dni od dnia wystąpienia zmiany.
3. Instytucja Pośrednicząca może obniżyć stawkę ryczałtową kosztów pośrednich, podczas zatwierdzania wniosku o płatność, w przypadkach rażącego naruszenia przez Beneficjenta postanowień niniejszej Decyzji w zakresie zarządzania Projektem, w szczególności w przypadku braku reakcji Beneficjenta na wezwanie/-a Instytucji Pośredniczącej do złożenia korekty wniosku o płatność lub/i dokumentów niezbędnych do potwierdzenia prawidłowego postępu rzeczowego i finansowego projektu, zgodnie z załącznikiem nr 10: *Katalog naruszeń zapisów Decyzji o dofinansowanie projektu - zakres obniżek stawek ryczałtowych kosztów pośrednich.*
4. Szczegółowe zasady określania i rozliczania kosztów pośrednich Projektu są zawarte w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027 oraz w Regulaminie wyboru projektów.



## Harmonogram płatności

### § 9.

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 3 Decyzji jest wypłacane w formie zaliczki w wysokości i terminie określonych w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 4 do Decyzji. W szczególnie uzasadnionych przypadkach dofinansowanie może być wypłacane w formie refundacji kosztów poniesionych przez Beneficjenta.
2. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą, w odniesieniu do okresu rozliczeniowego, uwzględniając przy tym, że zaliczka jest udzielana Beneficjentowi w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji Projektu oraz wynika ze szczegółowego budżetu i harmonogramu realizacji Projektu. Harmonogram płatności przekazywany jest za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 7 ust. 9 Decyzji, przy wykorzystaniu wzoru formularza harmonogramu płatności stanowiącego załącznik nr 4 do Decyzji.
3. Instytucja Pośrednicząca zastrzega sobie prawo, w uzasadnionych przypadkach, do wezwania Beneficjenta do:
  - 1) przedłożenia zaktualizowanego harmonogramu płatności, jak i wypełnienia danych w CST2021, w zakresie określonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie;
4. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 1, podlega aktualizacji. Aktualizacja wymaga:
  - 1) przesłania nowego harmonogramu poprzez system CST2021 lub przy wykorzystaniu załącznika nr 4 przed rozpoczęciem okresu rozliczeniowego, którego dotyczy aktualizacja,
  - 2) zatwierdzenia jej przez Instytucję Pośredniczącą,
5. Aktualizacja harmonogramu nie wymaga zmiany Decyzji. Instytucja Pośrednicząca zatwierdza lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w terminie 5 dni roboczych od jej otrzymania.
6. Aktualizacja harmonogramu płatności, o której mowa w ust. 4, aby została uznana za skuteczną od początku następnego okresu rozliczeniowego, powinna zostać przekazana do Instytucji Pośredniczącej w terminie umożliwiającym jego zatwierdzenie z końcem poprzedniego okresu rozliczeniowego.

## Przekazywanie dofinansowania i rozliczanie wydatków

### § 10

1. Strony ustalają następujące warunki przekazania transzy dofinansowania:
  - 1) pierwsza transza dofinansowania jest przekazywana w wysokości określonej w pierwszym wniosku o płatność składanym po podjęciu niniejszej Decyzji,
  - 2) kolejne transze dofinansowania są przekazywane po złożeniu przez Beneficjenta i zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność, przy czym wypłata drugiej i kolejnych transz zaliczek jest uzależniona od rozliczenia co najmniej 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz zaliczek,



2. Rozliczenie zaliczki polega na:
  - 1) wykazaniu przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność złożonych w terminach i na warunkach określonych w niniejszej Decyzji lub
  - 2) zwrocie zaliczki na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej dla zwrotu środków.
3. Transze dofinansowania są przekazywane na wyodrębniony dla Projektu rachunek płatniczy Beneficjenta, wskazany w § 1 pkt. 17.
4. Transze dofinansowania są przekazywane na rachunek płatniczy Beneficjenta nie później niż 80 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez Beneficjenta. Bieg terminu może zostać wstrzymany, jeżeli informacje przedstawione przez Beneficjenta nie pozwalają Instytucji Pośredniczącej ustalić, czy kwota jest należna:
  - 1) w zakresie środków, o których mowa w § 2 ust. 3 pkt 1 Decyzji, w terminie płatności, o którym mowa w § 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie *płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności*, przy czym Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się do przekazania Bankowi Gospodarstwa Krajowego zlecenia płatności w terminie do 5 dni<sup>12</sup> roboczych od dnia zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą pierwszego wniosku o płatność lub dnia zatwierdzenia przez nią wniosku o płatność wnioskującego o kolejną transzę dofinansowania;
5. W przypadku niemożliwości dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, o których mowa w § 2 ust. 3 Decyzji Beneficjent ma prawo renegecować Harmonogram Realizacji Projektu i harmonogram płatności.
6. Beneficjent nie może przeznaczyć otrzymanych środków dofinansowania na cele inne niż związane z Projektem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności. W przypadku naruszenia powyższego, stosuje się § 20 Decyzji. Wszelkie operacje w ramach projektu powinny odbywać się na wyodrębnionym dla niego rachunku płatniczym Beneficjenta w celu zachowania przejrzystości przepływów finansowych oraz ich kontroli. Jeśli środki dofinansowania przekazywane są Podmiotowi upoważnionemu do ponoszenia wydatków winien on również posiadać wyodrębniony dla projektu rachunek płatniczy, co w przypadku Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków dokument powierzenia mu zadań w projekcie, zgodny w polityką wewnętrzną Beneficjenta.
7. Odsetki bankowe od przekazanego Beneficjentowi dofinansowania podlegają zwrotowi na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej dla zwrotu środków, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej, najpóźniej do 30 dni od zakończenia realizacji projektu. W tytule przelewu Beneficjent wskazuje numer Decyzji o dofinansowanie oraz tytuł zwrotu.
8. Instytucja Pośrednicząca może zawiesić wypłatę transzy dofinansowania, w przypadku gdy:

---

<sup>12</sup> Należy podać liczbę dni, przy czym okres przekazania zlecenia płatności nie może przekroczyć 5 dni roboczych.





- 1) zachodzi uzasadnione podejrzenie, że przed podjęciem niniejszej Decyzji lub w toku realizacji Projektu doszło do powstania poważnych nieprawidłowości;
  - 2) postęp rzeczowy Projektu odbiega od harmonogramu realizacji Projektu określonego we Wniosku w stopniu zagrażającym osiągnięciu wskaźników produktu lub rezultatu;
  - 3) Beneficjent dysponuje środkami niezbędnymi do realizacji Projektu w kolejnym okresie rozliczeniowym;
  - 4) zaistnienia w Projekcie przesłanki mogącej wstrzymać jego realizację lub doprowadzić do uchylecia Decyzji.
9. Instytucja Pośrednicząca pisemnie informuje Beneficjenta o zawieszeniu wypłaty transzy dofinansowania i jego przyczynach.

#### § 11.

1. Beneficjent przedkłada drugi i kolejne wnioski o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji projektu oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia Projektu za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 7 ust. 9 Decyzji.
2. Zasady przygotowania dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, będących załącznikami do wniosku o płatność, określa załącznik nr 9 do Decyzji.
3. Beneficjent zobowiązuje się każdy poniesiony w ramach projektu wydatek kwalifikowalny rozliczyć we wniosku o płatność przekazywanym do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 3 miesięcy, licząc od ostatniego dnia miesiąca, w którym został poniesiony<sup>13</sup>.
4. Beneficjent składa drugi i kolejne wnioski o płatność za okresy rozliczeniowe, zgodnie z harmonogramem płatności, nie rzadziej niż co trzy miesiące<sup>14</sup>, licząc od dnia podjęcia Decyzji, w terminie do 10<sup>15</sup> dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego.
5. Końcowy wniosek o płatność Beneficjent składa w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia realizacji projektu.
6. Brak poniesionych wydatków w ramach Projektu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przedkładania Instytucji Pośredniczącej wniosku z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji projektu.
7. Rozliczeniu we wnioskach o płatność podlegają wyłącznie wydatki kwalifikowalne.
8. W drugim i kolejnych wnioskach o płatność Beneficjent informuje o kwocie poniesionych w ramach Projektu wydatków w ramach kosztów bezpośrednich i kosztów pośrednich oraz o postępie rzeczowym Projektu.

<sup>13</sup> Dotyczy Beneficjentów będących jednostkami sektora finansów publicznych.

<sup>14</sup> Beneficjenci będący jednostkami sektora finansów publicznych – obowiązkowo w terminie do 3 miesięcy licząc od ostatniego dnia miesiąca, w którym został poniesiony wydatek.

<sup>15</sup> Należy podać liczbę dni, przy czym okres nie powinien być dłuższy niż 10 dni roboczych. W przypadku gdy ze względu na sposób wdrażania Projektu Beneficjent nie jest w stanie pozyskać dokumentacji niezbędnej do terminowego sporządzenia wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca na wniosek Beneficjenta, może określić termin do 15 dni roboczych. Decyzja podlega wówczas zmianie.



9. Beneficjent zobowiązuje się na bieżąco wprowadzać do CST2021 do aplikacji SM EFS/ informacji o wszystkich uczestnikach projektu, którzy zostali objęci wsparciem w danym okresie sprawozdawczym oraz do przedkładania wraz z drugim i kolejnymi wnioskami o płatność tych informacji, zgodnie z zakresem określonym w załączniku nr 5 do Decyzji.
10. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 9 ust. 1 lub niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki wynikającej z aktualizacji harmonogramu płatności, o której mowa w § 9 ust. 6, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki nalicza się odsetki. Na podstawie art. 189 ust. 6, przepisy art. 189 ust. 2-5 ustawy o finansach publicznych stosuje się odpowiednio.
11. W przypadku gdy opisywany we wniosku o płatność postęp rzeczowy i rozliczane w nim wydatki dotyczą działań, przy realizacji których zgodnie z Wnioskiem, powinny być stosowane zasady równościowe, Beneficjent zobowiązany jest do wykazania i opisanie we wniosku o płatność, które z działań zaplanowanych we Wniosku zostały już zrealizowane oraz w jaki sposób ich realizacja wpłynęła na sytuację osób z niepełnosprawnościami, a także na równość kobiet i mężczyzn lub innych grup wskazanych we Wniosku.
12. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania wraz z wkładem własnym w końcowym wniosku o płatność. W przypadku gdy z końcowego rozliczenia wynika, że dofinansowanie nie zostało w całości wykorzystane na wydatki kwalifikowalne, Beneficjent bez wezwania zwraca tę część dofinansowania w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia realizacji projektu. W przypadku niedokonania zwrotu zgodnie ze zdaniem drugim, stosuje się przepisy § 19 Decyzji.
13. Zwrotu środków w ramach projektu dokonuje się na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej dla zwrotu środków, o którym mowa w § 1 pkt. 16, chyba że Instytucja Zarządzająca wskaże inny rachunek.
14. Ostateczne rozliczenie projektu pod względem finansowym przez Instytucję Pośredniczącą następuje na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we Wniosku, co jest określane jako reguła proporcjonalności. Zasady stosowania reguły proporcjonalności określają Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027.
15. W przypadku Beneficjenta, Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków oraz innego podmiotu zaangażowanego w realizację Projektu o wartości co najmniej 5 000 000 EUR (włączając VAT) i wykorzystującego do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji Projektu, dla którego podatek VAT w Projekcie jest kwalifikowalny, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odliczenie/odzyskanie podatku od towarów i usług w ramach Projektu przez Beneficjenta lub inny podmiot zaangażowany w Projekt i wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem jego realizacji, zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej, na podstawie przepisów krajowych, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji



Pośredniczącej o możliwości odliczenia/odzyskania podatku od towarów i usług oraz do zwrotu otrzymanego dofinansowania odpowiadającego podatkowi VAT wraz z należnymi odsetkami naliczonymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Pośredniczącą, pod rygorem zastosowania procedur dotyczących zwrotu środków wskazanych w § 19 Decyzji. Powyższe obowiązuje również po zakończeniu realizacji Projektu, w okresie trwałości Projektu lub rezultatów Projektu oraz w okresie, w którym podatnikowi na mocy przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z dokonanymi zakupami/ czynnościami związanymi z Projektem – jeżeli okres ten jest dłuższy niż okres trwałości Projektu lub trwałości rezultatów Projektu. W przypadku gdy produkty będące efektem realizacji projektu wykorzystywane są przez inny podmiot zaangażowany w projekt do działalności opodatkowanej na podstawie przepisów krajowych, Beneficjent zobowiązuje się do zastrzeżenia w umowie z owym podmiotem lub innym dokumencie równoważnym prawo wglądu do dokumentów związanych z realizowanym Projektem, w tym dokumentów finansowych, w szczególności związanych z kwalifikowalnością VAT. Przez wspomniane prawo obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego należy rozumieć nie tylko prawo Beneficjenta, ale też prawo każdego innego podmiotu zaangażowanego w projekt lub wykorzystującego do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji Projektu, również po zakończeniu realizacji Projektu. Zapisy niniejszego ustępu mają zastosowanie również do wydatków ponoszonych przez uczestników projektu.

### **Weryfikacja wniosku o płatność**

#### **§ 12.**

1. Instytucja Pośrednicząca weryfikuje wniosek o płatność wraz z załącznikami m.in. pod kątem prawidłowości jego sporządzenia, kwalifikowalności wydatków oraz realizacji Projektu zgodnie z Decyzją.
2. Rozliczeniu zaliczki oraz refundacji podlegają jedynie wydatki spełniające warunki kwalifikowalności wydatków określone w regulaminie wyboru projektów i Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027. Do oceny kwalifikowalności wydatków stosuje się wersję Wytycznych, obowiązującą w dniu poniesienia wydatku. W przypadku gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu (po podjęciu Decyzji) wersja Wytycznych wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, Wytyczne te stosuje się także w odniesieniu do nierozliczonych wydatków poniesionych przed dniem stosowania nowej wersji Wytycznych.
3. Podczas weryfikacji wniosku o płatność Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do złożenia wszelkich dokumentów dotyczących Projektu niezbędnych do monitorowania realizacji Projektu i przeprowadzenia weryfikacji wniosku o płatność. Jeżeli jest to niezbędne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków wykazanych we wniosku o płatność,



Beneficjent jest zobowiązany udostępnić Instytucji Pośredniczącej również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z realizacją Projektu.

4. Instytucja Pośrednicząca zastrzega sobie prawo wstrzymania weryfikacji wniosku o płatność, m.in. w przypadku konieczności pozyskania od Beneficjenta dokumentów wyłonionych do weryfikacji w ramach próby dokumentów, uzyskania dodatkowych/skorygowanych dokumentów niezbędnych w procesie weryfikacji wniosku o płatność, wyjaśnień, opinii, wyników kontroli i audytów, w szczególności potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków, a także w przypadku złożenia przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową, gdy Instytucja Pośrednicząca nie zatwierdziła wszystkich wcześniej złożonych w ramach Projektu wniosków o płatność. Weryfikacja może ulec także zawieszeniu z uwagi na prowadzone czynności wyjaśniające służb uprawnionych, np. przez prokuraturę, policję, itp. do czasu ich zakończenia.
5. Gdy w ramach Projektu prowadzona jest kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie podmiotu kontrolowanego, proces zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność ulega wstrzymaniu, z uwzględnieniem zapisów ust. 9. Jeśli wynik kontroli ujęty w informacji pokontrolnej nie wskazuje na wystąpienie nieprawidłowości w Projekcie, w tym wydatków niekwalifikowalnych i nie ma wpływu na rozliczenie końcowe Projektu, zatwierdzenie wniosku o płatność zostaje wznowione. Jeśli wynik kontroli wskazuje na nieprawidłowości w Projekcie, w tym wydatki niekwalifikowalne i ma wpływ na końcowe rozliczenie Projektu, to proces zatwierdzania końcowego wniosku o płatność pozostaje wstrzymany do czasu uzyskania ostatecznej informacji pokontrolnej oraz informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych.
6. W przypadku gdy w wyniku weryfikacji wniosku o płatność stwierdzone zostanie naruszenie procedur dotyczących udzielania zamówień, nieprawidłowość lub inna okoliczność uniemożliwiająca uznanie wydatku za kwalifikowalny, Instytucja Pośrednicząca wyłącza wydatek, którego to dotyczy z kwalifikowalności i wszczyna procedurę kontradyktoryjną.
7. Wyłączenie wydatków z wniosku o płatność, o którym mowa w ust. 6 nie wstrzymuje możliwości zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność i poświadczenia pozostałych wydatków, nieobjętych czynnościami wyjaśniającymi. Po potwierdzeniu prawidłowości przeprowadzonych przez Beneficjenta postępowań lub ustaniu innych okoliczności, o których mowa powyżej, Instytucja Pośrednicząca poświadcza kwalifikowalność wydatków, co do których nie stwierdzono zastrzeżeń w wyniku dokonanej kontroli.
8. Instytucja Pośrednicząca zastrzega sobie prawo do poprawy oczywistych omyłek pisarskich i/lub rachunkowych oraz uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, w takim zakresie jaki umożliwia CST2021.
9. Beneficjent jest informowany za pomocą CST2021 o wyniku weryfikacji złożonego wniosku o płatność (zatwierdzeniu lub konieczności poprawy) oraz o dokonanych przez Instytucję Pośredniczącą poprawkach, wyłączonych wydatkach, przyczynach ewentualnego wstrzymania weryfikacji, innych okolicznościach mających wpływ na jego weryfikację (np.



oczekiwania na wyjaśnienia do wniosku, kontrola projektu, kontrola zamówień udzielanych w projekcie, itp.).

10. Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego usunięcia błędów, złożenia wyjaśnień lub dokumentów w wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie. Niezłożenie żądanych wyjaśnień i dokumentów bądź nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą może obniżyć poziom stawki ryczałtowej kosztów pośrednich przyjętej dla Projektu lub stanowić przesłankę do uchylenia niniejszej Decyzji zgodnie z zapisami § 24 ust 1 pkt 9.

### **Wyodrębniona ewidencja wydatków i kosztów**

#### § 13.

1. Beneficjent oraz Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków zobowiązuje się, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, do prowadzenia wyodrębnionego kodu księgowego lub wyodrębnionej ewidencji dotyczącej realizacji Projektu, umożliwiających identyfikację poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu w sposób przejrzysty i rzetelny, umożliwiający stwierdzenie poprawności dokonywanych w nich zapisów, stanów kont oraz zastosowanych procedur obliczeniowych z podziałem analitycznym w zakresie m.in. rozrachunków, kosztów, przychodów, operacji przeprowadzanych na rachunkach płatniczych, operacji gotówkowych, aktywów (w tym środków trwałych) i innych operacji związanych z realizacją Projektu, z wyłączeniem kosztów pośrednich, o których mowa w § 8 Decyzji<sup>16</sup>.
2. W przypadku Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, który nie ma obowiązku, na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, prowadzenia jakiegokolwiek ewidencji, zobowiązany jest on — dla potrzeb Projektu realizowanego w ramach Programu — do prowadzenia Zestawienia (wyodrębnionej ewidencji) dokumentów dotyczących wszystkich operacji związanych z realizacją Projektu (poprzez regularne jego sporządzanie i wypełnianie celem bieżącego ewidencjonowania, monitorowania i kontroli wykorzystania środków w ramach Projektu), według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 i 6 do Decyzji. Po zakończeniu każdego miesiąca kalendarzowego realizacji Projektu ww. Zestawienie powinno zostać niezwłocznie wydrukowane (zaleca się prowadzenie Zestawienia w wersji elektronicznej) i podpisane oraz opatrzone datą przez osobę je sporządzającą oraz drugą osobę zatwierdzającą (jeżeli dotyczy), a następnie dołączone do dokumentacji dotyczącej realizowanego Projektu. Wydrukowane Zestawienie wraz z wersją elektroniczną podlegają archiwizacji, zgodnie z zasadami wskazanymi w niniejszej Decyzji.
3. W każdym przypadku Beneficjent oraz Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji księgowej lub dotyczącej operacji w ramach projektu na nośnikach umożliwiających zapewnienie odpowiedniej ochrony

<sup>16</sup> Postanowienia Decyzji należy rozszerzyć o pozostałe uproszczone formy rozliczania wydatków wskazane w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027, jeśli w Projekcie zakłada się ich stosowanie.



przechowywanym danym, zarówno pod względem trwałości, jak i dostępu osobom nieuprawnionym.

## Zmiany w Projekcie

### § 14.

1. Beneficjent może dokonywać zmian<sup>17</sup> w Projekcie pod warunkiem ich pisemnego zgłoszenia<sup>18</sup> poprzez system CST2021 najpóźniej na 1 miesiąc przed zakończeniem realizacji Projektu oraz przekazania aktualnego Wniosku<sup>19</sup>. Zgłoszone zmiany wymagają pisemnego zatwierdzenia Instytucji Pośredniczącej i nie wymagają zmiany Decyzji.
2. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza możliwość dokonywania zmian w Projekcie, o których mowa w ust. 1, nie częściej niż raz na trzy miesiące. Jedynie w uzasadnionych przypadkach dopuszcza się możliwość wnioskowania o zmiany częściej aniżeli w ww. okresie<sup>20</sup>.
3. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie Projektu określonym we Wniosku o sumie kontrolnej:.....<sup>21</sup>, 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 zatwierdzonego Wniosku bez konieczności zachowania wymogu, o którym mowa w ust. 1. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą:
  - 1) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących cross-financingu;
  - 2) zwiększać łącznej wysokości wydatków ponoszonych poza terytorium kraju i UE;
  - 3) wpływać na wysokość i przeznaczenie pomocy publicznej przyznanej Beneficjentowi<sup>22</sup>.
4. W przypadku gdy dokonane przez Beneficjenta przesunięcia, o których mowa w ust. 3 powodują zmiany w klasyfikacji budżetowej środków zaplanowanych w budżecie projektu, Beneficjent zobligowany jest do zgłoszenia tego faktu Instytucji Pośredniczącej pisemnie poprzez system CST2021.
5. W przypadku wystąpienia oszczędności w trakcie realizacji projektu przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na wykorzystanie tych oszczędności, w przypadku gdy:
  - 1) będzie to miało pozytywny wpływ na realizację projektu, m.in. będzie wiązało się ze zwiększeniem wartości wskaźników produktu i/lub rezultatu projektu określonych we wniosku.

<sup>17</sup> Zmiany odnoszą się każdorazowo do zaakceptowanej pierwszej wersji wniosku o dofinansowanie, którego suma kontrolna została zapisana w niniejszej Decyzji i nie mogą w znaczący sposób modyfikować pierwotnych założeń Projektu.

<sup>18</sup> Zgłaszanie propozycji zmian odbywa się co do zasady za pomocą *Formularza wprowadzania zmian w projekcie współfinansowanym ze środków EFS+ w ramach FEDS 2021-2027*;

<sup>19</sup> W szczególnie uzasadnionych przypadkach Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na wprowadzenie zmian w terminie późniejszym.

<sup>20</sup> Jako uzasadnione przypadki należy rozumieć przypadki nieprzewidziane, przypadki spowodowane działaniem siły wyższej, przypadki mające wpływ na końcowe rozliczenie projektu, itp.

<sup>21</sup> Należy podać numer sumy kontrolnej pierwotnej wersji Wniosku.

<sup>22</sup> Jeśli dotyczy.



- 2) Beneficjent wykaże konieczność przeznaczenia oszczędności na pokrycie wydatków poniesionych w wyższej wysokości niż zaplanowana w wyniku znaczącego wzrostu cen usług/towarów.
- 3) Beneficjent wykaże nowe działania w projekcie, które mają wpływ na wskaźniki Programu.

W przypadku braku zgody Instytucji Pośredniczącej oszczędności pomniejszają wartość projektu, co wymaga zmiany Decyzji, wymóg ten nie dotyczy oszczędności na zakończenie realizacji projektu, które podlegają zwrotowi zgodnie z § 11 ust. 13.

6. Instytucja Pośrednicząca, na każdym etapie realizacji projektu bada sposób i zasadność wykorzystania oszczędności, biorąc pod uwagę przesłanki, które miały wpływ na wybór projektu do realizacji oraz niezbędność poniesienia wydatków, ich efektywność i racjonalność.
7. W razie zmian w prawie krajowym lub unijnym, w tym wpływających na wysokość wydatków kwalifikowalnych w Projekcie, Instytucja Pośrednicząca może z własnej inicjatywy lub na wniosek Beneficjenta zmienić Decyzję, o ile:
  - 1) zachodzi podejrzenie nieosiągnięcia założonych we Wniosku celów określonych przez wskaźniki produktu i rezultatu Projektu,
  - 2) zachodzi podejrzenie nieutrzymania trwałości Projektu,pod warunkiem dostępności środków w ramach Programu.
8. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do naruszenia art. 62 ustawy wdrożeniowej i zwiększenia dofinansowania, z zastrzeżeniem ust. 9.
9. W uzasadnionych przypadkach, Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na zmianę Projektu polegającą na zwiększeniu dofinansowania Projektu. Każda wnioskowana w tym zakresie zmiana wymaga uzasadnienia Beneficjenta i indywidualnej analizy Instytucji Pośredniczącej.
10. Zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą zmiany w Projekcie niewymagające zmiany Decyzji obowiązują od dnia przekazania Beneficjentowi informacji o ich zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą w systemie CST2021 pod warunkiem ich wprowadzenia do wniosku o dofinansowanie Projektu<sup>23</sup>. Zmiany w Projekcie wymagające zmiany Decyzji obowiązują od momentu dokonania zmiany Decyzji<sup>24</sup>.

## **Zmiany Decyzji**

### § 15

1. Instytucja Zarządzająca, po uzyskaniu informacji od Instytucji Pośredniczącej, może zmienić niniejszą Decyzję, w przypadku gdy zmiana ta jest konieczna dla zapewnienia prawidłowej realizacji i rozliczenia Projektu.
2. Zmiany w treści Decyzji, w tym w zakresie rachunków płatniczych, o których jest mowa w § 1 pkt 16 i 17 Decyzji, dokonywane są niezwłocznie, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4.

<sup>23</sup> O ile taki warunek zostanie wskazany w decyzji Instytucji Pośredniczącej.

<sup>24</sup> Chyba, że zapisy zmienionej Decyzji stanowią inaczej



3. W przypadku wystąpienia okoliczności podjęcia kolejno kilku zmian Decyzji, Instytucja Zarządzająca, po uzyskaniu informacji od Instytucji Pośredniczącej, może podjąć jedną Decyzję uwzględniającą wszystkie te zmiany. W takim przypadku, do czasu zmiany Decyzji Beneficjent jest zobowiązany do pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej o kolejnych zmianach i ich zakresie, które zostaną ujęte we wspólnej, jednej Decyzji.
4. W przypadku zmiany Załączników nr 6, 7, 9, 10 i 13 lub wzorów Załączników nr 2-5, 8, 12, 13 Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi w systemie CST2021 zmienione załączniki wraz z informacją o terminie, od którego zmiany obowiązują. Zmiana powyższych załączników nie wymaga zmiany Decyzji.
5. Zmiany Decyzji nie są wymagane w przypadku:
  - 1) zmiany adresu siedziby Beneficjenta;
  - 2) zmiany uprawnionego użytkownika, tj.: osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników SL2021 po stronie Beneficjenta w zakresie danego Projektu w ramach CST2021;
  - 3) aktualizacji harmonogramu płatności;
  - 4) zmian w projekcie<sup>25</sup>, o których mowa w §14;
  - 5) konieczności obniżenia wartości dofinansowania w związku ze stwierdzeniem w Projekcie nieprawidłowości, o której mowa w § 19 ust. 4;
  - 6) zmian adresów poczty elektronicznej, wskazanych w § 22 ust. 2 pkt. 5, ust. 4 i 5 oraz strony internetowej Programu, o której mowa w § 22 ust. 11.
6. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt. 1-4 wymagają pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej poprzez system CST2021.
7. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 2-4 wymagają pisemnego zatwierdzenia Instytucji Pośredniczącej.

### **Przechowywanie dokumentacji Projektu**

#### § 16.

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, w miejscu wskazanym w końcowym wniosku o płatność, przez okres 5 lat od dnia 31 grudnia roku, w którym Instytucja Pośrednicząca dokonała ostatniej płatności na rzecz Beneficjenta lub zatwierdziła końcowy wniosek o płatność (jeśli nie wiązał się on z wypłatą dofinansowania), z zastrzeżeniem ust. 6. Okres, o którym mowa w zdaniu pierwszym, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Projekcie albo na uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie.
2. Dokumenty dotyczące udzielonej pomocy publicznej lub pomocy de minimis Beneficjent zobowiązuje się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, tj. od dnia podjęcia

<sup>25</sup> Zmiany odnoszą się każdorazowo do zaakceptowanej pierwszej wersji wniosku o dofinansowanie, którego suma kontrolna została zapisana w niniejszej Decyzji i nie mogą w znaczący sposób modyfikować pierwotnych założeń Projektu.





Decyzji, w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo, o ile Projekt dotyczy pomocy publicznej lub pomocy de minimis.

3. Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, oraz jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o miejscu jej archiwizacji w terminie 5 dni roboczych od dnia podjęcia Decyzji, o ile dokumentacja jest przechowywana poza jego siedzibą.
4. Bieg okresu, o którym mowa w ust. 1 i 2, zostaje wstrzymany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego, albo na wniosek Komisji Europejskiej.
5. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 1.
6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów, jak również w przypadku zawieszenia lub zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej przez Beneficjenta bądź likwidacji przedsiębiorstwa oraz w przypadku otwarcia likwidacji przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1 i 2, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o miejscu aktualnego przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu.
7. 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 załączniku nr 5 do Decyzji.
8. .

### **Zasady udzielania zamówień**

#### **§ 17.**

1. Beneficjent zobowiązany jest do stosowania przepisów obowiązującej ustawy regulującej udzielanie zamówień publicznych (dalej: ustawy Pzp) oraz Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027, w takim zakresie, w jakim ta ustawa lub Wytyczne mają zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu. Za prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia odpowiada Beneficjent.
2. Beneficjent, do którego ma zastosowanie zasada konkurencyjności określona w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027 (dalej: zasada konkurencyjności), zobowiązuje się do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, a także do działania w sposób przejrzysty i proporcjonalny, zgodnie z zasadą konkurencyjności. Komunikacja w postępowaniu o udzielenie zamówienia prowadzonego zgodnie z zasadą konkurencyjności, za wyjątkami wskazanymi w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027, odbywa się za pomocą Bazy



Konkurencyjności - BK2021, zamieszczonej na stronie internetowej

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

3. Beneficjent, opracowuje w oparciu o Wniosek, harmonogram planowanych do realizacji zamówień dla Projektu, stanowiący załącznik nr 2 do Decyzji i przedkłada go Instytucji Pośredniczącej najpóźniej wraz z pierwszym wnioskiem o płatność. W przypadku wystąpienia zmian w trakcie realizacji projektu w planie zamówień lub zawarcia umowy/ aneksu do umowy z wykonawcą Beneficjent niezwłocznie przedkłada zaktualizowany załącznik nr 2 do Decyzji uwzględniający wprowadzone zmiany.
4. Beneficjent jest zobowiązany uwzględniać aspekty środowiskowe lub społeczne przy udzielaniu następujących rodzajów zamówień<sup>26</sup>:
  - 1) usługi cateringowe;
  - 2) zamówienia materiałów informacyjno – promocyjnych lub usług poligraficznych;
  - 3) usługi sprzątniaw przypadku gdy zgodnie z ust. 7 jest jednocześnie zobowiązany stosować do nich zasadę konkurencyjności.
5. W przypadku udzielania zamówień na podstawie ustawy PZP lub zasady konkurencyjności Instytucja Pośrednicząca ma prawo weryfikacji umów zawieranych przez wykonawcę z podwykonawcą /podwykonawcami i w związku z tym:
  - 1) Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania Instytucji Pośredniczącej wszelkich informacji pozyskanych od wykonawcy o realizacji przez niego zadań lub ich części w ramach Projektu przy pomocy podwykonawcy /podwykonawców, w szczególności informacji identyfikujących podwykonawcę /podwykonawców, w terminie 7 dni od ich pozyskania od wykonawcy;
  - 2) Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia w umowie z wykonawcą obowiązku informowania go o realizacji zadań lub ich części siłami podwykonawcy/ podwykonawców w terminie 7 dni od zawarcia umowy z podwykonawcą oraz do wskazania danych identyfikujących podwykonawcę /podwykonawców.
6. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta warunków i procedur postępowania o udzielenie zamówienia prowadzonego zgodnie z ustawą Pzp lub Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027, Instytucja Pośrednicząca uznaje całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem za niekwalifikowalne, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027 oraz § 19 Decyzji. Powyższe uznanie wydatków za niekwalifikowalne obejmuje zarówno środki dofinansowania, jak też wkład własny.
7. Beneficjent jest zobowiązany do:

<sup>26</sup> Należy uwzględnić w zależności od specyfiki naboru.



- a) dokumentowania podejmowanych czynności i udostępniania na żądanie Instytucji Pośredniczącej lub innych uprawnionych instytucji wszelkich dokumentów i informacji dotyczących udzielanych zamówień i ponoszonych wydatków,
  - b) niezwłocznego przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o wynikach kontroli lub postępowania wyjaśniającego przeprowadzonego przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych lub innych zewnętrznych instytucji uprawnionych do kontroli zamówień,
  - c) przekazywania Instytucji Pośredniczącej dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych zamówień, o których mowa w ust. 1, na etapie weryfikacji wniosku Beneficjenta o płatność, w terminie wskazanym przez Instytucję Pośredniczącą. Wykaz i forma w jakiej dokumentacja ma zostać złożona zostanie podana przez Instytucję Pośredniczącą,
  - d) przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o realizacji usług, dostaw lub robót budowlanych przez podwykonawcę/podwykonawców w terminie 7 dni od zawarcia umowy o podwykonawstwo wraz ze wskazaniem danych identyfikujących podwykonawcę/ podwykonawców. Instytucja Pośrednicząca zastrzega sobie prawo do weryfikacji przekazanych informacji.
8. Nieprzekazanie w terminie dokumentacji wymienionej w ust. 7 pkt c) może rodzić skutki określone w § 8 ust. 3 Decyzji.
9. W odniesieniu do zamówień, których wartość nie przekracza 50 000 PLN netto Beneficjent zobowiązuje się do ponoszenia wydatków w sposób racjonalny, efektywny i przejrzysty, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Beneficjent jest zobowiązany do przekazania na żądanie Instytucji Pośredniczącej informacji i dokumentacji w ww. zakresie.
10. Wydatki poniesione przez Beneficjenta przed podjęciem Decyzji mogą zostać uznane za kwalifikowalne w przypadku spełnienia warunków określonych w niniejszym paragrafie i pozostałych zasad kwalifikowalności wydatków.
11. W przypadku stwierdzenia naruszenia, w zakresie prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia, przepisów ustawy Pzp, Wytucznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027 lub zasad określonych w niniejszym paragrafie dotyczących zamówień, których wartość nie przekracza kwoty 50 000 PLN netto, § 19 Decyzji stosuje się odpowiednio.

## **Kontrola**

### **§ 18.**

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontrolom i audytom<sup>27</sup> w zakresie prawidłowości realizacji Projektu przeprowadzanym przez Instytucję Pośredniczącą oraz inne podmioty uprawnione na podstawie odrębnych przepisów .
2. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Beneficjenta, w siedzibie podmiotu, o którym mowa w § 2 ust. 11 Decyzji, jak i w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu, przy czym niektóre czynności kontrolne mogą być prowadzone

<sup>27</sup> Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych.



w siedzibie podmiotu kontrolującego, bądź w innym miejscu świadczenia przez osoby kontrolujące pracy lub usług na rzecz instytucji kontrolującej, na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w CST2021 i innych dokumentów przekazywanych przez Beneficjenta.

3. Instytucja Pośrednicząca, Instytucja Audytowa, przedstawiciele Komisji Europejskiej lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów, mogą przeprowadzić kontrolę lub audyt w każdym czasie w trakcie, na zakończenie oraz po zakończeniu realizacji Projektu:
  - a) do dnia upływu okresu, o którym mowa w § 16 ust. 1 i 6 Decyzji,
  - b) do dnia upływu okresu, o którym mowa w § 20 ust. 1, w celu sprawdzenia utrzymania przez Beneficjenta trwałości Projektu,z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy termin przeprowadzenia kontroli dotyczących pomocy publicznej, pomocy de minimis oraz podatku od towarów i usług.
4. Obowiązki Beneficjenta w związku z prowadzoną kontrolą lub audytem reguluje art. 25 ust. 8 i 9 ustawy wdrożeniowej. Beneficjent zobowiązany jest dodatkowo zapewnić podmiotom, o których mowa w ust. 1:
  - 1) pełny dostęp do rzeczy, materiałów, urządzeń i sprzętów zakupionych w ramach Projektu, a także obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub gdzie zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego Projektu;
5. Brak spełnienia obowiązków, o których mowa w ust. 4, a także niezłożenie pierwszej wersji wniosku o płatność w terminie wymaganym zapisami Decyzji, o którym mowa w § 11 ust. 4 i 5 lub w przypadku kolejnych jego wersji w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą jest równoznaczne z odmową poddania się kontroli.
6. W przypadku zlecenia zadań merytorycznych lub ich części w ramach Projektu wykonawcy, Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia do wglądu dokumentów wytworzonych przez wybranego wykonawcę i związanych z realizowanym Projektem, w tym dokumentów finansowych.
7. Ustalenia podmiotów, o których mowa w ust. 1, mogą prowadzić do pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach Projektu lub nałożenia korekty finansowej.
8. W wyniku stwierdzenia podczas kontroli uchybień lub nieprawidłowości wydawane są zalecenia pokontrolne, a Beneficjent jest zobowiązany do podjęcia w określonym w nich terminie działań naprawczych.
9. Jeżeli Projekt lub wydatki rozliczane w Projekcie zostały poddane kontroli lub audytowi przez inny niż Instytucja Pośrednicząca podmiot uprawniony do ich przeprowadzenia, Beneficjent, niezwłocznie po dniu wszczęcia i zakończenia kontroli lub audytu, informuje o tym pisemnie Instytucję Pośredniczącą i przekazuje Instytucji Pośredniczącej kopię/skan dokumentu, potwierdzoną/y za zgodność z oryginałem, zawierającego wstępny oraz ostateczny wynik kontroli lub audytu, wnoszonych przez Beneficjenta zastrzeżeń, otrzymanych



zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów otrzymanych w wyniku przeprowadzonych kontroli lub audytu w terminie 5 dni roboczych od dnia ich otrzymania

### **Nieprawidłowe wykorzystanie dofinansowania i jego odzyskiwanie**

#### § 19.

1. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości w Projekcie Instytucja Pośrednicząca podejmuje odpowiednie działania mające na celu niedopuszczenie do sfinansowania nieprawidłowo poniesionych wydatków, w tym nakłada korekty finansowe.
2. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości lub innej okoliczności uniemożliwiającej uznanie wydatku za kwalifikowalny przed zatwierdzeniem wniosku o płatność Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o:
  - 1) dokonaniem pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo wraz z uzasadnieniem;
  - 2) warunkach ich zwrotu;
  - 3) zatwierdzonej we wniosku o płatność kwocie rozliczającej dofinansowanie oraz wkład własny.
3. Jeżeli Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzeniem wystąpienia nieprawidłowości oraz pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych w złożonym wniosku o płatność ma prawo zgłosić umotywowane zastrzeżenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu informacji o poczynionych przez Instytucję Pośredniczącą ustaleniach, poprzez system CST2021. Przepisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio. W przypadku pozytywnego rozpatrzenia zastrzeżeń zgłoszonych przez Beneficjenta, Instytucja Pośrednicząca dokonuje odpowiedniej zmiany we wniosku o płatność albo zwraca się do Beneficjenta z prośbą o ujęcie zakwestionowanych wydatków w kolejnym wniosku o płatność. Jeśli Beneficjent nie wniósł zastrzeżeń, albo zastrzeżenia te zostały rozpatrzone negatywnie Instytucja Pośrednicząca wzywa go do zwrotu kwoty dofinansowania odpowiadającej stwierdzonej nieprawidłowości wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania, z których sfinansowano nieprawidłowe wydatki. W przypadku, gdy Beneficjent nie zastosuje się do zaleceń Instytucji Pośredniczącej dotyczących sposobu skorygowania wydatków poniesionych nieprawidłowo, zastosowanie ma ust. 5.
4. W przypadku stwierdzenia w Projekcie nieprawidłowości po zatwierdzeniu wniosku o płatność, wartość Projektu, o której mowa w § 2 ust. 2 Decyzji, ulega obniżeniu o kwotę nieprawidłowości. W takim przypadku obniżeniu ulega także wartość dofinansowania, o



której mowa w § 2 ust. 3 Decyzji, w części, w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania<sup>28</sup>.

5. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem obowiązujących procedur, o których mowa w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu tych środków wraz z odsetkami, stosownie do zapisów art. 207 ustawy o finansach publicznych.
6. Niestwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w toku wcześniejszej kontroli<sup>29</sup> przeprowadzonej przez Instytucję Pośredniczącą lub inną właściwą instytucję nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań zmierzających do wyeliminowania negatywnych skutków finansowych tej nieprawidłowości, jeżeli taka zostanie stwierdzona na dalszym etapie realizacji projektu, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia.
7. Szczegółowe zasady związane z odzyskiwaniem środków i skutkami nieprawidłowości dla Beneficjenta są zawarte w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027.
8. Beneficjent zwraca środki, o których mowa w ust. 4 i 5, wraz z odsetkami, na pisemne wezwanie Instytucji Pośredniczącej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania do zwrotu na rachunki płatnicze wskazane przez Instytucję Pośredniczącą w tym wezwaniu albo wyraża pisemną zgodę na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej mu transzy dofinansowania.
9. Beneficjent dokonuje opisu przelewu zwracanych środków, o których mowa w ust. 5, zgodnie z zaleceniami Instytucji Pośredniczącej.

### **Trwałość Projektu i trwałość rezultatów Projektu**

#### **§ 20.**

1. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia trwałości Projektu, w rozumieniu art. 65 ust.1 rozporządzenia ogólnego oraz Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027.
2. Trwałość Projektu musi być zachowana w okresie 5 lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta, z zastrzeżeniem, że w przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej wprowadzają inne wymogi w tym zakresie, wówczas stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami. Zachowanie trwałości Projektu obowiązuje wyłącznie

<sup>28</sup> Nie dotyczy stwierdzenia nieprawidłowych wydatków we wniosku o płatność przed jego zatwierdzeniem, gdy Beneficjent może przedstawić do współfinansowania inne wydatki kwalifikowalne, które nie zostały uznane wcześniej za nieprawidłowe a kwota stwierdzonej nieprawidłowości nie podlega wezwaniu do zwrotu na podstawie art. 207 ust. 8 ustawy o finansach publicznych.

<sup>29</sup> Przez kontrolę, o której mowa w Decyzji, rozumie się działania kontrolne instytucji określone w Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027, jak również audyty upoważnionych organów audytowych oraz dochodzenie/postępowanie innych służb uprawnionych prawnie do podejmowania czynności kontrolnych i wyjaśniających, np. prokuratura, policja, itp.



w odniesieniu do wydatków ponoszonych jako cross-financing. Za datę płatności końcowej uznaje się:

- 1) datę obciążenia rachunku płatniczego instytucji przekazującej środki Beneficjentowi, w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Beneficjentowi zostały przekazywane środki,
  - 2) datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową - w przypadkach innych niż określone w pkt. 1).
3. Do końca okresu trwałości Projektu, o którym mowa w ust. 2, Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie trwałości Projektu.
  4. Beneficjent zapewnia utrzymanie trwałości rezultatów Projektu w zakresie wskazanym w dokumentacji naboru.
  5. W przypadku, gdy Projekt wymaga zachowania trwałości Projektu lub trwałości rezultatów, Beneficjent, niezależnie od złożenia końcowego wniosku o płatność:
    - a) niezwłocznie, nie później niż w terminie 15 dni roboczych informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie trwałości,
    - b) podda się kontroli trwałości, w tym w miejscu realizacji projektu, na zasadach określonych w Decyzji,
    - c) jest zobowiązany do przedkładania do Instytucji Pośredniczącej, na koniec każdego kwartału kalendarzowego według stanu na dzień zakończenia raportowanego okresu, dokumentów potwierdzających zachowanie trwałości Projektu lub trwałości rezultatów, w formie Raportu z zachowania trwałości stanowiącego załącznik nr 12 do Decyzji. Obowiązek ten podlega kontroli trwałości.
  6. W przypadku naruszenia trwałości, Instytucja Pośrednicząca ustala i nakłada względem Beneficjenta korektę finansową. Korekta finansowa zostanie określona w wysokości proporcjonalnej do okresu, w którym nie spełniono wymogów wynikających z art. 65 rozporządzenia ogólnego.
  7. W przypadku nałożenia korekty finansowej, o której mowa w ust. 6, zapisy § 19 Decyzji stosuje się odpowiednio.

### **Ochrona danych osobowych**

#### **§ 21.**

1. Beneficjent oraz Instytucja Pośrednicząca przetwarzają dane osobowe pozyskiwane bezpośrednio od osób, których dane dotyczą, z systemu teleinformatycznego, lub z rejestrów publicznych, o których mowa w art. 92 ust. 2 ustawy wdrożeniowej.
2. Beneficjent oraz Instytucja Pośrednicząca są administratorami w rozumieniu art. 4 pkt 7 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) - zwanym dalej RODO - i wypełniają związane z tym obowiązki.

3. Zakres przetwarzanych danych osobowych, sposób i cele przetwarzania określa ustawa wdrożeniowa.
4. Beneficjent oraz Instytucja Pośrednicząca zobowiązują się przetwarzać dane osobowe w sposób zgodny z przepisami RODO, ustawy o ochronie danych osobowych i innych przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczących ochrony danych osobowych oraz zasad wskazanych w niniejszym paragrafie.
5. Przetwarzanie danych osobowych w związku z realizacją Projektu i Decyzji przez Beneficjenta oraz Instytucję Pośredniczącą jest dopuszczalne na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b lub c lub e RODO, a w przypadku danych szczególnej kategorii - na podstawie art. 9 ust. 2 lit. g.
6. Beneficjent jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania, również w imieniu Instytucji Pośredniczącej, obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane pozyskuje. Beneficjent zapewnia, że obowiązek o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wykonywany również przez podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach Projektu. Obowiązek informacyjny w imieniu Instytucji Pośredniczącej może zostać wykonany w oparciu o formularz klauzuli informacyjnej, której wzór dostępny jest na stronie internetowej Programu. Beneficjent może stosować własny wzór, pod warunkiem, że spełnia on wymagania RODO oraz niniejszej Decyzji.

### **Komunikacja i widoczność-obowiązki informacyjne i promocyjne**

#### **§ 22.**

1. Beneficjent jest zobowiązany 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) oraz zgodnie z załącznikiem nr 7 do Decyzji.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1 Decyzji Beneficjent jest zobowiązany do:
  - 1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i herbu województwa z napisem „Dolny Śląsk”:
    - a) podczas wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
    - b) na wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,





- c) na wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
  - d) na produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek.
- 2) umieszczenia 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, w odniesieniu do projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR<sup>30</sup>.

W przypadku, gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umiejscowienie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją Pośredniczącą.

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

- 3) umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu - w przypadku Projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2), 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 lub 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, znaku Unii Europejskiej oraz herbu województwa z napisem „Dolny Śląsk” ,
  - 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.

<sup>30</sup> Całkowity koszt Projektu jest równy całkowitej wartości Projektu, o której mowa w §2 ust. 2. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podjęcia Decyzji.



- 5) jeżeli całkowity koszt Projektu przekracza 10 000 000 EUR<sup>31</sup>, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencję prasową, wydarzenie promujące Projekt, prezentacje 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 KE i Instytucji Zarządzającej i Instytucji Pośredniczącej za pośrednictwem poczty elektronicznej na adresy [EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu](mailto:EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu), [otwarcia.projektow@dolnyslask.pl](mailto:otwarcia.projektow@dolnyslask.pl), [promocja@dwup.pl](mailto:promocja@dwup.pl) oraz [wroclaw.dwup@dwup.pl](mailto:wroclaw.dwup@dwup.pl).
  - 6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. Beneficjent, który realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 000 000 EUR<sup>32</sup> informuje Instytucję Pośredniczącą o:
- 1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem, (np. o wydarzeniu otwierającym/kończącym realizację Projektu lub związanym z rozpoczęciem/realizacją/zakończeniem ważnego etapu Projektu),
  - 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.
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 Instytucji Zarządzającej [otwarcia.projektow@dolnyslask.pl](mailto:otwarcia.projektow@dolnyslask.pl) oraz na adres Instytucji Pośredniczącej [promocja@dwup.pl](mailto:promocja@dwup.pl), [wroclaw.dwup@dwup.pl](mailto:wroclaw.dwup@dwup.pl). Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.
5. Jednocześnie każdy Beneficjent, który zrealizuje Projekt i planuje organizację wydarzenia związanego z Projektem lub widzi potrzebę jego wsparcia promocyjnego powinien poinformować o tym fakcie Instytucję Zarządzającą oraz Instytucję Pośredniczącą na adres [promocja@dwup.pl](mailto:promocja@dwup.pl), [wroclaw.dwup@dwup.pl](mailto:wroclaw.dwup@dwup.pl) oraz [otwarcia.projektow@dolnyslask.pl](mailto:otwarcia.projektow@dolnyslask.pl).
6. Każdorazowo na prośbę Instytucji Pośredniczącej, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji Pośredniczącej.
7. Jeśli Beneficjent realizuje Projekt, w którym przewidziany jest udział uczestników projektu, w rozumieniu art. 2 pkt. 40 rozporządzenia ogólnego, Beneficjent zobowiązany

<sup>31</sup> Patrz przypis do ust. 2 pkt 2) niniejszego paragrafu.

<sup>32</sup> Całkowity koszt Projektu jest równy całkowitej wartości Projektu, o której mowa w §2 ust. 2. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podjęcia Decyzji. Informacja o Funduszu, z którego Projekt jest finansowany znajduje się na pierwszej stronie Decyzji.



jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na portalu.

8. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a) - c) i pkt 2 - 5, Instytucja Pośrednicząca 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, Instytucja Pośrednicząca pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 3 Decyzji o wartość nie większą niż 3% tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE, który stanowi załącznik nr 13 do Decyzji. W takim przypadku Instytucja Pośrednicząca w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 3 Decyzji, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany budżetu Projektu i Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez Instytucję Pośredniczącą. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
9. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych, 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, obejmujących pola eksploatacji niezbędne do udzielenia licencji o których mowa w ust. 10.
10. Na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczących w Programie 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 i udziela tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z tych utworów na następujących warunkach:
  - 1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
  - 2) na okres 10 lat,
  - 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, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej w Programie 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 niniejszym ustępie.
11. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatu i naklejek są określone w Księdze Tożsamości Wizualnej i dostępne na stronie internetowej Programu oraz w załączniku nr 7 do Decyzji.
  12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt. 5 oraz ust. 4, 5 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga zmiany Decyzji. 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 Instytucję Pośredniczącą wykazie projektów<sup>33</sup>.
  14. Niezależnie od obowiązków określonych w niniejszym paragrafie, Beneficjent realizujący Projekt, w którym wartość wkładu publicznego jest równa lub przekracza wyrażoną w złotych równowartość 500 000 EUR zobowiązuje się do podjęcia także działań informacyjnych zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych. Przeliczenia wartości Projektu na złote dokonuje się zgodnie z kursem wskazanym ww. Rozporządzeniu. Koszty ww. działań nie stanowią wydatków kwalifikowalnych Projektu.

<sup>33</sup> Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.



## Zapobieganie nadużyciom finansowym

### § 23.

1. Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia wszelkich działań w celu zapobieżenia powstania nadużyć finansowych, w tym do konfliktu interesów i korupcji, które mogłyby mieć wpływ na bezstronną i obiektywną realizację Decyzji i Projektu, w tym w szczególności przy podejmowaniu działań finansowych oraz wyłanianiu wykonawcy dla zamówień przewidzianych w ramach realizowanego Projektu, bez względu na wysokość kwoty zamówienia. Z odpowiedzialności tej nie zwalnia Beneficjenta fakt powierzenia czynności dotyczących przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia osobie trzeciej, np. inżynierowi kontraktu.
2. Beneficjent zobowiązany jest do pisemnego powiadomienia Instytucji Pośredniczącej o każdym podejrzeniu wystąpienia lub stwierdzonym przypadku wystąpienia nadużycia finansowego, w tym konfliktu interesów lub korupcji, a także o możliwości ich występowania lub ich wykrycia oraz o podjętych działaniach naprawczych, w terminie 3 dni od powzięcia informacji.
3. W przypadku podejrzenia, iż doszło do nadużycia finansowego, w tym do korupcji lub konfliktu interesów w związku z realizacją Projektu przez Beneficjenta /Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych, Instytucja Pośrednicząca bezzwłocznie podejmuje przewidziane prawem działania, w tym zawiadamia właściwe organy.
4. W każdym przypadku powzięcia informacji o postępowaniach prowadzonych przez organy ścigania oraz Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów (UOKiK) Beneficjent jest zobowiązany do przekazania Instytucji Pośredniczącej w formie pisemnej informacji w tym zakresie, w terminie 3 dni od dnia jej uzyskania.
5. Beneficjent jest zobowiązany do informowania podmiotów uczestniczących w Projekcie o możliwości zgłoszenia Instytucji Pośredniczącej, m.in. za pomocą anonimowego formularza kontaktowego dostępnego na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej: <http://www.dwup.pl/kontakt/formularz.html>, informacji o możliwości wystąpienia nadużycia finansowego, w tym konfliktu interesów lub korupcji. W przypadku posiadania strony internetowej Beneficjent dodatkowo umieszcza taką informację na stronie internetowej wraz z odniesieniem do wskazanego powyżej formularza kontaktowego.
6. Beneficjent zobowiązany jest do dokumentowania każdego zgłoszenia o podejrzeniu wystąpienia lub stwierdzonego przypadku wystąpienia nadużycia finansowego, w tym konfliktu interesów lub korupcji oraz podjętych działaniach naprawczych.
7. W każdym przypadku prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia przewidzianego w ramach Projektu i dokonywania wyboru wykonawcy Beneficjent obowiązany jest kierować się zasadą uczciwej konkurencji, równego traktowania, niedyskryminacji, efektywności, jawności i przejrzystości.



8. Fakt rozliczania części wydatków w projekcie według uproszczonej metody rozliczania wydatków nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przestrzegania wobec tych wydatków wszystkich obowiązujących przepisów krajowych i unijnych, dotyczących między innymi jawności, udzielania zamówień publicznych, równości szans i niedyskryminacji, zrównoważonego środowiska, pomocy państwa, itp. Sposób ponoszenia tych wydatków może podlegać kontroli przez inne uprawnione do tego podmioty w związku z obowiązującym prawem, np. prawem zamówień publicznych przez Urząd Zamówień Publicznych, prawem pracy przez Państwową Inspekcję Pracy, w ramach audytów prowadzonych przez Instytucję Audytową.
9. Zamówienia w ramach Projektu, inne niż sektorowe, udzielane przez Beneficjenta niezobowiązanego do stosowania obowiązującej ustawy regulującej udzielanie zamówień publicznych, nie mogą być udzielane podmiotom powiązanim z nim osobowo lub kapitałowo, w rozumieniu Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027. Zapisy ust. 8 stosuje się odpowiednio.
10. Instytucja Pośrednicząca podejmuje działania mające na celu wykrycie ewentualnych nadużyć finansowych, w tym konfliktów interesów i przypadków korupcji, a Beneficjent zobowiązany jest do przedstawienia wszystkich informacji i dokumentów umożliwiających ustalenie stanu faktycznego w tym zakresie oraz do zobowiązania każdej osoby zaangażowanej w realizację Projektu (w tym personelu Projektu) do przekazania takich danych i informacji, w tym danych dotyczących historii zatrudnienia i statusu rodzinnego tych osób.
11. Beneficjent zobowiązany jest wdrożyć i stosować procedury wynikające z przepisów prawa implementujących do polskiego porządku prawnego Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii, zwaną powszechnie dyrektywą o ochronie praw sygnalistów, pod warunkiem i od dnia wejścia tych przepisów w życie.

### **Uchylenie Decyzji**

#### **§ 24.**

1. Instytucja Zarządzająca, po uzyskaniu informacji od Instytucji Pośredniczącej o zaistniałych okolicznościach, może uchylić Decyzję w przypadku gdy Beneficjent nie wywiązuje się z obowiązków wynikających z Decyzji, w szczególności gdy:
  - 1) Beneficjent *dopuszczył* się poważnych nieprawidłowości finansowych, w szczególności *wykorzystał*<sup>34</sup> przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Decyzją;
  - 2) Beneficjent utrudnia lub uniemożliwia przeprowadzenie kontroli lub odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 18 Decyzji;

<sup>34</sup> Dotyczy przypadku, gdy Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.



- 3) Beneficjent ze swojej winy nie rozpoczął realizacji Projektu w ciągu 3 miesięcy od określonego w Decyzji terminu rozpoczęcia realizacji Projektu, bądź daty podjęcia Decyzji<sup>35</sup>;
  - 4) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu;
  - 5) Beneficjent dopuścił się poważnych nieprawidłowości na etapie aplikowania o środki unijne, co zostało stwierdzone po podjęciu Decyzji;
  - 6) Beneficjent przetwarza dane osobowe w sposób niezgodny z Decyzją lub pomimo zobowiązania go do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli, nie usunie ich w wyznaczonym terminie oraz nie zastosuje zaleceń dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych przetwarzanych na podstawie Decyzji oraz sposobu ich przetwarzania;
  - 7) Beneficjent nie zachował trwałości Projektu w rozumieniu art. 65 rozporządzenia ogólnego.
  - 8) Beneficjent niezwłocznie po ustaniu siły wyższej lub w innym uzgodnionym z Instytucją Pośredniczącą terminie, nie przystąpił do wykonywania obowiązków wynikających z Decyzji,
  - 9) Beneficjent realizuje Projekt w sposób niezgodny z Decyzją, przepisami prawa lub Wytycznymi.
2. Jedno zdarzenie lub okoliczność może wyczerpywać więcej niż jedną przesłankę uchylenia Decyzji, o której mowa w ust. 1.
  3. W przypadku wystąpienia przesłanek, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca, przed uchyleniem Decyzji, może wezwać Beneficjenta do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień, wyznaczając w tym zakresie odpowiedni termin i dopiero po bezskutecznym jego upływie uchylić Decyzję.
  4. W przypadku uchylenia Decyzji przez Instytucję Zarządzającą z powodów, o których mowa w ust. 1, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanych od dnia przekazania dofinansowania do dnia zwrotu – na rachunek bankowy wskazany w § 1 pkt 16 Decyzji w terminie do 30 dni od dnia uchylenia Decyzji (jeżeli dofinansowanie zostało wypłacone).
  5. W przypadku, gdy Beneficjent nie zwróci otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w terminie, o którym mowa w ust. 4 stosuje się odpowiednio § 19 Decyzji.
  6. Instytucja Zarządzająca, po uzyskaniu informacji od Instytucji Pośredniczącej, uchyli Decyzję na pisemny wniosek Beneficjenta w przypadku wystąpienia okoliczności niezależnych od niego i niezawinionych przez niego, które uniemożliwiają bądź znacząco utrudniają realizację Projektu. Jednakże w przypadku, gdy dofinansowanie zostało Beneficjentowi wypłacone, Decyzja zostanie uchylona pod warunkiem, że Beneficjent dokona zwrotu otrzymanego

<sup>35</sup> W przypadku podjęcia Decyzji po dacie rozpoczęcia realizacji projektu wskazanej we Wniosku.



dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonymi od dnia przekazania dofinansowania do dnia zwrotu na rachunek bankowy wskazany w § 1 pkt 16 Decyzji. Uchylenie Decyzji nastąpi w ciągu 30 dni, liczonych od dnia wpływu zwrotu środków na powyższy rachunek, chyba, że Instytucja Pośrednicząca oraz Beneficjent uzgodnią inny termin uchylenia Decyzji.

7. Uchylenie Decyzji pozostaje bez wpływu na obowiązek przechowywania kompletnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu uregulowany w § 16 Decyzji.
8. Przepis ust. 7 nie obejmuje sytuacji, gdy w związku z uchyleniem Decyzji Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania.

### **Postanowienia końcowe**

#### § 25.

1. W sprawach nieuregulowanych Decyzją zastosowanie mają odpowiednie regulacje Programu, dokumentów programowych, a także odpowiednie przepisy prawa unijnego i krajowego, w szczególności:
  - 1) rozporządzenia ogólnego;
  - 2) 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 (Dz. Urz. UE L 231 z 30.06.2021, str. 21, z późn. zm.), zwane dalej „rozporządzeniem w sprawie EFS+”;
  - 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
  - 4) ustawy wdrożeniowej;
  - 5) ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych;
  - 6) rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich;
  - 7) rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 29 września 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów na lata 2021–2027;
  - 8) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
  - 9) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy;
  - 10) rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień;
  - 11) rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych;





- 12) ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami;
- 13) ustawy z 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych.

#### § 26.

1. Instytucja Pośrednicząca i Beneficjent podają następujące adresy (zgodne ze wskazanymi w komparycji Decyzji) dla wzajemnych doręczeń w szczególności dokumentów, pism i oświadczeń składanych w toku wykonywania Decyzji:
  - 1) Instytucja Pośrednicząca Funduszami Europejskimi dla Dolnego Śląska 2021-2027:
    - a) komunikacja elektroniczna systemem CST2021: <https://sso.cst2021.gov.pl>,
    - b) komunikacja elektroniczna poprzez ePUAP: /x6x6e54mt5/SkrytkaESP;
    - c) komunikacja papierowa: Instytucja Pośrednicząca Funduszami Europejskimi dla Dolnego Śląska 2021-2027: Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy – Filia we Wrocławiu, ul. Eugeniusza Kwiatkowskiego 4, 52-326 Wrocław <sup>36</sup>.
  - 2) Beneficjent:
    - a) komunikacja elektroniczna systemem CST2021: <https://sso.cst2021.gov.pl>;
    - b) komunikacja elektroniczna poprzez ePUAP .....
    - c) komunikacja elektroniczna poprzez adres do e-Doręczeń: .....
    - d) komunikacja papierowa: .....
2. Beneficjent lub Instytucja Pośrednicząca, której adres wskazany w ust. 1 uległ zmianie, jest zobowiązana do pisemnego powiadomienia o swoim nowym adresie. Zmiany związane z aktualizacją adresu siedziby Beneficjenta nie wymagają zmiany Decyzji. W przypadku braku powiadomienia o zmianie adresu, skuteczna będzie korespondencja wysyłana na adres dotychczasowy.
3. Decyzja wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje do dnia wykonania wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym także obowiązków związanych z zapewnieniem trwałości Projektu.
4. Integralną część Decyzji stanowią załączniki<sup>37</sup>:
  - 1) załącznik nr 1: Pełnomocnictwo osób/y reprezentującej/ych Beneficjenta;<sup>38</sup>
  - 2) załącznik nr 2: Harmonogram realizacji zamówień dla Projektu w ramach FEDS 2021-2027;
  - 3) załącznik nr 3: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług;<sup>39</sup>
  - 4) załącznik nr 4: Harmonogram płatności;

<sup>36</sup> Komunikacja pisemna znajduje zastosowanie w przypadkach, gdy Decyzja wymaga doręczenia powiadomienia / pisma / dokumentu / oświadczenia za pomocą tradycyjnej korespondencji lub w przypadku, gdy jego doręczenie za pomocą CST2021 okazałoby się niemożliwe (np. wskutek awarii systemu).

<sup>37</sup> Katalog załączników należy uzupełnić o pozostałe załączniki przedłożone przez Beneficjenta na wniosek Instytucji Pośredniczącej, np. statut beneficjenta, umowę partnerską, etc.

<sup>38</sup> Nie dotyczy przypadku, gdy Beneficjent nie jest reprezentowany przez pełnomocnika.

<sup>39</sup> Dotyczy przypadku, gdy Beneficjent/Partner będzie kwalifikował koszt podatku od towarów i usług.



- 5) załącznik nr 5: Wzór zestawienie wszystkich dokumentów dotyczących operacji w ramach projektu dofinansowanego z FEDS 2021-2027;
- 6) załącznik nr 6: Instrukcja wypełniania „Zestawienia wszystkich dokumentów dotyczących operacji w ramach projektu dofinansowanego z FEDS 2021-2027”;
- 7) załącznik nr 7: Wyciąg z zapisów Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji;
- 8) załącznik nr 8: Oświadczenie dotyczące wydatków inwestycyjnych;
- 9) załącznik nr 9: Dokumentowanie wydatków w ramach projektu;
- 10) załącznik nr 10: Katalog naruszeń zapisów Decyzji o dofinansowaniu projektu- zakres obniżenia stawek ryczałtowych kosztów pośrednich;
- 11) załącznik nr 11: Wniosek o dofinansowanie projektu;
- 12) załącznik nr 12: Wzór raportu z zachowania trwałości;
- 13) załącznik nr 13: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE.