Decyzja nr ……………………………..

o dofinansowaniu projektu

„……………………………………….”[[1]](#footnote-2)

#### w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020

**Oś Priorytetowa nr 2 „E-administracja i otwarty rząd”**

**Działanie nr 2.2 „Cyfryzacja procesów back-office w administracji rządowej”**

zwana dalej „Decyzją”, podjęta przez:

Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z siedzibą w Warszawie 01-044, przy ul. Spokojnej 13a, NIP: 526-27-35-917, jako Instytucję Pośredniczącą w realizacji Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, reprezentowane przez:

Pana Wojciecha Szajnara – Dyrektora Centrum Projektów Polska Cyfrowa

Dokumenty poświadczające prawidłową reprezentację Centrum Projektów Polska Cyfrowa stanowią

Załącznik nr 1 do Decyzji,

zwane dalej „Instytucją Pośredniczącą”,

wobec

Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z siedzibą w Warszawie 01-044, przy ul. Spokojnej 13a, NIP: 526-27-35-917, jako Beneficjenta w realizacji Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, reprezentowane przez:

………… – ………….

Dokumenty poświadczające prawidłową reprezentację Centrum Projektów Polska Cyfrowa stanowią

Załącznik nr 2 do Decyzji, zwanego dalej „Beneficjentem”.

Działając na podstawie art. 9 ust. 2 pkt 3 w zw. z art. 10 ust. 1 oraz art. 52 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm., zwanej dalej „Ustawą”), a także mając w szczególności na uwadze poniższe regulacje mające zastosowanie do Decyzji:

* 1. rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (t.j. Dz.U.UE.L.2020.130.1), zwane dalej „rozporządzeniem ogólnym”;
  2. Ustawę
  3. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) zwaną dalej „ustawą o finansach publicznych”;
  4. Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2014) 9384 final z dnia 5 grudnia 2014 r. – zwany dalej „Programem” lub „POPC”;
  5. ustawę z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 1758);
  6. rozporządzenie delegowane Komisji Europejskiej (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz.U.UE.L.2014.138.5 z dnia 2014.05.13) - zwane dalej „Rozporządzeniem KE nr 480/2014”;
  7. rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2367);
  8. Szczegółowy opis osi priorytetowych Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - dokument przygotowany i przyjęty przez Instytucję Zarządzającą POPC oraz zatwierdzony w zakresie kryteriów wyboru projektów przez komitet monitorujący, o którym mowa w art. 47 rozporządzenia ogólnego, określający w szczególności zakres działań lub poddziałań w ramach poszczególnych osi priorytetowych POPC;

Instytucja Pośrednicząca postanawia, co następuje:

##### § 1.

##### Definicje

Ilekroć w Decyzji jest mowa o:

1. „BGK” – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego, zajmujący się obsługą bankową płatności wynikających z Decyzji, w ramach umowy rachunku bankowego zawartej z Ministrem Finansów;
2. „całkowitej wartości Projektu” – należy przez to rozumieć kwotę wydatków ogółem, o których mowa we wniosku o dofinansowanie, obejmującą kwotę wydatków kwalifikowalnych oraz planowanych do poniesienia wydatków niekwalifikowalnych w ramach Projektu;
3. „danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe, w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO tj. informacje o zidentyfikowanej lub możliwej do zidentyfikowania osobie fizycznej („osobie, której dane dotyczą”); możliwa do zidentyfikowania osoba fizyczna to osoba, którą można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować, w szczególności na podstawie identyfikatora takiego jak imię i nazwisko, numer identyfikacyjny, dane o lokalizacji, identyfikator internetowy lub jeden bądź kilka szczególnych czynników określających fizyczną, fizjologiczną, genetyczną, psychiczną, ekonomiczną, kulturową lub społeczną tożsamość osoby fizycznej, przetwarzane w ramach wykonywania zadań wynikających z Decyzji;
4. „Funduszu” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
5. „Instytucji Zarządzającej POPC” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego;
6. „kamieniach milowych” – należy przez to rozumieć zdarzenia podsumowujące poszczególne fazy Projektu, wyszczególnione we wniosku o dofinansowanie, których wyznaczenie służy do monitorowania prawidłowej realizacji Projektu;
7. „konflikcie interesów” – zgodnie z art. 61 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012 (Dz. Urz. UE L 193 z dnia 30.07.2018 r. str. 1, z późn. zm.), należy przez to rozumieć sytuację, gdy bezstronne i obiektywne pełnienie funkcji podmiotu upoważnionego do działań finansowych lub innej osoby, jest zagrożone z uwagi na względy rodzinne, emocjonalne, sympatie polityczne lub związki z jakimkolwiek krajem, interes gospodarczy lub jakiekolwiek inne bezpośrednie lub pośrednie interesy osobiste;
8. „korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się dofinansowanie Projektu w związku z nieprawidłowością;
9. „nadużyciu finansowym” – należy przez to rozumieć jakiekolwiek umyślne działanie lub zaniechanie dotyczące wykorzystania lub przedstawienia fałszywych, nieścisłych lub niekompletnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego Wspólnot lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty lub w ich imieniu, nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu, niewłaściwego wykorzystania takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane;
10. „nieprawidłowości” – należy przez to rozumieć nieprawidłowość, o której mowa w art. 2 pkt 36 rozporządzenia ogólnego, tj. każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na  rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
11. „okresie kwalifikowalności wydatków” – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowane w ramach Projektu, wskazany w § 3 ust. 3 Decyzji;
12. „Partnerze” – należy przez to rozumieć, podmiot w rozumieniu art. 33 Ustawy, który jest wymieniony we wniosku o dofinansowanie, uczestniczący w realizacji Projektu, którego udział jest uzasadniony, konieczny i niezbędny, wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący Projekt wspólnie z Beneficjentem na warunkach określonych w porozumieniu albo w umowie o partnerstwie, zawartej z Beneficjentem przed złożeniem do Instytucji Pośredniczącej wniosku o dofinansowanie[[2]](#footnote-3);
13. „personelu Projektu” - należy przez to rozumieć osoby zaangażowane do realizacji zadań lub czynności w ramach Projektu na podstawie stosunku pracy, osoby samozatrudnione w rozumieniu Rozdziału 3 pkt 1 lit. r Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, osoby współpracujące w rozumieniu art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1009 z późn. zm.) oraz wolontariusze wykonujący świadczenia na zasadach określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.1327 ze zm.);
14. „pracowniku” – należy przez to rozumieć osobę świadczącą pracę na podstawie stosunku pracy lub świadczącą usługi na podstawie stosunku cywilnoprawnego;
15. „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie pn. „……………………………” o numerze: ……………[[3]](#footnote-4), szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie, realizowane w ramach Programu, którego dotyczy Decyzja;
16. „Programie” lub „POPC” – należy przez to rozumieć Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2014) 9384 final z dnia 5 grudnia 2014 r.;
17. „przetwarzaniu danych osobowych” – należy przez to rozumieć przetwarzanie w rozumieniu art. 4 pkt 2 RODO, tj. operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie;
18. „RODO” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE. L 119 z 04.05.2016, str. 1);
19. „rozliczeniu wydatków” – należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie we wniosku   
    o płatność wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu   
    i potwierdzenie ich przez Instytucję Pośredniczącą;
20. „SL2014” – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu informatycznego, której podstawowymi celami są:
21. wsparcie bieżącego procesu zarządzania, monitorowania i oceny programów współfinansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz programów realizowanych w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej i Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa, dla których instytucja zarządzająca została ustanowiona na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
22. zachowanie odpowiedniego śladu audytowego w zakresie określonym w załączniku III Rozporządzenia KE nr 480/2014,
23. umożliwienie Beneficjentom rozliczania realizowanych przez nich projektów zgodnie z wymogami rozporządzenia ogólnego, zapewniającą funkcjonowanie wystandaryzowanych formularzy, obsługę procesów i komunikację w ramach procesów związanych z rozliczaniem Projektu SL2014 w zakresie:

- gromadzenia i przesyłania danych dotyczących wniosków o płatność, ich weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania, odrzucania i wycofywania,

- gromadzenia i przesyłania danych dotyczących harmonogramów finansowych, ich weryfikacji w tym zatwierdzania, poprawiania i wycofywania, zawierających kwotę wydatków ogółem, kwalifikowalnych i dofinansowania w podziale na kwartały i lata (z możliwością rozbicia na miesiące),

- gromadzenia i przesyłania danych dotyczących zamówień publicznych, obejmujących w szczególności zakres, o którym mowa w załączniku III do Rozporządzenia KE nr 480/2014,

- gromadzenia i przesyłania danych dotyczących osób zatrudnionych do realizacji Projektu, tzw. bazy personelu;

1. Umowa Wykonawcza – umowa zawarta pomiędzy Beneficjentem/Partnerem a wykonawcą, na podstawie której zostanie udzielone zamówienie wykonawcze;
2. „ustawie o ochronie danych osobowych” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1781);
3. „wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu o numerze …………………………………………………[[4]](#footnote-5), stanowiący załącznik nr 3 do Decyzji;
4. „wniosku o płatność” – należy przez to rozumieć wniosek składany przez Beneficjenta w SL2014, na podstawie którego Beneficjent rozlicza poniesione wydatki lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu;
5. „wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć koszty i poniesione wydatki, uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria określone w dokumentach, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a) i b) Decyzji;
6. „zakończeniu realizacji Projektu” – należy przez to rozumieć datę podpisania przez Beneficjenta ostatniego protokołu odbioru lub innego dokumentu równoważnego w ramach Projektu.

##### § 2.

##### Przedmiot Decyzji

1. Na warunkach określonych w Decyzji, Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację Projektu, a Beneficjent zobowiązuje się do jego realizacji.
2. Projekt realizowany na podstawie Decyzji jest projektem partnerskim, o którym mowa w art. 33 Ustawy. Partnerem w Projekcie jest: ………………… z którym Beneficjent zawarł umowę o partnerstwie.
3. Całkowita wartość Projektu wynosi ………………………… zł (słownie: ……………………………………………………………………………………………………………………, 00/100 zł).
4. Wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: ………………………………….. zł (słownie: ………………………………………………………………………………………………………………….., 00/100 zł),
5. Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi na realizację Projektu dofinansowanie   
   w łącznej kwocie nieprzekraczającej: ………………………………………… zł (słownie: …………………………………………………………………………….., 00/100 zł) i stanowiące 100 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:
   * 1. budżetu środków europejskich w kwocie nieprzekraczającej: ………. zł (słownie: ………….. złotych) i stanowiące nie więcej niż …….% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu oraz stanowiące ……. % kwoty dofinansowania projektu,
     2. z budżetu państwa w kwocie nieprzekraczającej: ……..zł (słownie: ……….złotych) i stanowiące ……..% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu oraz stanowiące ……..% kwoty dofinansowania projektu.
6. Beneficjent zobowiązuje się pokryć w pełnym zakresie wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
7. Dofinansowanie zostanie przeznaczone na realizację Projektu przez Beneficjenta zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym Załącznik nr 3 do Decyzji.
8. Podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków są podmioty wskazane we wniosku o dofinansowanie.
9. Beneficjent finansuje całość wydatków ponoszonych w ramach Projektu ze środków budżetowych dysponenta właściwej części budżetowej.
10. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 5, jest przekazywane i rozliczane zgodnie z Decyzją oraz przepisami prawa.
11. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie i w oparciu o wniosek o dofinansowanie (Załącznik nr 3 do Decyzji), Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu (Załącznik nr 4 do Decyzji), Harmonogram płatności (Załącznik nr 5 do Decyzji).
12. Instytucja Pośrednicząca upoważni Beneficjenta do wystawiania i przekazywania, w jej imieniu, zleceń płatności do Banku Gospodarstwa Krajowego, zgodnie z art. 188 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, po uzyskaniu pisemnej zgody dysponenta właściwej części budżetowej.
13. Beneficjent zobowiązuje się do osiągnięcia wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu Projektu. Ich nieosiągnięcie lub niezachowanie może oznaczać nieprawidłowość i skutkować korektą finansową.

##### § 3.

##### Okres realizacji Projektu i okres obowiązywania Decyzji

* + 1. Beneficjent zobowiązuje się zrealizować Projekt w zakresie rzeczowym wynikającym z wniosku o dofinansowanie w okresie od dnia ………….. do dnia ……………… .
    2. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu rozpoczyna się w dniu .................r. i kończy się w dniu .................r. Wydatki poniesione przed rozpoczęciem lub po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków dla Projektu będą uznane za niekwalifikowalne, z zastrzeżeniem ust. 3 .
    3. W przypadku Projektu objętego pomocą publiczną udzieloną na podstawie decyzji Komisji Europejskiej, akceptującej projekt pomocy indywidualnej okres kwalifikowalności wydatków rozpoczyna się w dniu…….. i kończy się w dniu…………

Stwierdzenie rozpoczęcia prac nad Projektem przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, w przypadku Projektu, o którym mowa w ust. 3, jest przesłanką do uchylenia Decyzji ze skutkiem natychmiastowym, na podstawie § 20 ust. 2 pkt 1.

* + 1. Okres obowiązywania Decyzji trwa od dnia jej wydania do dnia wykonania przez Strony Decyzji wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym wynikających z zasady trwałości Projektu.

##### § 4.

##### Odpowiedzialność Beneficjenta

1. Beneficjent ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Prawa lub obowiązki Beneficjenta i Partnera wynikające z Decyzji nie mogą być przenoszone na osoby trzecie.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w pełnym zakresie, w terminie wskazanym we wniosku o dofinansowanie z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie 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 zasadami obowiązującymi w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów (produktów i rezultatów) zakładanych we wniosku o dofinansowanie.
4. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność wobec Instytucji Pośredniczącej za działania Partnera w ramach Projektu.
5. W związku z realizacją Projektu przez utworzone w tym celu partnerstwo Beneficjenta z Partnerem, podmiotem uprawnionym do kontaktu z Instytucją Pośredniczącą jest wyłącznie Beneficjent. Wszelkie wynikające z umowy o partnerstwie uprawnienia i zobowiązania Beneficjenta stosuje się odpowiednio do Partnera, który w stosunku do Instytucji Pośredniczącej wykonuje je za pośrednictwem Beneficjenta.
6. Beneficjent ponosi odpowiedzialność za utrzymanie celów Projektu oraz terminową realizację zadań przez Partnera, w tym za terminowe, zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym rozliczanie Projektu.
7. Beneficjent odpowiada za realizację Projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

##### § 5.

##### Rozliczanie

1. Instytucja Pośrednicząca nie przekazuje Beneficjentowi dofinansowania, Beneficjent finansuje całość ponoszonych wydatków w ramach Projektu ze środków budżetowych dysponenta właściwej części budżetowej.
2. W celu rozliczenia wydatków, Beneficjent składa za pośrednictwem SL2014 wniosek o płatność. W przypadku, gdy z powodów technicznych przesłanie wniosku o płatność za pośrednictwem SL2014 nie jest możliwe zastosowanie mają postanowienia § 10 ust. 9.
3. Beneficjent składa wniosek o płatność nie rzadziej niż co trzy miesiące, przy czym pierwszy wniosek o płatność składany jest w okresie do trzech miesięcy od dnia podjęcia Decyzji, a każdy kolejny wniosek o płatność składany jest w okresie do trzech miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 16 Uzupełnienie lub poprawa, bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność nie jest równoznaczne ze złożeniem kolejnego wniosku o płatność. Każdy wydatek kwalifikowalny poniesiony od dnia podjęcia Decyzji powinien zostać ujęty we wniosku o płatność przekazywanym do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia.
4. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych przez Beneficjenta jest:

1) złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z załącznikami wymaganymi przez Instytucję Pośredniczącą.

2) dokonanie przez Instytucję Pośredniczącą weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność, w tym zaakceptowanie części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność oraz poświadczenie faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków, a także ich kwalifikowalności.

1. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji wydatków objętych wnioskiem o płatność w szczególności poprzez:

1) weryfikację kompletu wydatków objętych wnioskiem lub

2) weryfikację części wydatków objętych wnioskiem poprzez dobór próby dokumentów.

1. Ponadto Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na dołączenie przez Beneficjenta do wniosku o płatność jedynie zestawienia dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków wraz z oświadczeniem Beneficjenta o prawdziwości i faktyczności poniesionych wydatków. O możliwości rozliczenia wydatków w formie zestawienia dokumentów Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta pisemnie.
2. Instytucja Pośrednicząca weryfikuje wniosek o płatność w terminie 45 dni licząc od dnia jego złożenia. W przypadku, gdy wniosek o płatność zawiera braki lub błędy, Beneficjent na wezwanie Instytucji Pośredniczącej, jest zobowiązany do złożenia poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność, w terminie 7 dni od dnia doręczenia wezwania. W takim przypadku termin weryfikacji przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność ulega zawieszeniu do dnia dostarczenia poprawionego lub uzupełnionego wniosku.
3. Instytucja Pośrednicząca może zlecić podmiotowi zewnętrznemu ocenę realizacji Projektu oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta do rozliczania Projektu, w celu uzyskania opinii eksperckiej. W takim przypadku termin weryfikacji wniosku Beneficjenta o płatność ulega wydłużeniu o okres niezbędny do uzyskania ww. opinii.
4. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym pisemnie informuje Beneficjenta.
5. Beneficjent zobowiązany jest do przekazania Instytucji Pośredniczącej lub podmiotom przez nią upoważnionym, na każde ich wezwanie, informacji i wyjaśnień na temat realizacji Projektu, w tym także do przedkładania dokumentów lub ich poświadczonych kopii, włączając w to wszystkie faktury i wyciągi bankowe dotyczące wszystkich wydatków związanych z realizacją Projektu w terminie 7 dni od dnia otrzymania żądania.
6. Instytucja Pośrednicząca nie może poprawiać lub uzupełniać:

1)zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich lub oczywistych omyłek rachunkowych;

2) kopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki załączonych do wniosku o płatność.

1. Niezłożenie przez Beneficjenta żądanych dodatkowych wyjaśnień lub niepoprawienie albo nieuzupełnienie wniosku o płatność, bądź nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów zgodnie z wymogami i w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą, powoduje:

1) wstrzymanie procedury przeprowadzania weryfikacji i poświadczania wniosku o płatność do momentu wypełnienia tych obowiązków, a wniosek do tego czasu pozostaje nierozliczony, przy czym po otrzymaniu przez Instytucję Pośredniczącą od Beneficjenta dodatkowych wyjaśnień lub poprawionego albo uzupełnionego wniosku o płatność, bądź usunięciu braków lub błędów, wniosek o płatność podlega ponownej weryfikacji, lub

2) wyłączenie z poświadczenia części wydatków objętych wnioskiem, bez wstrzymywania jego zatwierdzenia, lub

3) uchylenie Decyzji zgodnie z § 20 ust. 2.

1. Instytucja Pośrednicząca, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, w tym zaakceptowaniu części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych, udokumentowanych i rozliczonych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość rozliczonych wydatków i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą rozliczaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością zatwierdzonego rozliczenia wydatków, wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne lub z ustalonych korekt finansowych, pisemna informacja przekazana Beneficjentowi zawiera uzasadnienie Instytucji Pośredniczącej w tym zakresie.
2. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, lub pobrał część lub całość dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Instytucja Pośrednicząca nie dokonuje poświadczenia tych wydatków oraz informuje Beneficjenta jak i dysponenta odpowiedniej części budżetowej o wysokości kwoty nieprawidłowo wykorzystanej. Jeżeli przesłanki o których mowa wystąpią po zatwierdzeniu wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca dokonuje korekty pierwotnie zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych w ramach wniosku.
3. Beneficjent zobowiązuje się do potwierdzenia rozliczenia całości wydatków kwalifikowalnych w ostatnim wniosku o płatność (końcową) składanym w ramach Projektu wraz z prawidłowo wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu.
4. Beneficjent składa ostatni wniosek o płatność (końcową) do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 25 dni od dnia zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków określonego w § 3 ust. 2.
5. Wniosek o płatność końcową zostanie zatwierdzony po:

1) poświadczeniu przez Instytucję Pośredniczącą faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności;

2) przeprowadzeniu przez Instytucję Pośredniczącą kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

1. Instytucja Pośrednicząca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty przez BGK środków przeznaczonych na realizację Projektu, będącą rezultatem w szczególności:

1) braku dostępności wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym BGK;

2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Decyzji.

1. Brak poniesionych wydatków w ramach Projektu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przedkładania Instytucji Pośredniczącej, w terminie określonym w ust. 3, wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu.
2. Instytucja Pośrednicząca może wystąpić z wnioskiem do dysponenta odpowiedniej części budżetowej o zablokowanie dofinansowania dla Beneficjenta, zgodnie z art. 177 ustawy o finansach publicznych.
3. Beneficjent ma obowiązek ujawniania wszystkich dochodów w okresie realizacji lub trwałości Projektu, które powstają w związku z realizacją Projektu. W przypadku, gdy Projekt przynosi, na etapie realizacji lub w okresie trwałości, dochód w rozumieniu art. 61 ust. 1 Rozporządzenia ogólnego, niewykazany we wniosku o dofinansowanie oraz nieuwzględniony przy podjęciu Decyzji, wówczas zasady, na jakich następuje pomniejszenie dofinansowania lub ewentualny zwrot środków określają art. 61 Rozporządzenia ogólnego i Wytyczne, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. c.
4. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Pośredniczącej aktualizacji Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu stanowiącego załącznik nr 4 do Decyzji, co najmniej jeden raz na trzy miesiące, licząc od dnia podjęcia Decyzji. W terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji o akceptacji Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu Beneficjent jest zobowiązany do zaktualizowania za pomocą SL2014 harmonogramu płatności na podstawie danych wynikających z zaakceptowanego Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu. W przypadku niedostępności SL2014 stosuje się postanowienia § 10 ust. 9. W przypadku braku zmian w Harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji Projektu w ciągu trzech miesięcy od daty jego ostatniej aktualizacji w stosunku do jego wersji obowiązującej, termin złożenia aktualizacji przedłuża się o kolejne trzy miesiące.
5. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia pierwszego harmonogramu płatności, w dniu podpisania Decyzji, według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do Decyzji. Kolejne harmonogramy płatności są składane przez Beneficjenta za pomocą SL2014 w trybie i na zasadach określonych w ust. 22. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zobowiązany jest do złożenia harmonogramu płatności w formie papierowej. Harmonogramy płatności złożone w formie papierowej Beneficjent zobowiązany jest wprowadzić do SL2014 w terminie 5 dni roboczych od nadania uprawnień lub usunięcia awarii.

##### § 6.

##### Warunki wykorzystania dofinansowania

1. Beneficjent jest zobowiązany do:
2. realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności do ponoszenia wydatków celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu;
3. przedstawiania, na żądanie Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej POPC, Komisji Europejskiej lub innych instytucji uprawnionych do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień, wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nie terminie;
4. zapoznania się z treścią oraz stosowania w związku z realizacją Projektu następujących dokumentów:
5. Wytycznych Ministra Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 zamieszczonych na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl [[5]](#footnote-6),
6. Katalogu wydatków kwalifikowalnych w projektach realizowanych w ramach II osi priorytetowej Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, stanowiącego załącznik do Szczegółowego opisu osi priorytetowych Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, zamieszczonego na stronie internetowej [www.funduszeeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeeuropejskie.gov.pl) [[6]](#footnote-7),
7. Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 zamieszczonych na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl[[7]](#footnote-8),
8. Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju. w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 zamieszczonych na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl [[8]](#footnote-9),
9. dokumentu pn. „Podręcznik Beneficjenta - Obsługa systemu teleinformatycznego SL2014”, wydanego przez Ministerstwo Rozwoju, zamieszczonego na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl [[9]](#footnote-10),
10. dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”, zamieszczonego na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl [[10]](#footnote-11),
11. Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020, zamieszczonych na stronie internetowej [www.funduszeeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeeuropejskie.gov.pl)[[11]](#footnote-12),
12. dokumentu pn. „Zamówienia udzielane w ramach projektów. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020”, zamieszczonego na stronie internetowej www.funduszeeuropejskie.gov.pl[[12]](#footnote-13)

- z uwzględnieniem pkt 6;

1. przestrzegania przepisów unijnych w zakresie realizacji zasad horyzontalnych, o których mowa w art. 5, 7 i 8 Rozporządzenia ogólnego;
2. stosowania aktualnych wersji dokumentów, o których mowa w pkt 3, z zastrzeżeniem szczególnych zasad określonych w § 17 ust. 1-5;
3. realizacji projektów w oparciu o standardy dostępności dla polityki spójności stanowiące załącznik nr 2 do dokumentu pn. „Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020” zamieszczonego na stronie internetowej [www.funduszeeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeeuropejskie.gov.pl);
4. pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej, najpóźniej w dniu podjęcia Decyzji, że w przypadku Projektu nie nastąpiło, nie następuje i nie nastąpi nakładanie się finansowania przyznanego z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, Funduszu Spójności lub innych funduszy, programów, środków i instrumentów finansowych Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych, a także z państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA);
   1. pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej, najpóźniej w dniu podjęcia Decyzji, że Partner nie podlega wykluczeniu z otrzymania dofinansowania na podstawie art. 207 ust. 4-6 ustawy o finansach publicznych oraz w terminie do 3 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji o każdej zmianie statusu Partnera;
5. pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej, w terminie 3 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji, o każdej zmianie statusu Beneficjenta lub Partnera jako podatnika podatku od towarów i usług lub zmianach mogących powodować zmiany w zakresie kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie;
6. pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o toczącym się wobec Beneficjenta lub Partnera jakimkolwiek postępowaniu egzekucyjnym, karnym, skarbowym, lub o zajęciu wierzytelności Beneficjenta lub Partnera oraz o każdej zmianie w tym zakresie – niezwłocznie od powzięcia wiedzy o powyższych okolicznościach lub ich zmianie.
7. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się powiadomić Beneficjenta, na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie lub inną dopuszczalną zgodnie z Decyzją drogą komunikacji, o wszelkich zmianach dokumentów wymienionych w ust. 1 pkt 3, a Beneficjent do stosowania zmienionych dokumentów oraz do zapewnienia stosowania ich przez Partnera, z zastrzeżeniem ust. 3 oraz § 17 ust. 3-5.
8. Dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 3 lit. e-h, są materiałami o charakterze informacyjnym i pomocniczym, służącymi wspieraniu Beneficjenta w realizacji Projektu.

**§ 7.**

**Zamówienia oraz zasada konkurencyjności w wydatkowaniu środków w ramach Projektu**

1. Beneficjent jest zobowiązany przestrzegać unijnych i krajowych przepisów oraz postanowień dokumentów, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a i b, które regulują kwestie udzielania zamówień.
2. Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych do udzielania zamówień w ramach Projektu w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ww. ustawy.
3. Wartość zamówień wyliczana jest w złotych, a następnie przeliczana na euro na podstawie kursu, wskazanego w obwieszczeniu Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, wydanym zgodnie z art. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych, obowiązującego w dniu dokonywania szacowania wartości zamówienia.
4. Niezwłocznie po podpisaniu Umowy Wykonawczej Beneficjent przedłoży do Instytucji Pośredniczącej kopie protokołu z postępowania o udzielenie zamówienia wraz z załącznikami oraz kopię Umowy Wykonawczej. Beneficjent jest także zobowiązany do przekazania całej dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Kontrola przeprowadzonego przez Beneficjenta postępowania o udzielenie zamówienia jest integralną częścią weryfikacji dokumentacji przedstawianej do poświadczenia wydatków.
5. Beneficjent zobowiązuje się gromadzić wszelką dokumentację związaną z realizacją Projektu w ramach Umowy Wykonawczej, w tym wszelkie protokoły, aneksy, porozumienia, oświadczenia i umowy z podwykonawcami i udostępnić je na żądanie Instytucji Pośredniczącej. W razie prowadzenia komunikacji z wykonawcą Umowy Wykonawczej za pośrednictwem systemu teleinformatycznego, Beneficjent jest zobowiązany umożliwić Instytucji Pośredniczącej, na jej żądanie, dostęp do tego systemu teleinformatycznego.
6. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta przepisów i lub postanowień wytycznych, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca może wymierzać wobec Beneficjenta korekty finansowe ustalane na zasadach określonych w art. 24 Ustawy.
7. Beneficjent/Partner, który udziela zamówienia na zasadach in house[[13]](#footnote-14), zapewni w umowie z wykonawcą Umowy Wykonawczej, że wydatki ponoszone przez wykonawcę będą dokonywane w sposób efektywny, oszczędny i terminowy oraz zobliguje wykonawcę do prowadzenia, w związku z realizowanym Projektem, wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz ewidencji czasu zaangażowania pracowników wykonawcy w realizację Projektu. Beneficjent/Partner zobowiąże wykonawcę do poddawania się kontrolom, o których mowa w § 12 Decyzji, mających związek z realizacją Projektu. Niespełnienie ww. zobowiązań skutkuje uznaniem wydatków ponoszonych przez Beneficjenta/Partnera na rzecz tego wykonawcy za niekwalifikowalne.
8. W przypadku zawieszenia działalności bazy konkurencyjności, o której mowa w wytycznych wskazanych w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a), potwierdzonego komunikatem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego – Beneficjent zobowiązany jest do zamieszczania zapytań na stronie internetowej <https://www.gov.pl/web/cppc>, na zasadach określonych w komunikatach Instytucji Pośredniczącej.
9. Warunkiem uznania za kwalifikowalne wydatków objętych zasadą konkurencyjności poniesionych przed podpisaniem Decyzji dofinansowaniu, a po dniu ogłoszenia naboru POPC.02….00-IP.01-00-…./… jest upublicznienie zapytania ofertowego w bazie konkurencyjności (<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl/>).
10. W przypadku wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z zasadą konkurencyjności przed ogłoszeniem naboru (o którym mowa w ust. 9 powyżej) ocena, czy stopień upublicznienia zapytania ofertowego był wystarczający do uznania wydatku za kwalifikowalny, należy do Instytucji Ogłaszającej Nabór. Zapytanie ofertowe powinno być upublicznione na stronie <https://www.gov.pl/web/cppc>.

##### § 8.

##### Monitoring i sprawozdawczość

1. Beneficjent zobowiązuje się do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji Projektu zamieszczonych we wniosku o dofinansowanie.
2. Beneficjent ma obowiązek przedkładania w okresie trwałości Projektu, informacji o osiągniętych wskaźnikach na żądanie Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej POPC.
3. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Projektu.
4. Beneficjent jest zobowiązany do wprowadzania do systemu SL2014 danych zgodnych z prawdą, prawidłowo zaklasyfikowanych, aktualnych i kompletnych.
5. Obowiązek, o którym mowa w ust. 4, trwa podczas całego okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 3 ust.2 i obejmuje również bieżącą aktualizację wprowadzonych danych.
6. Beneficjent zobowiązany jest do korzystania z SL2014 w zakresie zgodnym z dokumentem, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. e.
7. Instytucja Pośrednicząca ma prawo do nałożenia korekty finansowej z tytułu niezrealizowania wskaźników produktu i rezultatu bezpośredniego.

##### § 9.

##### Ewaluacja

W trakcie realizacji Projektu oraz w okresie jego trwałości, o którym mowa w § 16, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Zarządzającą POPC, Instytucję Pośredniczącą lub Komisję Europejską do przeprowadzenia ewaluacji Projektu. W szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:

1. przekazywania powyższym podmiotom wszelkich informacji i dokumentów dotyczących Projektu w zakresie i terminach wskazanych przez te podmioty;
2. udziału w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami, realizowanych przez upoważnione podmioty.

##### § 10.

##### SL2014 – Aplikacja Główna Centralnego Systemu Teleinformatycznego

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z podręcznikiem, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. e. Wykorzystanie SL2014 obejmuje co najmniej przesyłanie:
2. wniosków o płatność;
3. dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
4. harmonogramu płatności;
5. innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.

Przekazanie dokumentów, o których mowa w pkt 2 i 4 drogą elektroniczną nie zdejmuje z Beneficjenta obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

1. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Decyzji rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
2. Beneficjent i Partner wyznaczą osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłasza je Instytucji Pośredniczącej do pracy w ramach SL2014. Zgłoszenie ww. osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane w oparciu o formularze stanowiące Załącznik nr 8 do Decyzji.
3. Wyznaczone przez Beneficjenta i Partnera osoby, posiadające dostęp do SL2014, zwane dalej „Użytkownikiem B”, wprowadzają dane do SL2014 począwszy od dnia podjęcia Decyzji w zakresie oraz zgodnie z podręcznikiem, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. e.
4. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014.
5. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Pośrednicząca niezwłocznie poinformuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie lub przez zamieszczenie komunikatu na stronie internetowej www.cppc.gov.pl, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej.
6. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014 oraz podręcznika, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. e.
7. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o każdym nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2014.
8. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej zaistniały problem na adres e-mail: ami.POPC@cppc.gov.pl. W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą odbywa się drogą pisemną.
9. W powyższej sytuacji będzie miała zastosowanie procedura awaryjna, która jest zamieszczona na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej POPC. Wszelka korespondencja pisemna, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie lub przez zamieszczenie komunikatu na stronie internetowej https://www.gov.pl/web/cppc, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania tej informacji. W zakresie nieuregulowanym w niniejszym ustępie stosuje się procedurę określoną w Załączniku nr 7 do Decyzji.
10. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014 nie mogą być kontrole przeprowadzane w ramach Projektu, w szczególności kontrole przeprowadzane na miejscu.
11. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania do SL2014 danych dotyczących angażowania personelu Projektu zgodnie z zakresem określonym w Załączniku nr 8 do Decyzji pod rygorem uznania związanych z tym wydatków za niekwalifikowalne (jeśli dotyczy).

##### § 11.

##### Ochrona danych osobowych

1. Na podstawie Porozumienia w sprawie powierzania przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z dnia 12 czerwca 2015 r., zawartego pomiędzy Powierzającym a Instytucją Pośredniczącą, Instytucja Pośrednicząca, w trybie art. 28 RODO, powierza Beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych w imieniu i na rzecz administratora, na warunkach i w celach opisanych w Porozumieniu, w ramach zbiorów:

1) Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020;

2) Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych – w zakresie niezbędnym do realizacji zadań związanych z obszarem zbioru Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

1. Przetwarzanie danych osobowych jest dopuszczalne:

1) w odniesieniu do zbioru Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na podstawie:

a) rozporządzenia ogólnego,

b) Rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 1011/2014 z dnia 22 września 2014 r. ustanawiającego szczegółowe przepisy wykonawcze do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do wzorów służących do przekazywania Komisji określonych informacji oraz szczegółowe przepisy dotyczące wymiany informacji między beneficjentami a instytucjami zarządzającymi, certyfikującymi, audytowymi i pośredniczącymi (Dz. Urz. UE L 286 z 30.09.2014, str. 1),

2) w odniesieniu do zbioru Centralny system teleinformatyczny wspierającego realizację programów operacyjnych na podstawie:

a) aktów prawnych wskazanych w pkt 1,

b) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 470-486).

1. Powierzone dane osobowe mogą być przetwarzane przez Beneficjenta wyłącznie w celu aplikowania o środki europejskie i realizacji Projektu w szczególności kwalifikowalności wydatków, udzielenia wsparcia Projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Programu w zakresie określonym w załączniku nr 9 do Decyzji.
2. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent przestrzega zasad wskazanych w niniejszym paragrafie, w ustawie o ochronie danych osobowych oraz RODO.
3. Beneficjent nie decyduje o celach i środkach przetwarzania powierzonych danych osobowych.
4. Beneficjent, w przypadku przetwarzania powierzonych danych osobowych w systemie informatycznym, zobowiązuje się do przetwarzania ich co najmniej w SL2014.
5. Beneficjent zobowiązuje się, przy przetwarzaniu powierzonych do przetwarzania danych osobowych, do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.
6. Instytucja Pośrednicząca w imieniu Powierzającego umocowuje Beneficjenta do powierzania przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z udzieleniem wsparcia i realizacją Projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, jak również podmiotom realizującym zadania związane z audytem, kontrolą, monitoringiem i sprawozdawczością oraz działaniami informacyjno-promocyjnymi prowadzonymi w ramach Programu, pod warunkiem niewyrażenia sprzeciwu przez Instytucję Pośredniczącą w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji o zamiarze powierzania przetwarzania danych osobowych do Instytucji Pośredniczącej i pod warunkiem, że Beneficjent zawrze z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w kształcie zasadniczo zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu.
7. Zakres danych osobowych powierzanych przez Beneficjentów podmiotom, o których mowa w ust. 8 powinien być adekwatny do celu powierzenia oraz każdorazowo indywidualnie dostosowany przez Beneficjenta.
8. Beneficjent przekaże Instytucji Pośredniczącej wykaz podmiotów, o których mowa w ust. 8 za każdym razem, gdy takie powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpi, a także na każde jej żądanie.
9. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do korzystania wyłącznie z usług takich podmiotów świadczących usługi na rzecz Beneficjenta, które zapewniają wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
10. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do zobligowania podmiotów, o których mowa w ust. 8 którym powierzono przetwarzanie danych osobowych, by zagwarantowali wdrożenie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.
11. Beneficjent przed rozpoczęciem przetwarzania danych osobowych przygotuje dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych - zgodną z RODO. Beneficjent będzie w szczególności:

1) w odniesieniu do zbioru Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020:

a) prowadzić dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę i bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych odpowiadające ryzyku przetwarzania danych, które uwzględniają warunki przetwarzania w szczególności te, o których mowa w art. 32 RODO,

b) zapewniać przechowywanie dokumentów tak, aby zabezpieczyć powierzone do przetwarzania dane osobowe przed utratą, zabraniem przez osobę nieuprawnioną, uszkodzeniem, zniszczeniem, a także przetwarzaniem z naruszeniem przepisów,

c) prowadzić ewidencję pracowników upoważnionych do przetwarzania danych osobowych;

2) w odniesieniu do zbioru Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych - zapewniać środki techniczne i organizacyjne określone w Regulaminie bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w centralnym systemie teleinformatycznym.

1. Beneficjent zobowiązany jest prowadzić rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do zobligowania podmiotów, o których mowa w ust. 8 by prowadziły rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.
3. Do przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz przez podmioty, o których mowa w ust. 8, posiadające imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych.
4. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do wydawania i odwoływania osobom, o których mowa w ust. 16, imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 1. Upoważnienia przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie; wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych zostały określone odpowiednio w załączniku nr 10 i 11 do Decyzji. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza stosowanie przez Beneficjenta innych wzorów niż określone odpowiednio w załączniku nr 10 i 11 do Decyzji, o ile zawierają one wszystkie elementy wskazane we wzorach określonych w tych załącznikach. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.
5. Imienne upoważnienia, o których mowa w ust. 17, są ważne do dnia odwołania. Upoważnienie wygasa z chwilą ustania stosunku prawnego łączącego Beneficjenta z osobą wskazaną w ust. 16.
6. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do dalszego umocowywania podmiotów, o których mowa w ust. 8 do wydawania oraz odwoływania osobom, o których mowa w ust. 16, upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 1. W takim wypadku stosuje się odpowiednie postanowienia dotyczące Beneficjentów w tym zakresie. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.
7. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza upoważnienie przez Beneficjenta podmiotów, o których mowa w ust. 8 do stosowania innego wzoru upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz wzoru odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych niż te wskazane załącznikach, o których mowa w ust. 17 - o ile zawierają one wszystkie elementy wskazane we wzorach określonych w tych załącznikach.
8. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i 14 RODO, w oparciu o klauzulę znajdującą się pod adresem: <https://www.polskacyfrowa.gov.pl/strony/o-programie/zasady-przetwarzania-danych-osobowych-w-programie-polska-cyfrowa/>.
9. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do takiego formułowania umów zawieranych przez Beneficjenta z podmiotami, o których mowa w ust. 8 by podmioty te były zobowiązane do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i 14 RODO, w oparciu o klauzulę znajdującą się pod adresem: <https://www.polskacyfrowa.gov.pl/strony/o-programie/zasady-przetwarzania-danych-osobowych-w-programie-polska-cyfrowa/>.
10. Beneficjent jest zobowiązany zrealizować obowiązek informacyjny co najmniej w stosunku do każdej osoby fizycznej, której dane osobowe zostaną lub mogą zostać przekazane do Powierzającego lub Instytucji Pośredniczącej w dowolnej formie, w toku realizacji Decyzji oraz po jej zakończeniu.
11. W zależności od rodzaju danych osobowych przetwarzanych przez Beneficjenta w związku z realizacją Decyzji, za osoby fizyczne, wobec których powinien być zrealizowany obowiązek informacyjny mogą zostać uznani:

1) pracownicy, wolontariusze, praktykanci i stażyści reprezentujących lub wykonujących zadania na rzecz podmiotów zaangażowanych w obsługę i realizację POPC;

2) osoby wskazane do kontaktu, osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji oraz inne osoby wykonujące zadania na rzecz Beneficjentów i jego Partnerów;

3) uczestnicy szkoleń, konkursów, konferencji, komitetów monitorujących, grup roboczych, grup sterujących oraz spotkań informacyjnych lub promocyjnych organizowanych w ramach POPC;

4) osoby, których dane będą przetwarzane w związku z badaniem kwalifikowalności środków w projekcie, w tym w szczególności: personel projektu, uczestnicy komisji przetargowych, oferenci i wykonawcy zamówień publicznych, osoby świadczące usługi na podstawie umów cywilnoprawnych.

1. Beneficjent jest zobowiązany do udokumentowania prawidłowości realizacji obowiązku informacyjnego, o którym mowa w ust. 21 powyżej w sposób i formie zgodnej z przepisami RODO oraz przechowywania dowodów na tę okoliczność przez okres wskazany w § 14 ust. 1 Decyzji oraz do udostępniania tych dowodów niezwłocznie, na każde żądanie Powierzającego lub Instytucji Pośredniczącej.
2. W przypadku możliwości pojawienia się wątpliwości co do dowolnego aspektu realizacji obowiązku informacyjnego przez Beneficjenta jest on zobowiązany do przeprowadzenia uzgodnień z Instytucją Powierzającą przed rozpoczęciem procesu zbierania danych osobowych.
3. Beneficjent jest zobowiązany do podjęcia wszelkich kroków służących zachowaniu poufności danych osobowych przetwarzanych przez mające do nich dostęp osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych. W szczególności Beneficjent zobowiąże te osoby do:

1) pracowania jedynie z dokumentami niezbędnymi do wykonania obowiązków wynikających z Decyzji;

2) przechowywania dokumentów w czasie nie dłuższym niż czas niezbędny do zrealizowania zadań, do których wykonania dokumenty są przeznaczone, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego oraz Decyzją;

3) nietworzenia kopii dokumentów innych, niż niezbędne do realizacji Decyzji;

4) zachowania w tajemnicy, o której mowa w art. 28 ust. 3 lit. b RODO powierzonych do przetwarzania danych osobowych oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczenia, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego osobę upoważnioną do przetwarzania danych osobowych z Beneficjentem;

5) zabezpieczenia dokumentów przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych, przetwarzaniem z naruszeniem ustawy, nieautoryzowaną zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem;

6) nie przemieszczania dokumentów lub ich kopii poza miejsce przetwarzania.

1. Beneficjent niezwłocznie poinformuje Instytucję Pośredniczącą o:

1) wszelkich przypadkach naruszenia obowiązków Instytucji Pośredniczącej dotyczących ochrony powierzonych do przetwarzania danych osobowych, naruszenia tajemnicy tych danych osobowych lub ich niewłaściwego wykorzystania;

2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przez organ nadzorczy, Policję lub sąd.

1. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia Instytucji Pośredniczącej, na każde jej żądanie, informacji na temat przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych.
2. W przypadku podejrzenia naruszenia ochrony danych osobowych Beneficjent, bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w ciągu 12 godzin po jego stwierdzeniu, zgłosi je Instytucji Pośredniczącej. Zgłoszenie powinno, oprócz elementów określonych w art. 33 ust. 3 RODO, zawierać informacje umożliwiające Instytucji Pośredniczącej określenie czy naruszenie skutkuje wysokim ryzykiem naruszenia praw lub wolności osób fizycznych. Jeżeli wszystkich informacji, o których mowa w art. 33 ust. 3 RODO nie da się udzielić w tym samym czasie, Beneficjent może je udzielać sukcesywnie bez zbędnej zwłoki.
3. W przypadku wystąpienia naruszenia ochrony danych osobowych, mogącego powodować w ocenie Instytucji Pośredniczącej wysokie ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych, Beneficjent zgodnie z zaleceniami Instytucji Pośredniczącej, bez zbędnej zwłoki, zawiadomi osoby, których naruszenie dotyczy.
4. Beneficjent pomaga Instytucji Pośredniczącej wywiązać się z obowiązków określonych w art. 32 - 36 RODO, w szczególności udziela pomocy Powierzającemu przy realizacji obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III RODO.
5. Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej lub podmiotowi przez nią upoważnionemu, dokonanie kontroli lub audytu zgodności przetwarzania danych osobowych z RODO, ustawą lub Decyzją – w miejscach, w których są one przetwarzane. Pisemne zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli powinno być przekazane Beneficjentowi co najmniej 3 dni robocze przed dniem rozpoczęcia kontroli.
6. W przypadku powzięcia przez Instytucję Pośredniczącą wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta zobowiązań wynikających z RODO, ustawy lub z Decyzji, Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej lub podmiotowi przez nią upoważnionemu, dokonanie niezapowiedzianej kontroli lub audytu, w przedmiocie, o którym mowa w ust. 33.
7. Kontrolerzy Instytucji Pośredniczącej, Powierzającego, lub podmiotów przez nich upoważnionych, mają w szczególności prawo:

1) wstępu, w godzinach pracy podmiotu kontrolowanego, za okazaniem imiennego upoważnienia, do pomieszczeń, w których znajduje się zbiór powierzonych do przetwarzania danych osobowych, oraz pomieszczeń, w których powierzone do przetwarzania dane osobowe są przetwarzane poza zbiorem danych osobowych;

2) żądania złożenia pisemnych i ustnych wyjaśnień przez pracowników Instytucji Pośredniczącej w zakresie niezbędnym do ustalenia stanu faktycznego;

3) wglądu do wszelkich dokumentów mających bezpośredni związek z przedmiotem kontroli lub audytu oraz sporządzania ich kopii;

4) przeprowadzania oględzin urządzeń, nośników oraz w szczególności systemu informatycznego służącego do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych.

1. Beneficjent zobowiązuje się zastosować zalecenia dotyczące poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania sporządzone w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą, Powierzającego lub przez podmioty przez nie upoważnione albo przez inne instytucje upoważnione do kontroli na podstawie odrębnych przepisów.
2. Beneficjent zobowiąże podmioty, o których mowa w ust. 8, do zastosowania się do zaleceń dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, sporządzonych w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą, Powierzającego lub przez podmioty przez nie upoważnione albo przez inne instytucje upoważnione do kontroli na podstawie odrębnych przepisów.
3. Beneficjent zobowiązuje się do:

1) ograniczenia dostępu do powierzonych do przetwarzania danych osobowych, wyłącznie do pracowników posiadających upoważnienie do przetwarzania danych osobowych wydane przez Beneficjenta;

2) zachowania w tajemnicy wszystkich danych osobowych powierzonych mu w trakcie obowiązywania Decyzji lub dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem czynności objętych Decyzją, a także zachowania w tajemnicy informacji o stosowanych sposobach zabezpieczenia danych osobowych, również po wygaśnięciu Decyzji;

3) zabezpieczenia korespondencji i wszelkich dokumentów przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych, a w szczególności przed kradzieżą, uszkodzeniem i zaginięciem;

4) niewykorzystywania zebranych na podstawie Decyzji danych osobowych dla celów innych niż określone w niniejszej Decyzji;

5) usunięcia powierzonych do przetwarzania danych osobowych z elektronicznych nośników informacji wielokrotnego zapisu w sposób trwały i nieodwracalny oraz zniszczenia nośników papierowych i elektronicznych nośników informacji jednokrotnego zapisu, na których utrwalone zostały powierzone do przetwarzania dane osobowe, w terminie do 30 dni po upływie terminu wskazanego w Decyzji na przechowywanie dokumentów dotyczących udzielonej pomocy;

6) niezwłocznego przekazania Instytucji Pośredniczącej pisemnego oświadczenia, w którym potwierdzi, że Beneficjent nie posiada żadnych danych osobowych, których przetwarzanie zostało jej powierzone niniejszą Decyzją, po zrealizowaniu postanowień pkt 5.

1. Postanowienia ust. 1-38 stosuje się odpowiednio do przetwarzania danych osobowych przez Partnera.

##### § 12.

##### Kontrola

1. Beneficjent jest zobowiązany poddać się kontrolom oraz audytom w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, przeprowadzanym przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Zarządzającą POPC, Instytucję Audytową[[14]](#footnote-15), Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy lub inną instytucję uprawnioną do przeprowadzania kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień.
2. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia podjęcia Decyzji do końca okresu dwóch lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, o którym mowa w art. 137 rozporządzenia ogólnego, obejmującego wydatki wykazane we wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 17. Termin ten może być dłuższy w przypadku kontroli dotyczących trwałości Projektu, pomocy publicznej, o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, lub pomocy de minimis, o której mowa w rozporządzeniu KE nr 1407/2013 i w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 360/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 114 z 26.04.2012, str. 8), oraz podatku od towarów i usług, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 931 z późn. zm.).
3. Kontrole mogą obejmować kontrole zdolności Beneficjenta do prawidłowej i efektywnej realizacji Projektu polegające w szczególności na weryfikacji procedur obowiązujących   
   w zakresie realizacji Projektu, które służą sprawdzeniu potencjału administracyjnego wnioskodawcy do realizacji Projektu.
4. Kontrole mogą także dotyczyć weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych,   
   w tym zamówień publicznych, oceny oddziaływania na środowisko lub udzielania pomocy publicznej.
5. Beneficjent jest zobowiązany udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1 wszelką dokumentację związaną bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, zapewnić dostęp do  pomieszczeń i terenu realizacji Projektu, dostęp do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych oraz udzielać wszelkich wyjaśnień i informacji dotyczących realizacji Projektu.
6. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent jest obowiązany udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
7. Niezrealizowanie obowiązków, o których mowa w ust. 5 i 6 jest traktowane jako utrudnianie przeprowadzenia kontroli lub audytu.
8. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane:
9. w siedzibie kontrolującego na podstawie dostarczonych dokumentów;
10. w każdym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją Projektu.
11. Instytucja Pośrednicząca przeprowadza kontrole w trybie planowym lub doraźnym. W przypadku kontroli, o których mowa w ust. 8 pkt 2 w trybie planowym, Instytucja Pośrednicząca wysyła do Beneficjenta pisemne zawiadomienie o planowanej kontroli w terminie nie krótszym niż 5 dni przed planowanym terminem kontroli. W przypadku kontroli w trybie doraźnym przekazanie zawiadomienia o kontroli nie jest obligatoryjne.
12. Instytucja Pośrednicząca przeprowadza kontrole w miejscu realizacji Projektu na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
13. Najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli osoby dokonujące czynności kontrolnych w imieniu Instytucji Pośredniczącej przedstawiają Beneficjentowi imienne upoważnienie do kontroli oraz informują go o przysługujących mu prawach i ciążących na nim obowiązkach związanych z kontrolą.
14. Instytucja Pośrednicząca, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do osób zaangażowanych w realizację Projektu.
15. W ramach kontroli w miejscu realizacji Projektu Instytucja Pośrednicząca może przeprowadzić oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta. Brak stawiennictwa Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta – nie stanowi przeszkody dla dokonania oględzin, w przypadku poinformowania Beneficjenta o terminie i miejscu ich przeprowadzania.
16. Z czynności kontrolnej polegającej na oględzinach oraz przyjęciu ustnych wyjaśnień lub oświadczeń sporządza się protokół. Protokół podpisują osoba kontrolująca i pozostałe osoby uczestniczące w tej czynności.
17. Po zakończeniu kontroli Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi informację pokontrolną, w terminie 21 dni roboczych od dnia zakończenia kontroli.
18. Jeżeli sporządzenie informacji pokontrolnej wymaga podjęcia dodatkowych czynności kontrolnych, uzyskania dodatkowych dokumentów lub dodatkowych wyjaśnień, polegających w szczególności na zasięgnięciu przez instytucję kontrolującą opinii prawnych, stanowiska innych organów i instytucji, bądź wyjaśnień ze strony kontrolowanego, bieg terminu, o którym mowa w ust. 15, ulega przerwaniu do czasu uzyskania wyjaśnień bądź opinii.
19. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.
20. Termin, o którym mowa w ust. 17, może być przedłużony przez Instytucję Pośredniczącą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
21. Instytucja Pośrednicząca ma prawo poprawienia oczywistych omyłek w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się Beneficjentowi bez zbędnej zwłoki.
22. Instytucja Pośrednicząca rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Instytucję Pośredniczącą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 22, każdorazowo przerywa bieg terminu.
23. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 17, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.
24. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Pośrednicząca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie.
25. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej mogą zostać zgłoszone przez Beneficjenta tylko raz.
26. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń Instytucja Pośrednicząca bez zbędnej zwłoki przekazuje Beneficjentowi ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
27. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne lub rekomendacje, w szczególności w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości lub uchybień w realizacji Projektu.
28. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
29. Informacja pokontrolna zawiera termin przekazania przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń lub rekomendacji.
30. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje Instytucję Pośredniczącą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie zwalnia z obowiązku wykonania zaleceń pokontrolnych.
31. Instytucja Pośrednicząca jest upoważniona do sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych określonych w informacji pokontrolnej. W tym celu Instytucja Pośrednicząca może zwrócić się na piśmie do Beneficjenta o udzielenie dodatkowych informacji o stopniu i zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przeprowadzić ponownie kontrolę na miejscu realizacji Projektu.
32. W przypadku zastrzeżeń, co do prawidłowości poniesienia wydatków kwalifikowalnych lub sposobu realizacji Decyzji, Instytucja Pośrednicząca pisemnie informuje o tym Beneficjenta oraz jest uprawniona do częściowego wstrzymania poświadczenia wydatków do czasu ostatecznego wyjaśnienia zastrzeżeń.
33. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w Projekcie lub wysokiego ryzyka ich wystąpienia, Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia odpowiednich działań, zmierzających do usunięcia nieprawidłowości lub zapobieżenia im, w tym do wykonania zaleceń lub wykorzystania rekomendacji.
34. Beneficjent informuje Instytucję Pośredniczącą o kontrolach oraz audytach Projektu planowanych i realizowanych przez inne niż Instytucja Pośrednicząca uprawnione podmioty, niezwłocznie po uzyskaniu informacji o takich kontrolach lub audytach. Następnie Beneficjent przekaże do Instytucji Pośredniczącej kopie: wyników tych kontroli lub audytów, korespondencji beneficjenta z podmiotem wykonującym kontrolę lub audyt, zaleceń wydanych w wyniku tych kontroli lub audytów oraz informacji o wykonaniu lub odmowie wykonania tych zaleceń.

##### § 13.

##### Obowiązki w zakresie informacji i promocji

1. Beneficjent jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków Programu.
2. W zakresie, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany do stosowania punktu 2.2. Obowiązki beneficjentów załącznika XII do rozporządzenia ogólnego.
3. Wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Beneficjenta zawierają informacje o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na Projekt, m.in. za pomocą:
4. symbolu Unii Europejskiej, zgodnego z warunkami technicznymi ustanowionymi w Rozporządzeniu Wykonawczym Komisji UE nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiającym zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych;
5. odniesienia do funduszu lub funduszy polityki spójności wspierających Projekt.
6. Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:
7. oznaczania znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich:
   1. wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
   2. wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu, podawanych do wiadomości publicznej,
   3. wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie, w tym zaświadczeń o uczestnictwie lub innych certyfikatów, zawierających stwierdzenie, że Projekt jest wspierany przez Program i finansowany przez Unię Europejską z Funduszu;
8. umieszczenia przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3;
9. umieszczania opisu Projektu na swojej stronie internetowej;
10. przekazywania opinii publicznej i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał unijne dofinansowanie przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania;
11. dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
12. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z rozporządzeniem wskazanym w ust. 3 pkt 1, zasadami promocji Programu, o których mowa w dokumencie wymienionym w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. f.

##### § 14.

##### Obowiązki w zakresie przechowywania i udostępniania dokumentów

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, dotyczącej wydatków wspieranych w ramach Programu - zgodnie z rozporządzeniem ogólnym przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, o którym mowa w art. 137 rozporządzenia ogólnego, obejmującego wydatki wykazane we wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 16.
2. Beneficjent zobowiązuje się do udostępniania dokumentacji, o której mowa w ust. 1, na żądanie służb Komisji Europejskiej, Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, Instytucji Audytowej, Instytucji Zarządzającej POPC, Instytucji Pośredniczącej POPC oraz innych podmiotów uprawnionych.
3. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 1.
4. Bieg terminu, o którym mowa w ust. 1, może zostać przerwany przez Instytucję Pośredniczącą, która poinformuje o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.
5. Dokumenty przechowuje się w oryginałach albo w ich uwierzytelnionych odpisach lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
6. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie po podjęciu Decyzji poinformować Instytucję Pośredniczącą o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, a w przypadku jego zmiany przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1, wskazać, z zachowaniem formy pisemnej, nowe miejsce przechowywania, w terminie 14 dni od dnia zaistnienia ww. zdarzenia.

##### § 15.

##### Zmiany w Projekcie

1. Beneficjent jest zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie, aktualnym Harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji Projektu oraz zmianami, o których mowa w ust. 3 - 4 i 7 dotyczącymi innych niż wyżej wymienione dokumentów związanych z realizacją Projektu, zaakceptowanymi przez Instytucję Pośredniczącą, jeżeli akceptacja Instytucji Pośredniczącej jest wymagana.
2. Przez zmiany zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą należy rozumieć zmiany zaakceptowane oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną.
3. Bez konieczności akceptacji Instytucji Pośredniczącej Beneficjent może dokonywać:
4. przesunięć środków pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków wynikających z dostosowania budżetu Projektu do wartości udzielonych zamówień, o ile zamówienia zostały udzielone zgodnie z wytycznymi i dokumentami, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a i b (jeśli dotyczy);
5. przesunięć środków do 20% wartości środków w odniesieniu do kategorii z której są przesuwane środki, w stosunku do pierwotnego wniosku o dofinansowanie zaakceptowanego na etapie oceny merytorycznej, o ile przesunięcia te są spowodowane przyczynami innymi niż określone w pkt 1 oraz o ile są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu;
6. zmian w Harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji Projektu polegających na przesunięciu terminów realizacji poszczególnych zadań, za wyjątkiem zmian powodujących przesunięcie terminu osiągnięcia „kamieni milowych”.
7. zmian w umowie o partnerstwie, o ile zmiany te nie dotyczą podziału zadań pomiędzy stronami porozumienia lub umowy o partnerstwie lub zmiany Partnerów Projektu i o ile nie zagrażają prawidłowej realizacji Projektu;
8. Zmiany polegające na:
9. zmianie wartości wydatków kwalifikowanych i dofinansowania Projektu;
10. zmianie okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 3;
11. zmianach w obrębie wskaźników produktu i rezultatu zdefiniowanych we wniosku o dofinansowanie;
12. zmianie Partnera Projektu;
13. modyfikacji zakresu lub dodaniu odpowiednio kategorii lub podkategorii wydatków;

- wymagają akceptacji Instytucji Pośredniczącej i są wprowadzane aneksem do Decyzji.

1. Zmiany w Projekcie nie mogą prowadzić do zwiększenia kwoty dofinansowania określonej w § 2 ust. 5.
2. Zmiany dotyczące wyznaczenia okresu realizacji Projektu nie powinny skutkować wydłużeniem okresu rzeczowej realizacji Projektu poza datę 31.12.2023 r.
3. Zmiany inne, niż określone w ust. 3 i 4, wymagają – pod rygorem uznania za niekwalifikowalne – pisemnej akceptacji Instytucji Pośredniczącej i nie wymagają sporządzenia aneksu do Decyzji.
4. Po otrzymaniu zgłoszenia planowanej zmiany innej niż wskazana w ust. 4, Instytucja Pośrednicząca każdorazowo sprawdza, czy istnieje ryzyko, że w przypadku wprowadzenia zmiany Projekt przestałby spełniać kryteria wyboru projektów, których spełnienie było niezbędne, by Projekt mógł otrzymać dofinansowanie. W razie stwierdzenia istnienia takiego ryzyka, Projekt jest kierowany do ponownej oceny w zakresie odpowiednich kryteriów. Nie jest dopuszczalna zmiana w Projekcie, w rezultacie której Projekt przestałby spełniać kryteria wyboru projektów, których spełnienie było niezbędne, by Projekt mógł otrzymać dofinansowanie.
5. Beneficjent informuje o wszystkich planowanych zmianach oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną przed dokonaniem tych zmian oraz nie później niż 21 dni przed zakończeniem rzeczowym realizacji Projektu.
6. Instytucja Pośrednicząca ustosunkowuje się do wnioskowanych zmian w okresie nie dłuższym niż 45 dni licząc od daty wpływu wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem ust. 4. Jeżeli Instytucja Pośrednicząca nie może zająć stanowiska bez konsultacji z podmiotami/ekspertami zewnętrznymi, bieg terminu o którym mowa w niniejszym ustępie jest wstrzymywany o okres niezbędny do uzyskania opinii. W przypadku, o którym mowa w ust. 9 powyżej Instytucja Pośrednicząca ustosunkowuje się do wnioskowanych zmian w terminie nie dłuższym niż 21 dni.
7. Pod rygorem uznania wydatków za niekwalifikowalne, Beneficjent lub Partner mogą zaciągnąć zobowiązania finansowego przed wystąpieniem o uzyskanie zgody Instytucji Pośredniczącej na zmianę zakresu Projektu.
8. Do czasu uzyskania zgody Instytucji Pośredniczącej, Beneficjent ponosi wydatki na własne ryzyko. Jeżeli ostatecznie Instytucja Pośrednicząca ustosunkuje się pozytywnie do wniosku Beneficjenta, wydatki mogą podlegać rozliczeniu w ramach Projektu. Jeżeli Instytucja Pośrednicząca zakwestionuje wnioskowane zmiany, wydatki poniesione w ich wyniku zostają uznane za niekwalifikowalne.
9. Beneficjent niezwłocznie informuje pisemnie Instytucję Pośredniczącą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie obowiązku trwałości Projektu, o którym mowa w § 16. Każdorazowo Instytucja Pośrednicząca dokonuje oceny, czy wprowadzona do Projektu modyfikacja nie prowadzi do naruszenia trwałości Projektu.
10. Nie są dopuszczalne przesunięcia kosztów pomiędzy kategoriami kosztów rozliczanymi stawką ryczałtową a pozostałymi kategoriami kosztów w ramach Projektu.
11. Decyzja ulega renegocjacjom jeżeli istnieje ryzyko nieosiągnięcia celów Projektu.

##### § 16

##### Trwałość projektu

1. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia trwałości Projektu w rozumieniu art. 71 Rozporządzenia ogólnego w okresie 5 lat od daty zatwierdzenia wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 15, a w przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej wprowadzają ostrzejsze wymogi w tym zakresie, wówczas stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami.
2. Naruszeniem zasady trwałości jest również (w przypadku inwestycji w infrastrukturę lub inwestycji produkcyjnych) przeniesienie działalności produkcyjnej poza obszar UE - w okresie 10 lat od daty zatwierdzenia wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 15 lub w okresie wynikającym z przepisów regulujących udzielanie pomocy publicznej.
3. Do końca okresu trwałości Projektu, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent niezwłocznie poinformuje Instytucję Pośredniczącą o każdym wystąpieniu okoliczności mogących powodować naruszenie trwałości Projektu.
4. W przypadku naruszenia zasady trwałości Projektu w rozumieniu art. 71 Rozporządzenia ogólnego, Instytucja Pośrednicząca ustala i nakłada względem Beneficjenta korektę finansową.
5. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia wskaźników rezultatu bezpośredniego Projektu w terminie 12 miesięcy od zakończenia rzeczowej realizacji Projektu i utrzymania ich w okresie trwałości Projektu określonym w ust. 1.
6. Instytucja Pośrednicząca ma prawo do nałożenia korekty finansowej z tytułu niezrealizowania wskaźników produktu i rezultatu bezpośredniego.
7. Korekta zostanie określona jako stopień niezrealizowanego wskaźnika produktu i wiązać się będzie z procentowym pomniejszeniem wydatków kwalifikowanych Projektu. Pomniejszenie wydatków kwalifikowanych z tytułu nieosiągnięcia wskaźnika dotyczyć będzie wydatków obejmujących wydatki związane z zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi) związanym (związanymi) bezpośrednio ze wskaźnikiem, którego założenia nie zostały osiągnięte. Ponadto wiązać się to będzie z pomniejszeniem kosztów pośrednich Projektu proporcjonalnie do udziału wydatków z zadań merytorycznych związanymi bezpośrednio z nieosiągniętym wskaźnikiem w stosunku do całkowitej kwoty wydatków kwalifikowanych Projektu (z wyłączeniem kosztów pośrednich) oraz biorąc pod uwagę stopień nieosiągnięcia wskaźnika. W przypadku wskaźników rezultatu bezpośredniego, które nie są bezpośrednio związane z wydatkami kwalifikowanymi Projektu, Instytucja Pośrednicząca może uznać za niekwalifikowalną część dofinansowania w związku z niezrealizowaniem wartości docelowych wskaźników zawartych we wniosku o dofinansowanie, po dokonaniu szczegółowej analizy przyczyn braku pełnej realizacji wartości docelowych przedstawionych przez Beneficjenta, w tym oceny wpływu czynników od niego niezależnych, które uniemożliwiły pełną realizację wartości docelowych wskaźników.

##### § 17.

##### Kwalifikowalność wydatków i przejrzystość finansowa

1. Beneficjent, realizując Projekt, zobowiązany jest stosować odpowiednie przepisy prawa unijnego i prawa krajowego, Decyzję oraz dokumenty, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3.
2. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu, zgodnie z przepisami i dokumentami, o których mowa w ust. 1.
3. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się dokumenty, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a i b Decyzji, w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku, z zastrzeżeniem ust. 4 oraz ust. 5.
4. Do oceny kwalifikowalności wydatków wynikających z umów zawartych w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego stosuje się dokumenty, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a i b Decyzji, w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w wyniku którego zawarto daną umowę.
5. W przypadku, gdy ogłoszone w trakcie realizacji Projektu (po podjęciu Decyzji) nowe brzmienie dokumentów, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 3 lit. a i b Decyzji, wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, dopuszcza się możliwość ich zastosowania w odniesieniu do wydatków poniesionych przed wejściem w życie nowego brzmienia wyżej wymienionych dokumentów. Postanowienie to dotyczy wyłącznie tych wydatków, które nie zostały wcześniej ujęte przez Beneficjenta we wniosku o płatność do Instytucji Pośredniczącej.
6. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z art. 125 ust. 4 lit. b rozporządzenia ogólnego.
7. Ocena kwalifikowalności wydatku polega na analizie zgodności jego poniesienia z obowiązującymi przepisami, Decyzją oraz w szczególności z zasadami wynikającymi z dokumentów wskazanych w § 6 ust. 1 pkt 3. Oceny takiej dokonuje się zarówno na etapie oceny wniosku o dofinansowanie, jak i podczas realizacji Projektu. Na etapie oceny wniosków o dofinansowanie sprawdzeniu podlega potencjalna kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku. Przyjęcie Projektu do realizacji i podjęcie Decyzji nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi do poświadczenia we wnioskach o płatność zostaną uznane za kwalifikowalne. Kwalifikowalność poniesionych wydatków oceniana jest również w trakcie realizacji Projektu, w trakcie kontroli Projektu, kontroli trwałości Projektu oraz innych czynności kontrolnych prowadzonych przez instytucje, o których mowa w § 12 ust. 1.
8. Pozytywna weryfikacja wniosku o płatność nie wyklucza stwierdzenia niekwalifikowalności wydatków w późniejszym okresie; to samo dotyczy pozytywnych wyników kontroli lub innych działań podejmowanych na podstawie Decyzji. W przypadku stwierdzenia niekwalifikowalności wydatków w toku innych czynności kontrolnych lub w ramach ponownej weryfikacji wniosku kwota wydatków objętych wnioskiem podlega pomniejszeniu.
9. W przypadku poniesienia przez Beneficjenta wydatku, którego wysokość w sposób nieuzasadniony rażąco odbiega od wartości rynkowej otrzymanego w zamian świadczenia, Instytucja Pośrednicząca może w toku dokonywanej oceny zwrócić się do Beneficjenta z żądaniem przedstawienia stosownych wyjaśnień, w tym w szczególności do wskazania przyczyn poniesienia wydatku w takiej wysokości oraz podjętych przez Beneficjenta działań zmierzających do ustalenia realnej, rynkowej wartości przedmiotu wydatku, niezależnych od związanych z pozyskaniem ofert w trybie zgodnym z Decyzją, jak też działań zmierzających do zweryfikowania wartości otrzymanych ofert, z cenami stosowanymi przez inne podmioty działające na danym rynku. W przypadku stwierdzenia, że wysokość poniesionego wydatku w sposób nieuzasadniony rażąco odbiega od godziwej wartości otrzymanego w zamian świadczenia, przez co wydatek ten byłby mniejszy w przypadku dochowania przez Beneficjenta należytej staranności przy realizacji Decyzji, wówczas Instytucja Pośrednicząca może uznać dany wydatek za kwalifikowalny w odpowiedniej części, odpowiadającej wartości godziwej otrzymanego przez Beneficjenta w zamian świadczenia, ustalonej przez biegłego.

##### § 18

##### Plan Działań antykorupcyjnych

Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia wszelkich działań w celu zapobieżenia powstaniu konfliktu interesów powstałego w związku z realizacją Projektu, w szczególności dotyczącego prowadzonych przez Beneficjenta postępowań o udzielenie zamówienia.

##### § 19.

##### Zmiana Decyzji

* 1. Decyzja może zostać zmieniona, na wniosek Instytucji Pośredniczącej lub Beneficjenta.
  2. Zmiany w treści Decyzji wymagają formy pisemnej.

##### § 20.

##### Uchylenie Decyzji

1. Instytucja Pośrednicząca może uchylić Decyzję ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego, jeżeli Beneficjent:
2. nie rozpoczął merytorycznych zadań dotyczących realizacji Projektu w terminie 6 miesięcy od daty podjęcia Decyzji, z przyczyn przez siebie zawinionych;
3. zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z Decyzją;
4. w terminie określonym przez Instytucję Pośredniczącą nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości w ramach Projektu;
5. nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Pośredniczącą, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach składanych wniosków o płatność;
6. nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z Decyzją;
7. nie przestrzega dotyczących go przepisów Ustawy prawo zamówień publicznych w zakresie, w jakim Ustawa prawo zamówień publicznych ma zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego zamówienia publicznego w Projekcie lub zasad konkurencyjności, przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Projektu.
8. Instytucja Pośrednicząca może uchylić Decyzję ze skutkiem natychmiastowym, jeżeli:
9. Beneficjent wykorzystał środki (w całości lub w części) na cel i zakres inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Decyzją lub przepisami prawa;
10. Beneficjent w sposób rażący nie wywiązuje się ze swoich obowiązków określonych w Decyzji;
11. Beneficjent odmówił poddania się kontroli lub audytowi Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej PO PC bądź innych uprawnionych podmiotów do przeprowadzenia kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub utrudniał ich przeprowadzenie;
12. Beneficjent złożył lub przedstawił Instytucji Pośredniczącej – jako autentyczne – dokumenty podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę lub przedstawił Instytucji Pośredniczącej niepełne dokumenty lub niepełne informacje lub informacje nieprawdziwe;
13. Beneficjent dopuścił się innych nadużyć finansowych w związku z realizacją Projektu;
14. Niezależnie od przyczyny uchylenia Decyzji, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego (jednak nie później niż w ciągu 15 dni od dnia uchylenia Decyzji) przedstawienia Instytucji Pośredniczącej wniosku o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Projektu oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z § 14.
15. W związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Decyzji w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o fakcie wystąpienia siły wyższej, udowodnienia wystąpienia siły wyższej oraz wskazania wpływu, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
16. Beneficjent nie będzie odpowiedzialny wobec Instytucji Pośredniczącej lub uznany za naruszającego postanowienia Decyzji w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Decyzji w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej. Beneficjent zostanie zobowiązany do zwrotu otrzymanych środków, które nie zostały wydatkowane.
17. Instytucja Pośrednicząca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę w przypadku uchylenia Decyzji z przyczyn zależnych od Beneficjenta, w związku z wystąpieniem którejkolwiek okoliczności ze wskazanych w ust. 2.

##### § 21.

##### Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych Decyzją zastosowanie mają w szczególności:

1. odpowiednie przepisy prawa unijnego, w tym przepisy rozporządzeń wymienionych w treści Decyzji;
2. właściwe przepisy prawa polskiego.

2. Na użytek niniejszej Decyzji jako dni robocze traktuje się wszystkie dni od poniedziałku do piątku, za wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy.

##### § 22.

Decyzja wchodzi w życie z dniem podjęcia.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| § 23. Integralną część Decyzji stanowią załączniki:   |  |  | | --- | --- | | Załącznik nr 1 | Dokumenty poświadczające prawidłową reprezentację Instytucji Pośredniczącej | | Załącznik nr 2 | Dokumenty potwierdzające prawo do reprezentacji Beneficjenta | | Załącznik nr 3 | Wnioseko dofinansowanie projektu wraz ze wszystkimi załącznikami oraz – w przypadku zmiany danych zawartych we wniosku o dofinansowanie – dokumenty zawierające aktualizację tych danych | | Załącznik nr 4 | Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu | | Załącznik nr 5 | Wzór harmonogramu płatności | | Załącznik nr 6 | Oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT | | Załącznik nr 7 | Procedura zgłaszania osób uprawnionych w ramach projektu | | Załącznik nr 8 | Wzór wniosku o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej | | Załącznik nr 9 | Zakres danych osobowych powierzonych do przetwarzania | | Załącznik nr 10 | Wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta | | Załącznik nr 11 | Wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta | | Załącznik nr 12 | Obowiązki informacyjne Beneficjenta | | Załącznik nr 13 | Lista podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków nieposiadających statusu partnera | |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| W imieniu Instytucji Pośredniczącej:  Wojciech Szajnar  Dyrektor  Centrum Projektów Polska Cyfrowa  /podpisano elektronicznie/ | W imieniu Beneficjenta:  ………..  Centrum Projektów Polska Cyfrowa  /podpisano elektronicznie/ |

1. Należy wpisać pełny tytuł projektu, zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu. [↑](#footnote-ref-2)
2. W przypadku, gdy Projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa, należy skreślić. [↑](#footnote-ref-3)
3. Należy podać pełny tytuł i nr Projektu, zgodny z wnioskiem o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-4)
4. Należy wpisać nr wniosku o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-5)
5. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-w-zakresie-kwalifikowalnosci-wydatkow-w-ramach-europejskiego-funduszu-rozwoju-regionalnego-europejskiego-funduszu-spolecznego-oraz-funduszu-spojnosci-na-lata-2014-2020/ [↑](#footnote-ref-6)
6. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/szczegolowy-opis-osi-priorytetowych-programu-polska-cyfrowa-2014-2020/ [↑](#footnote-ref-7)
7. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-ministra-infrastruktury-i-rozwoju-w-zakresie-zagadnien-zwiazanych-z-przygotowaniem-projektow-inwestycyjnych-w-tym-projektow-generujacych-dochod-i-projektow-hybrydowych-na-lata-2014-2020-1/ [↑](#footnote-ref-8)
8. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-w-zakresie-realizacji-zasady-rownosci-szans-i-niedyskryminacji-oraz-zasady-rownosci-szans/ [↑](#footnote-ref-9)
9. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/podrecznik-beneficjenta-sl2014-power/ [↑](#footnote-ref-10)
10. www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/promocja/zasady-promocji-i-oznakowania-projektow-1/zasady-promocji-i-oznakowania-projektow-wersja-aktualna-od-1-stycznia-2018-roku/ [↑](#footnote-ref-11)
11. https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-w-zakresie-sposobu-korygowania-i-odzyskiwania-nieprawidlowych-wydatkow-oraz-raportowania-nieprawidlowosci-w-ramach-programow-operacyjnych-polityki-spojnosci-na-lata-2014-2020/ [↑](#footnote-ref-12)
12. https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-w-zakresie-kwalifikowalnosci-wydatkow-w-ramach-europejskiego-funduszu-rozwoju-regionalnego-europejskiego-funduszu-spolecznego-oraz-funduszu-spojnosci-na-lata-2014-2020/ [↑](#footnote-ref-13)
13. Pojęcie to zostało wykształcone w orzecznictwie Trybunału Sprawiedliwości Wspólnot Europejskich (ETS) i obejmuje ono zamówienia udzielane przez instytucje zamawiające podległym sobie podmiotom. W odniesieniu do tej kategorii zamówień mamy do czynienia z utrwalonym już orzecznictwem ETS, zgodnie z którym nie ma obowiązku ogłaszania przetargu, nawet w przypadku, gdy zleceniobiorca jest podmiotem prawnie odrębnym od instytucji zamawiającej, gdy spełnione zostaną dwa warunki. Po pierwsze organ administracji publicznej będący instytucją zamawiającą musi sprawować nad tym odrębnym podmiotem kontrolę analogiczną do kontroli sprawowanej nad swoimi własnymi służbami, a po drugie podmiot ten musi wykonywać swoją działalność w zasadniczej części na rzecz kontrolującej ją jednostki lub jednostek. [↑](#footnote-ref-14)
14. Przez Instytucję Audytową należy rozumieć Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, który sprawuje swoją funkcję przy pomocy jednej z komórek organizacyjnych (departamentów) w ministerstwie obsługującym ministra właściwego ds. finansów publicznych oraz 16 izb administracji skarbowej. [↑](#footnote-ref-15)