

Załącznik nr 6 do Regulaminu wyboru projektów

Umowa o dofinansowanie Projektu

w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027¹

Umowa nr:

o dofinansowanie Projektu: *[Tytuł projektu]* w ramach programu **Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027**, Priorytet 1. Fundusze europejskie dla badań i rozwoju oraz przedsiębiorczości, Działanie 1.11. Rozwój MŚP w obszarze cyfryzacji i Przemysłu 4.0, typ projektu A. Rozwój MŚP w obszarze cyfryzacji i Przemysłu 4.0, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zawarta w Krakowie w dniu r. pomiędzy:

Małopolskim Centrum Przedsiębiorczości – wojewódzką samorządową jednostką organizacyjną Województwa Małopolskiego z siedzibą w Krakowie, ul. Jasnogórska 11, 31-358 Kraków, zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą FEM 2021-2027” reprezentowanym przez:

.....

a

.....
[nazwa i adres Beneficjenta, NIP, a gdy posiada również REGON, numer KRS oraz kapitał zakładowy lub informacja o wpisie do centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej], zwanym/ą dalej „Beneficjentem”, którą reprezentuje:

.....

dalej zwana Umową

Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia niniejszej Umowy ze strony Beneficjenta stanowi załącznik nr 1 do Umowy (jeśli dotyczy).

¹ Wzór Umowy do naboru nr FEMP.01.11-IP.01-043/23

§ 1.

Ilekroć w niniejszej Umowie jest mowa o:

- 1) „Administratorze Merytorycznym w IP FEM” (AMI) – należy przez to rozumieć pracownika w IP FEM wyznaczonego do nadawania uprawnień, wsparcia technicznego w obsłudze CST2021, obsługi zgłoszeń dotyczących problemów technicznych w systemie, w tym również związanych z działaniem ePUAP, przekazywania/upowszechniania wiedzy z zakresu obsługi CST2021;
- 2) „Centralnym Systemie Teleinformatycznym” (CST2021) – oznacza to system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą, zarządzany przez Ministerstwo właściwe ds. rozwoju regionalnego, w którego skład wchodzi m.in. aplikacja SL2021, której podstawowymi celami są:
 - a) wsparcie bieżącego procesu zarządzania, monitorowania i oceny postępu wdrażania Programu,
 - b) gromadzenie odpowiedniego śladu audytowego w zakresie określonym w załączniku XVII do Rozporządzenia Ogólnego,
 - c) rozliczanie projektów (moduł Projekty),
 - d) obsługę procesów certyfikacji;
- 3) „Danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. U. UE L z 2016 r. nr 119 str. 1 z późn. zm.);
- 4) „Dniach” – należy przez to rozumieć dni kalendarzowe, chyba, że w treści niniejszej Umowy zastrzeżono inaczej;
- 5) „Dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć współfinansowanie UE, wypłacane na podstawie Umowy;
- 6) „Działaniu” – należy przez to rozumieć Działanie 1.11. Rozwój MŚP w obszarze cyfryzacji i Przemysłu 4.0;
- 7) „EFRR” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
- 8) „Formie elektronicznej” – należy przez to rozumieć przekazywanie za pośrednictwem CST2021 dokumentów, danych, związanych z zarządzaniem Projektem uwierzytelnionych przez Beneficjenta lub osobę fizyczną, która zgodnie z postanowieniami Umowy jest upoważniona do reprezentowania Beneficjenta w zakresie czynności związanych z realizacją projektu z wykorzystaniem profilu zaufanego ePUAP lub kwalifikowanego podpisu elektronicznego. Ponadto w przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, uwierzytelnianie w CST następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez ten system;
- 9) „Instytucji Pośredniczącej FEM 2021-2027” (IP FEM) – należy przez to rozumieć Instytucję Pośredniczącą Programu FEM 2021-2027, której funkcję pełni Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości;
- 10) „Instytucji Zarządzającej FEM 2021-2027” (IZ FEM) – należy przez to rozumieć Instytucję Zarządzającą Programem FEM 2021-2027, której funkcję pełni Zarząd

Województwa Małopolskiego, w imieniu którego część zadań wynikających z pełnienia roli IZ wykonuje Departament Monitorowania Wdrażania Funduszy Europejskich i Departament Rozwoju Regionu;

- 11) „Korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością;
- 12) „Kwalifikowanym podpisem elektronicznym” – należy przez to rozumieć podpis elektroniczny w rozumieniu art. 3 pkt. 12 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 910/2014 z dnia 23 lipca 2014 r. w sprawie identyfikacji elektronicznej i usług zaufania w odniesieniu do transakcji elektronicznych na rynku wewnętrznym oraz uchylające dyrektywę 1999/93/WE (Dz.U. UE L z 2014 r., nr 257, s.73) oznacza zaawansowany podpis elektroniczny, który jest składany za pomocą kwalifikowanego urządzenia do składania podpisu elektronicznego i który opiera się na kwalifikowanym certyfikacie podpisu elektronicznego oraz podpis elektroniczny w rozumieniu art. 131 ustawy z dnia 5 września 2016 r. o usługach zaufania oraz identyfikacji elektronicznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1797 z późn. zm.), który weryfikowany jest za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu;
- 13) „Nieprawidłowości indywidualnej” – należy przez to rozumieć każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub z zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 14) „Oczywistym błędem pisarskim lub rachunkowym” – należy przez to rozumieć:
 - a) oczywisty błąd pisarski - niezamierzoną niedokładność nasuwającą się każdemu, bez przeprowadzania dodatkowych ustaleń np. błąd literowy, widoczne niezamierzone opuszczenie wyrazu czy inny błąd, wynikający z przeoczenia lub innej wady procesu myślowo-redakcyjnego, a niespowodowany uchybieniem merytorycznym;
 - b) oczywisty błąd rachunkowy – błąd wynikający z błędnej operacji rachunkowej na liczbach. Stwierdzenie błędu może mieć miejsce w sytuacji, w której przebieg działania matematycznego może być prześledzony i na podstawie reguł rządzących tym działaniem możliwe jest stwierdzenie błędu w jego wykonaniu;
- 15) „Pomniejszeniu wartości wydatków kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć pomniejszenie przed zatwierdzeniem wniosku o płatność o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, wynikające ze stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej;
- 16) „Powierzającym” – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Małopolskiego, który powierzył IP FEM przetwarzanie danych osobowych w zbiorach danych:
 - a) Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027,
 - b) Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych;
- 17) „Profilu zaufanym ePUAP” – zgodnie z Ustawą z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 57 z późn. zm.) należy przez to rozumieć zestaw informacji

identyfikujących i opisujących podmiot lub osobę będącą użytkownikiem konta na ePUAP, który został w wiarygodny sposób potwierdzony przez organ podmiotu określonego w art. 2 ww. ustawy;

- 18) „Programie” (FEM 2021-2027) – należy przez to rozumieć Program Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, przyjęty przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczpospolitą Polską decyzją Nr C(2022) 8974 z dnia 5 grudnia 2022 roku oraz przyjęty przez Zarząd Województwa Małopolskiego Uchwałą Nr 2282/22 w dniu 30 grudnia 2022 roku;
- 19) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte współfinansowaniem UE w ramach FEM 2021-2027, odnośnie którego Beneficjent złożył za pośrednictwem systemu IGA wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami;
- 20) „Priorytecie” – należy przez to rozumieć Priorytet 1. Fundusze europejskie dla badań i rozwoju oraz przedsiębiorczości;
- 21) „Przerwaniu biegu terminu” – należy przez to rozumieć sytuacje, po zaistnieniu których termin biegnie na nowo;
- 22) „Przetwarzaniu danych osobowych” – należy przez to rozumieć 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, zgodnie z art. 4 pkt 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. U. UE L 119 z 4 maja 2016, str. 1 z późn. zm.);
- 23) „Rachunku bankowym Beneficjenta” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta nr..... , służący do przekazywania dofinansowania w formie refundacji;
- 24) „Rachunku bankowym Ministerstwa Finansów” – należy przez to rozumieć rachunek prowadzony przez Bank Gospodarstwa Krajowego, służący do obsługi środków FEM 2021-2027;
- 25) „Regulaminie bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021)” – należy przez to rozumieć Regulamin, który określa prawa i obowiązki Użytkowników Systemu w zakresie bezpieczeństwa informacji, w tym ochrony danych osobowych przetwarzanych w tym Systemie oraz zasady, zakres i warunki korzystania przez Użytkowników z Systemu, zamieszczony na stronie internetowej FEM 2021-2027²;
- 26) „Regulaminie wyboru projektów” – należy przez to rozumieć Regulamin, który określa przedmiot i zasady naboru, w ramach którego Beneficjent uzyskał dofinansowanie;

² <https://fundusze.malopolska.pl/>

- 27) „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);
- 28) „Rozporządzeniu ogólnym” – należy przez to rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z dn. 30 czerwca 2021 r, str.159 z późn. zm.);
- 29) „Systemie IGA” – oznacza to system informatyczny (Internetowy Generator Aplikacyjny) udostępniany przez IZ FEM na stronie internetowej Systemu IGA³. System umożliwia samodzielne wykonywanie czynności związanych z aplikowaniem o środki w ramach FEM 2021-2027 w zakresie funkcjonalności systemu;
- 30) „SZOP FEM 2021-2027” (SZOP) – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, przyjęty Uchwałą nr 452/23 Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 23.03.2023 r. z późn. zm., zamieszczony na stronie internetowej FEM 2021-2027 wraz z datą, od której Szczegółowy Opis Priorytetów lub jego zmiany są stosowane;
- 31) „Taryfikatorze” – należy przez to rozumieć rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (t. j. Dz. U. 2021 r. poz. 2179);
- 32) „Uproszczonej metodzie rozliczania wydatków” – należy przez to rozumieć stawki jednostkowe, kwoty ryczałtowe oraz stawki ryczałtowe – zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 33) „Ustawie o e-Doręczeniach” – należy przez to rozumieć Ustawę z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 285 z późn. zm.)
- 34) „Ustawie ufp” - należy przez to rozumieć Ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.);
- 35) „Ustawie Pzp” - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.1605 z późn. zm.);
- 36) „Ustawie Wdrożeniowej” - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r., poz. 1079);

³ <https://iga.malopolska.pl/>

- 37) „Wkładzie własnym” – środki finansowe wniesione przez Beneficjenta, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną Beneficjentowi przekazane w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla projektu rozumianą jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych).
- 38) „Wniosku o dofinansowanie” (wniosku) – należy przez to rozumieć wniosek złożony przez Wnioskodawcę za pośrednictwem Systemu IGA, w celu uzyskania środków finansowych na realizację projektu w ramach FEM 2021-2027, w którym zawarte są informacje na temat Wnioskodawcy oraz opis projektu na podstawie którego dokonuje się oceny spełnienia przez projekt odpowiednich kryteriów wyboru, stanowiący załącznik nr 2 do Umowy. Za integralną część wniosku o dofinansowanie uznaje się wszystkie jego załączniki;
- 39) „Współfinansowaniu UE” (środkach EFRR) – należy przez to rozumieć środki pochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 Ustawy ufp;
- 40) „Wstrzymaniu biegu terminu” - należy przez to rozumieć sytuację, w której po zaistnieniu przesłanki bieg terminu ulega zawieszeniu i po jej ustaniu następuje wznowienie biegu terminu;
- 41) „Wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie w szczególności z:
- a) Umową,
 - b) Rozporządzeniem ogólnym,
 - c) Ustawą Wdrożeniową oraz rozporządzeniami wydanymi do tej Ustawy;
 - d) SZOP FEM 2021-2027,
 - e) Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, o których mowa w pkt 44 lit. d);
- 42) „Wydatkach niekwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć koszty lub wydatki, które nie są wydatkami kwalifikowalnymi;
- 43) „Wyodrębnionym rachunku bankowym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy Beneficjenta nr, z którego mogą być dokonywane wyłącznie transakcje dotyczące wydatkowania i rozliczania dofinansowania otrzymanego przez Beneficjenta w formie zaliczki;
- 44) „Wytycznych” – należy przez to rozumieć wytyczne, wydane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego w trybie art. 5 Ustawy Wdrożeniowej, które zamieszczone są na Portalu Funduszy Europejskich wraz z datą, od której wytyczne lub ich zmiany są stosowane, w szczególności:
- a) Wytyczne dotyczące wyboru projektów na lata 2021-2027 z dnia 12 października 2022 r.,
 - b) Wytyczne dotyczące zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027 z dnia 29 grudnia 2022 r.,
 - c) Wytyczne dotyczące informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 z dnia 19 kwietnia 2023 r.,
 - d) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z dnia 18 listopada 2022 r.,

- e) Wytyczne dotyczące monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 z dnia 12 października 2022 r.,
 - f) Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 z dnia 26 października 2022 r.,
 - g) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r.;
- 45) „Zamówieniu” – należy przez to rozumieć umowę odpłatną, zawartą zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w Wytycznych wskazanych w pkt 44 lit. d) lub warunkami wynikającymi z Pzp, albo z umowy pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w projekcie realizowanym w ramach FEM 2021-2027;

§ 2.

Przedmiot umowy

1. Na warunkach określonych w niniejszej Umowie IP FEM przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację Projektu:
[Tytuł projektu],
zwanego dalej „Projektem”, szczegółowo określonego we wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej Umowy.
2. Beneficjent jest uprawniony do otrzymania dofinansowania w formie zaliczki lub w formie zaliczki oraz refundacji.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Regulaminem wyboru projektów, postanowieniami niniejszej Umowy oraz zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej Umowy. W przypadku dokonania zmian w Projekcie zgodnie z § 15 niniejszej Umowy, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy i aneksów do Umowy oraz zgodnie z zaakceptowanymi przez IP FEM zmianami. W przypadku dokonania zmian skutkujących zmniejszeniem wartości wydatków kwalifikowanych w Projekcie, IP FEM zastrzega sobie prawo do obniżenia poziomu dofinansowania.
4. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w sposób, który zapewni osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników produktu i rezultatu zakładanych we wniosku o dofinansowanie w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości Projektu.
5. Całkowita wartość Projektu wynosi zł (słownie: złotych).
6. Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: zł (słownie:zł).
7. Całkowita wartość dofinansowania Projektu wynosi nie więcej niż zł (słownie:.....) i obliczona została zgodnie z Regulaminem wyboru projektów jako procent wydatków kwalifikowalnych Projektu w następujący sposób:
 - maksymalna wysokość dofinansowania w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej wynosi zł (słownie:zł), co stanowi

.....% kwoty wydatków kwalifikowanych ponoszonych przez Beneficjenta w ramach tej pomocy;

- maksymalna wysokość dofinansowania w ramach pomocy na usługi doradcze na rzecz MŚP wynosi zł (słownie:zł), co stanowi% kwoty wydatków kwalifikowanych ponoszonych przez Beneficjenta w ramach tej pomocy;
- maksymalna wysokość dofinansowania w ramach pomocy *de minimis* przyznana Beneficjentowi wynosizł (słownie: zł).⁴

8. Dofinansowanie jest przeznaczone na pokrycie wydatków ponoszonych przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu. Różnica między kwotą kosztów kwalifikowalnych, a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi stanowi wkład własny Beneficjenta.
9. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
10. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 7, przekazywane jest zgodnie z zasadami Programu, SZOP, właściwych przepisów prawa wspólnotowego i krajowego dotyczących zasad udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis*⁵ obowiązujących w momencie udzielania wsparcia oraz na warunkach określonych w Umowie.
11. Dofinansowanie, o którym mowa w niniejszym paragrafie stanowi pomoc publiczną/pomoc *de minimis*⁶, udzielaną w ramach realizacji Programu. Z chwilą przyznania pomocy zastosowanie znajdują wszelkie właściwe przepisy prawa wspólnotowego i krajowego dotyczące zasad udzielania tej pomocy, obowiązujące w momencie udzielania wsparcia.
12. Podatek VAT kwalifikowany jest z uwzględnieniem następujących zasad:
 - 1) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej poniżej 5 mln EUR⁷, podatek VAT może być kwalifikowalny bez względu na to czy podatek ten może zostać odzyskany przez Beneficjenta lub inny podmiot zaangażowany w Projekt lub wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji Projektu
 - 2) w projekcie o wartości całkowitej wynoszącej co najmniej 5 mln EUR⁸, podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w realizację Projektu lub wykorzystującemu do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji Projektu, zarówno w fazie realizacyjnej, jak i operacyjnej, nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 9 do Umowy⁹.

⁴ Niepotrzebne skreślić;

⁵ Niepotrzebne skreślić;

⁶ Niepotrzebne skreślić

⁷ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP FEM zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy

⁸ Przeliczenia 5 mln EUR na PLN dokonuje IP FEM zgodnie z kursem aktualnym w dniu zawarcia Umowy

⁹ Oświadczenie dotyczy projektów o wartości co najmniej 5 mln EUR, a także projektów, niezależnie od ich wartości, dla których podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowanym w ramach pomocy publicznej. Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku, gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków.

- 3) niezależnie od wartości całkowitej projektu, w przypadku wydatków kwalifikowanych, dla których dofinansowanie stanowi pomoc publiczną (tj. nie uwzględniając pomocy *de minimis*), podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym żadnemu z podmiotów wskazanych w pkt 2), nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 9 do Umowy¹⁰.
- 4) samo posiadanie potencjalnej prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, o której mowa w pkt. 2) i 3), wyklucza uznanie podatku VAT za kwalifikowalny, nawet jeśli faktycznie zwrot nie nastąpił (np. ze względu na niepodjęcie czynności zmierzających do realizacji tego prawa). Za posiadanie prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego nie uznaje się możliwości określonej w art. 113 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2023 r. poz. 1570, z późn. zm.) ani przypadku wskazanego w art. 90 ust. 10 pkt 2 tej ustawy.
- 5) kwalifikowanie podatku VAT nie może naruszać zakazu podwójnego finansowania, o którym mowa w § 9.
13. Jeżeli podatek VAT będzie kwalifikowalny jedynie dla części Projektu, Beneficjent jest zobowiązany zapewnić przejrzysty system rozliczania Projektu, tak aby nie było wątpliwości w jakiej części oraz w jakim zakresie podatek VAT może być uznany za kwalifikowalny.
14. Kwalifikowalność podatku VAT dopuszczalna jest jedynie w sytuacji, gdy Wnioskodawca przewidział taką możliwość we wniosku o dofinansowanie.
15. Niedopuszczalne jest kwalifikowanie do dofinansowania części netto wydatku i należnego od niego podatku VAT w ramach różnych kategorii pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*.
16. Za ustalenie prawidłowej kwalifikowalności podatku VAT odpowiada Beneficjent.
17. W każdym przypadku, gdy zachodzi konieczność zwrotu podatku VAT, który stał się kosztem niekwalifikowalnym w Projekcie, ww. zwrot odbywa się na zasadach określonych w § 7 Umowy. Niniejszy ustęp ma zastosowanie na etapie zarówno realizacji, kontroli jak i trwałości Projektu.
18. W ramach projektu nie przewiduje się nabycia nieruchomości.

§ 3.

Okres realizacji Projektu

1. Zakończenie realizacji Projektu ustala się na:
..... (DD-MM-RRRR) lub na dzień faktycznego zakończenia rzeczowego i finansowego projektu, wskazanego przez Beneficjenta lub ustalonego przez IP FEM, w zależności od tego, który jest wcześniejszy.
2. Wydatki w ramach Projektu są kwalifikowalne nie wcześniej niż od dnia złożenia wniosku o dofinansowanie do dnia zakończenia realizacji projektu, wskazanego

¹⁰ Jw.

w niniejszym paragrafie. Zasada ta nie dotyczy projektów objętych w całości pomocą *de minimis*, w przypadku których wydatki mogą być kwalifikowane od 1 stycznia 2021 r. do dnia zakończenia realizacji Projektu, wskazanego w niniejszym paragrafie.

3. IP FEM może przedłużyć termin zakończenia realizacji Projektu, określony w ust. 1 na uzasadniony wniosek Beneficjenta, złożony w okresie realizacji Projektu, z zastrzeżeniem zasad dotyczących okresu realizacji Projektu, określonych w Regulaminie wyboru projektów. Szczegółowe postanowienia w tym zakresie zostały zawarte w §15.
4. Na wniosek Beneficjenta, IP FEM może uznać za kwalifikowalne wydatki poniesione po dacie wskazanej w ust. 1, pod warunkiem, że wydatki te odnoszą się do okresu realizacji Projektu, zostaną poniesione do 31 grudnia 2029 r. oraz Beneficjent przedstawi je do rozliczenia we wniosku o płatność końcową wraz z uzasadnieniem.
5. Projekt objęty pomocą publiczną musi spełniać tzw. „efekt zachęty”, zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE. L. 187 z 26.06.2014 r., str. 1 z późn. zm) oraz zmieniającym je Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 2023/1315 z dnia 23 czerwca 2023 r., tzn. nie mógł zostać rozpoczęty przed albo w dniu złożenia wniosku o dofinansowanie.

Niespełnienie „efektu zachęty” (nawet w odniesieniu do wydatku niekwalifikowalnego lub takiego, dla którego wybrano pomoc *de minimis*) skutkuje uznaniem wszystkich wydatków w ramach Projektu za niekwalifikowalne. Warunek dotyczący konieczności spełnienia „efektu zachęty” nie ma zastosowania do projektów objętych w całości pomocą *de minimis*.

§ 4. System informatyczny

1. Beneficjent od daty zawarcia Umowy zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z IP FEM, zgodnie z instrukcjami użytkownika, zamieszczonymi na stronie FEM 2021-2027. Wykorzystanie CST2021 w związku z obsługą Projektu następuje co najmniej w zakresie:
 - 1) wniosków o płatność,
 - 2) harmonogramów płatności,
 - 3) danych uczestników Projektu i podmiotów objętych wsparciem,
 - 4) przechowywania wybranych informacji o zamówieniach publicznych i kontraktach powiązanych z projektem w zakresie wynikającym z załącznika XVII do rozporządzenia ogólnego,
 - 5) przechowywania wybranych informacji o osobach zatrudnionych do realizacji projektów,
 - 6) przechowywania wybranych informacji o projektach grantowych i instrumentach finansowych dotyczących zamówień publicznych¹¹,

¹¹ Jeśli dotyczy.

- 7) innych dokumentów dotyczących realizacji, rozliczania, kontroli i monitorowania Projektu.
2. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt. 3) - 7) w formie elektronicznej nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
3. Beneficjent i IP FEM uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za użycie zasobów CST2021 i przy wykorzystaniu posiadanych loginów i haseł oraz za dokumenty i informacje wprowadzone do CST2021.
5. Beneficjent wyznacza osobę uprawnioną do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu, w tym zgłoszenia do pracy w ramach CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Beneficjenta. Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 10 do Umowy, a jego zmiana nie wymaga aneksowania Umowy. Osoba upoważniona do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta nadaje/modyfikuje/odbiera uprawnienia w zakresie CST2021 kolejnym osobom w ramach projektu.
6. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 5, do podpisywania wniosków o płatność wykorzystują certyfikat niekwalifikowany generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) lub kwalifikowany podpis elektroniczny.
7. Wszystkie dokumenty, inne niż wniosek o płatność wysłane w toku realizacji Umowy za pośrednictwem CST2021, powinny przybrać formę elektroniczną, uwierzytelnioną w sposób określony w § 1 pkt 8.
8. Beneficjent zapewnia, że nie udziela dostępu do konta założonego w ramach CST2021 osobom nieupoważnionym.
9. Dokumenty oraz wszelka korespondencja wysłana za pośrednictwem CST2021, a dotycząca przedmiotowego Projektu, uznana zostaje za skutecznie doręczoną w chwili jej wpływu na Konto Beneficjenta lub IP FEM w CST2021.
10. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 5, przestrzegają Regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021), o którym mowa w § 1 pkt 25.
11. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania IP FEM o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w i CST2021 zgodnie z zapisami Regulaminu bezpiecznego użytkownika Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021), o którym mowa w § 1 pkt 25.
12. W przypadku braku dostępu do CST2021 Beneficjent zgłasza zaistniały problem na adres e-mail Administratora Merytorycznego w IP FEM¹². W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 i jej długotrwałego charakteru przez pracownika IP FEM, proces rozliczania Projektu oraz komunikowania się z IP FEM odbywa

¹² ami.femp@mcp.malopolska.pl

się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta.

13. O usunięciu awarii CST2021 IP FEM informuje Beneficjenta na adresy e-mail osób uprawnionych, wskazanych w załączniku nr 10 do Umowy, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów/wniosków o płatność itp. przekazanych drogą pisemną w terminie 3 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
14. Przedmiotem komunikacji przy wykorzystaniu CST2021 nie może być następujący zakres spraw i czynności:
 - 1) zmiany treści Umowy (zawieranie aneksów), z wyłączeniem zmian harmonogramów płatności,
 - 2) rozwiązanie i wypowiedzenie Umowy,
 - 3) ustanowienie i wniesienie zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy oraz zabezpieczenia zaliczki, o których mowa w § 10 Umowy,
 - 4) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 7, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.
15. Na wszelkie pytania merytoryczne dotyczące korzystania z CST2021, Beneficjent ma możliwość uzyskania odpowiedzi od Administratora Merytorycznego IP FEM lub w Punktach Informacyjnych Funduszy Europejskich w Małopolsce. Wykaz Punktów zamieszczony jest na stronie internetowej FEM 2021-2027¹³.

§ 5.

Zasady przekazywania dofinansowania - ogólne

1. Przekazanie dofinansowania odbywa się w formie:
 - 1) zaliczki – w przypadku, jeżeli Beneficjent złoży wniosek o płatność zaliczkową,
 - 2) refundacji części poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu wydatków kwalifikowanych.
2. Warunkiem przekazania Beneficjentowi dofinansowania jest:
 - 1) złożenie w systemie CST2021 przez Beneficjenta do IP FEM prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne wniosku o płatność,
 - 2) przedłożenie prawidłowo ustanowionego zabezpieczenia należytej realizacji projektu, o którym mowa w § 10.
3. Beneficjent wnioskuje o wypłatę środków w ramach dofinansowania oraz rozlicza poniesione wydatki poprzez wniosek o płatność. IP FEM dokonuje weryfikacji i zatwierdzenia wniosku o płatność.
4. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 7 przekazywane będzie Beneficjentowi na podstawie zweryfikowanego i zatwierdzonego przez IP FEM wniosku o płatność przez Bank Gospodarstwa Krajowego w zakresie współfinansowania UE. IP FEM nie ponosi odpowiedzialności za opóźnienie lub brak przelewu przez Bank Gospodarstwa Krajowego, z wyłączeniem sytuacji,

¹³ <https://fundusze.malopolska.pl>

w której są one skutkiem opóźnienia w przekazaniu lub błędnego z winy IP FEM wypełnienia zlecenia płatności.

5. Płatności dokonywane na podstawie wniosków o płatność przekazywane są na wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku płatności zaliczkowej) bądź rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku refundacji).
6. Beneficjent gromadzi wszelką dokumentację z przeprowadzonych postępowań dotyczących zamówień, zapewniając prawidłową ścieżkę audytu. Na każdym etapie weryfikacji wniosku o płatność możliwa jest kontrola prawidłowości przeprowadzonych zamówień. W tym celu na wezwanie IP FEM Beneficjent ma obowiązek przekazać poprzez moduł służący do wymiany korespondencji w systemie CST2021, pełną dokumentację z przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień, o których mowa w § 12 w tym w szczególności:
 - 1) zapytania ofertowe,
 - 2) potwierdzenie upublicznienia,
 - 3) otrzymane oferty,
 - 4) protokół z wyboru wykonawcy,
 - 5) umowę zawartą z wykonawcą,
 - 6) aneksy oraz inne dokumenty, na podstawie których dokonywano zmian w umowie z wykonawcą wraz z uzasadnieniem konieczności i dopuszczalności wprowadzenia zmian (należy przedstawić niezwłocznie po ich sporządzeniu).
7. Beneficjent składa do IP FEM wnioski o płatność nie częściej niż raz na 3 miesiące i nie rzadziej niż raz na 6 miesięcy oraz zgodnie z harmonogramem składania wniosków o płatność stanowiącym załącznik nr 4 do Umowy. Jeśli w okresie rozliczeniowym nie zostały poniesione wydatki, wniosek należy wypełnić w części dotyczącej przebiegu realizacji Projektu (tzw. wniosek sprawozdawczy). Na wniosek Beneficjenta IP FEM może wyrazić zgodę na zmianę harmonogramu składania wniosków o płatność, co nie wymaga formy aneksu do Umowy. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może zobowiązać Beneficjenta do przedstawienia dodatkowych informacji o postępie rzeczowo-finansowym Projektu.
8. IP FEM na każdym etapie realizacji projektu może zlecić ekspertowi/podmiotowi zewnętrznemu sporządzenie opinii eksperckiej/analizy/ekspertyzy obejmującej w szczególności analizę treści zmian w projekcie oraz przedstawionych do rozliczenia w ramach wniosków o płatność wydatków w celu oceny prawidłowości realizacji projektu. Dopuszcza się również możliwość zlecenia opinii eksperckiej/ekspertyzy/analizy ekspertom oceniającym projekt na etapie wyboru projektów do dofinansowania.
9. IP FEM zastrzega sobie prawo do obniżenia wydatków kwalifikowalnych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu, na etapie jego realizacji, w przypadku stwierdzenia, iż koszty zaplanowane we wniosku odbiegają od cen rynkowych lub są nieadekwatne do zaplanowanych efektów.
10. Przyjęcie danego Projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wniosku o płatność w trakcie realizacji Projektu zostaną poświadczane, zrefundowane lub rozliczone. Ocena kwalifikowalności poniesionego wydatku dokonywana jest przede wszystkim w okresie realizacji Projektu poprzez weryfikację wniosków

o płatność oraz w trakcie kontroli projektu, w szczególności kontroli w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta. Ocena kwalifikowalności poniesionych wydatków jest prowadzona także po zakończeniu realizacji projektu w zakresie obowiązków nałożonych Umową oraz wynikających z przepisów prawa.

Zasady przekazywania dofinansowania - Zaliczka

11. Dofinansowanie w formie zaliczki przekazywane jest Beneficjentowi w transzach w wysokości do 50% całkowitej wartości dofinansowania Projektu, o której mowa w § 2 ust. 7, przy czym pojedyncza transza nie może przekraczać 20% kwoty dofinansowania przyznanego w Umowie. Zaliczka wypłacana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, na podstawie prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne wniosku o płatność zaliczkową, złożonego w systemie informatycznym CST2021, zweryfikowanego i zatwierdzonego przez IP FEM. Wypłata kolejnej transzy zaliczki jest możliwa po zatwierdzeniu przez IP FEM wniosku o płatność rozliczającego w całości poprzednią otrzymaną transzę zaliczki.
12. Jeżeli w §1 pkt 43 nie wskazano numeru wyodrębnionego rachunku bankowego, należy do wniosku o płatność zaliczkową załączyć dokument potwierdzający posiadanie przez Beneficjenta takiego rachunku, co skutkować będzie sporządzeniem aneksu do Umowy.
13. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia zaliczki rozumianego jako wykazanie we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych rozliczających zaliczkę (z uwzględnieniem intensywności dofinansowania przyznanego Beneficjentowi) i/lub zwrot zaliczki najpóźniej w określonym w Umowie terminie złożenia wniosku o płatność końcową. Złożenie wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę po upływie 14 dni od terminu rozliczenia zaliczki skutkuje naliczeniem odsetek jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania zaliczki do dnia złożenia wniosku o płatność, na zasadach określonych w art. 189 Ustawy ufp.
14. Beneficjent zobowiązany jest przeznaczyć dofinansowanie otrzymane w formie zaliczki na regulowanie wydatków ponoszonych od dnia jej otrzymania. Dopuszczalne jest zrefundowanie ze środków zaliczki wydatków kwalifikowalnych pod warunkiem, że wydatki te nie zostały rozliczone w dotychczas zatwierdzonych przez IP FEM wnioskach Beneficjenta o płatność. Beneficjent zobowiązany jest do regulowania wydatków z zaliczki w sposób, który zapewni, że łączna kwota zaliczki przeznaczonych na pokrycie wydatków kwalifikowalnych nie przekroczy kwoty dofinansowania wykazanego we wniosku o płatność rozliczającym zaliczkę.
15. Niedopuszczalne jest przeznaczenie dofinansowania otrzymanego w formie zaliczki na wydatki niekwalifikowalne, w tym również na pokrycie podatku VAT, gdy nie stanowi kosztu kwalifikowalnego w ramach Projektu i/lub na wydatki niedotyczące realizowanego projektu.
16. Niewykorzystane środki zaliczki należy zwrócić na rachunek bankowy IP FEM najpóźniej w określonym w Umowie terminie złożenia wniosku o płatność końcową. Zwrot zaliczki po upływie 14 dni od tego terminu skutkuje naliczeniem

odsetek jak dla zaległości podatkowych, liczonych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu zaliczki, na zasadach określonych w art. 189 Ustawy ufp.

17. Odsetki bankowe narosłe od przekazanej Beneficjentowi zaliczki, zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym, podlegają zwrotowi na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM najpóźniej w określonym w Umowie terminie złożenia wniosku o płatność końcową. W przypadku braku zwrotu odsetek we wskazanym terminie wzywa się Beneficjenta do ich zwrotu w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania. Brak zwrotu środków we wskazanym terminie skutkuje stwierdzeniem nieprawidłowości i podlega odzyskiwaniu na zasadach określonych w §7 niniejszej umowy.

Zasady przekazywania dofinansowania – refundacja/rozliczenie zaliczki

18. Przekazywanie Beneficjentowi płatności w formie refundacji następuje w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej przelewem na rachunek bankowy Beneficjenta, na podstawie zweryfikowanych i zatwierdzonych przez IP FEM prawidłowych, kompletnych i spełniających wymogi formalne, rachunkowe i merytoryczne wniosków o płatność złożonych przez Beneficjenta w systemie informatycznym CST2021.
19. Kwota rozliczonej zaliczki lub refundowanej Beneficjentowi części wydatków obliczana jest w odniesieniu do wydatków kwalifikowalnych ujętych w planowanych kosztach Projektu, przy użyciu procentowego poziomu dofinansowania określonego we wniosku o dofinansowanie dla każdego z zaplanowanych kosztów.
20. Rozliczeniu w ramach udzielonej zaliczki oraz refundacji podlegają jedynie wydatki uznane za kwalifikowalne, poniesione i zapłacone w okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 3 Umowy.
21. Beneficjent składa wniosek o płatność refundacyjną/rozliczającą zaliczkę w systemie informatycznym CST2021.
22. W przypadku wniosku o płatność podlegającego kompleksowej weryfikacji IP FEM w terminie 7 dni dokonuje wyboru **próby dokumentów** poświadczających wydatki i informuje Beneficjenta o konieczności ich przedstawienia. Beneficjent w ciągu nie mniej niż 5 dni, zgodnie z terminem określonym w piśmie informującym o wybranej próbie, zobowiązany jest załączyć wymagane dokumenty do wniosku o płatność. Próba dokumentów może obejmować w szczególności:
- 1) wydruki z kont księgowych wyodrębnionych na potrzeby Projektu, uwzględniające zaewidencjonowanie wydatków poniesionych w ramach Projektu, lub dokumenty równoważne;
 - 2) wyciągi z wyodrębnionego rachunku bankowego, z którego dokonywano transakcji dotyczących wydatkowania i rozliczania dofinansowania otrzymanego w formie zaliczki w przypadku, gdy we wniosku o płatność rozliczana jest zaliczka;
 - 3) faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej;
 - 4) dokumenty potwierdzające odbiór urządzeń lub wykonanie prac;
 - 5) dowody zapłaty;
 - 6) zawarte umowy na dostawę towarów, usług;

- 7) inne wskazane przez IP FEM dokumenty potwierdzające kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność.
23. W przypadku faktur lub równoważnych dokumentów księgowych wystawionych w walutach obcych wydatek kwalifikowany wylicza się zgodnie z poniższą zasadą:
- 1) w przypadku płatności dokonanej z rachunku bankowego Beneficjenta, prowadzonego w złotych polskich, płatność tą należy przeliczyć po kursie sprzedaży waluty obcej stosowanym przez bank prowadzący rachunek Beneficjenta z dnia dokonania operacji;
 - 2) w przypadku płatności dokonanej z rachunku bankowego Beneficjenta prowadzonego w walucie obcej, płatność tą należy przeliczyć po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.
24. Za kwalifikowalne mogą być uznane zaliczki (na określony cel) wypłacone przez Beneficjenta zgodnie z postanowieniami umowy zawartej z wykonawcą. Jeśli element objęty zaliczką nie jest w ramach Projektu kwalifikowalny lub nie zostanie zrealizowany lub dostarczony w okresie kwalifikowalności Projektu, zaliczka przestaje być wydatkiem kwalifikowalnym.
25. W przypadku trudności z identyfikacją zapisów faktury lub równoważnego dokumentu księgowego wystawionego w języku obcym, Beneficjent zobowiązany będzie dostarczyć wiarygodne tłumaczenie dokumentu.
26. W przypadku stwierdzenia braków formalnych lub merytorycznych w złożonym wniosku o płatność, IP FEM może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność m.in. w zakresie oczywistych błędów pisarskich lub rachunkowych, lub na podstawie załączonych do wniosku o płatność dokumentów księgowych oraz innych dokumentów związanych z danym wydatkiem, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku albo do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie do 14 dni od dnia otrzymania wezwania.
27. Nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów we wniosku o płatność w terminie 14 dni od dnia otrzymania wezwania może skutkować wycofaniem wniosku o płatność albo uznaniem wniosku o płatność wyłącznie w kwocie wydatków uznanych za kwalifikowalne.
28. IP FEM nie może poprawiać lub uzupełniać załączonych do wniosku o płatność dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
29. Beneficjent zobowiązany jest do przesłania w systemie CST2021 skorygowanych dokumentów z wykorzystaniem profilu zaufanego ePUAP lub kwalifikowanego podpisu elektronicznego zgodnie z wezwaniem IP FEM.
30. Podstawą dokonania płatności na rzecz Beneficjenta przez Bank Gospodarstwa Krajowego współfinansowania UE na wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku płatności zaliczkowej) bądź rachunek bankowy Beneficjenta (w przypadku refundacji) jest:
- 1) zlecenie płatności wystawione przez IP FEM na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność przekazywane do Banku Gospodarstwa Krajowego, zgodnie z terminarzem płatności środków europejskich obowiązującym w BGK;

- 2) nieprzekroczenie rocznego limitu dla FEM 2021-2027 określonego w ustawie budżetowej;
 - 3) dostępność środków w ramach upoważnienia wydanego dla IP FEM przez Ministra właściwego dla spraw rozwoju regionalnego.
31. Dofinansowanie przekazywane będzie Beneficjentowi nie później niż w terminie 80 dni, licząc od dnia przedłożenia przez Beneficjenta poprawnego wniosku o płatność, pod warunkiem nieprzekroczenia rocznego limitu dla FEM 2021-2027 określonego w ustawie budżetowej i dostępności środków w ramach upoważnienia wydanego dla IP FEM przez Ministra właściwego dla spraw rozwoju regionalnego. Bieg terminu płatności, ulega wstrzymaniu przez IP FEM jeżeli informacje przedstawione przez Beneficjenta nie pozwalają ustalić, czy kwota ujęta we wniosku o płatność jest należna. Beneficjent jest informowany o wstrzymaniu biegu terminu realizacji płatności i o jego przyczynach.
 32. W przypadku braku dostępności środków istnieje ryzyko, iż środki te nie zostaną wypłacone Beneficjentowi w całości lub w części lub zostaną wypłacone z opóźnieniem. Beneficjent przyjmuje do wiadomości to ryzyko i akceptuje je.
 33. IP FEM po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, poświadczaniu w oparciu o dostarczone w ramach próby dokumenty wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowanych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty/rozliczającego zaliczkę, IP FEM załącza do informacji uzasadnienie. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości zastosowanie mają zapisy § 11.
 34. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może podjąć decyzję o poszerzeniu próby dokumentów wzywając Beneficjenta do przedstawienia dodatkowych dokumentów lub wyjaśnień poświadczających prawidłowość przedstawionych do rozliczenia w ramach wniosku o płatność kosztów lub przeprowadzić kontrolę lub wizytę monitorującą na miejscu realizacji Projektu w celu potwierdzenia prawidłowej jego realizacji.

Wniosek o płatność końcową

35. Wniosek o płatność końcową należy złożyć w terminie do 30 dni od dnia zakończenia realizacji Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1, z zastrzeżeniem postanowień ust. 22. W przypadku stwierdzenia błędów formalno-merytorycznych lub finansowo-księgowych w złożonym wniosku o płatność, wniosek ten podlega poprawie zgodnie z ust. 26.
36. IP FEM na etapie rozliczania wniosku o płatność końcową dokonuje weryfikacji poziomu wypłaconych oraz rozliczonych transz dofinansowania przy zachowaniu właściwych proporcji tak, by na koniec realizacji Projektu kwota wypłacona była zgodna z założonym poziomem dofinansowania określonym w § 2 ust. 7.
37. Płatność końcowa, zostanie przekazana Beneficjentowi po:
 - 1) zatwierdzeniu przez IP FEM ostatniego wniosku o płatność;

- 2) zakończeniu przez IP FEM wszystkich czynności kontrolnych Projektu w celu stwierdzenia zrealizowania Projektu zgodnie z Umową, wnioskiem o dofinansowanie Projektu, przepisami prawa wspólnotowego i krajowego, zasadami Programu oraz stwierdzenia osiągnięcia zakładanych produktów i rezultatów (jeśli dotyczy) realizacji Projektu, z uwzględnieniem reguły proporcjonalności (jeśli dotyczy);
- 3) usunięciu uchybień i nieprawidłowości wskazanych w wynikach kontroli/zwrocie środków, określonych w zakończonej procedurze odzyskiwania nieprawidłowych wydatków na podstawie ostatecznych decyzji administracyjnych. W przypadku, gdy stwierdzona nieprawidłowość dotyczy wniosku o płatność końcową, zakończenie procedury rozpatrzenia złożonych zastrzeżeń oraz pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych lub przywrócenie wniosku do ponownego rozliczenia następuje przed zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową.
- 4) zakończeniu wszczętego przez właściwe organy dochodzenia w związku z ewentualnymi nieprawidłowościami mającymi wpływ na wydatki w projekcie.

§ 6.

Uprozczone metody rozliczania wydatków

1. Beneficjent jest uprawniony do rozliczenia w ramach kosztów kwalifikowalnych Projektu **kosztów pośrednich**, zgodnie ze stawką ryczałtową stanowiącą procentową wartość od bezpośrednich wydatków kwalifikowanych. W przypadku rozliczania kosztów pośrednich metodą stawki ryczałtowej obowiązują następujące zasady:
 - 1) Wskaźnik kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową wynosi **1,5%** wartości bezpośrednich wydatków kwalifikowanych.
 - 2) Przedstawiona przez Beneficjenta i zatwierdzona przez IP wysokość stawki ryczałtowej jest niezmienna w okresie realizacji Projektu;
 - 3) Wysokość kosztów pośrednich jest rozliczana zgodnie z ustaloną stawką ryczałtową i jest uzależniona od wysokości zatwierdzonych bezpośrednich wydatków kwalifikowanych, ujętych w danym wniosku o płatność;
 - 4) Ostateczna wysokość kosztów pośrednich Projektu zostanie potwierdzona na etapie zatwierdzania wniosku o płatność końcową;
 - 5) Wydatki rozliczone zgodnie ze stawką ryczałtową są traktowane jako wydatki faktycznie poniesione;
 - 6) W przypadku nałożenia korekty finansowej i/lub pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych, koszty pośrednie, rozliczane zgodnie ze stawką ryczałtową ulegają proporcjonalnemu obniżeniu i podlegają procedurze zwrotu, zgodnie z zasadami określonymi w § 7.

§ 7.

Zasady dotyczące zwrotu środków

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 Ustawy ufp lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny lub w nadmiernej wysokości, zobowiązany

jest do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta, na zasadach określonych w Ustawie ufp.

2. Zwrot środków może zostać dokonany przez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi. Dotyczy to również odsetek, o których mowa w ust. 1. W przypadku wyrażenia zgody na pomniejszenie płatności o dochodzone środki, kwota płatności zostanie pomniejszona o należność główną wraz z odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków do dnia wpływu do MCP pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnej płatności.
3. Zwroty dokonywane są na rachunki bankowe wskazane przez IP FEM. W przypadku zwrotu środków na niewłaściwy rachunek zwrot uznaje się za niedokonany. Beneficjent jest zobowiązany do przesłania do IP FEM wyciągów bankowych potwierdzających datę dokonania zwrotów na rachunki bankowe IP FEM w terminie do 7 dni kalendarzowych, licząc od daty przelewu. Przy dokonywaniu zwrotów środków na rachunki bankowe IP FEM konieczne jest aby w tytule operacji znajdowały się następujące dane: numer Projektu, numer i data wezwania do zwrotu środków, a w przypadku zwrotu na podstawie decyzji, o której mowa w Ustawie ufp – data i numer decyzji.
4. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 1, IP FEM wzywa Beneficjenta, zgodnie z art. 207 ust. 8 Ustawy ufp do zwrotu środków lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania, o ile Beneficjent nie dokonał uprzednio dobrowolnie zwrotu środków w całości wraz z należnymi odsetkami.
5. Po bezskutecznym upływie terminu określonego w ust. 4, IP FEM wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 Ustawy ufp.
6. Decyzji, o której mowa w ust. 5 nie wydaje się, jeżeli dokonano zwrotu środków przed jej wydaniem.
7. Zwrot dofinansowania wraz z odsetkami powinien nastąpić w terminie 14 dni od dnia doręczenia ostatecznej decyzji, na wskazany przez IP rachunek bankowy. W przypadku, gdy Beneficjent nie dokonał zwrotu w terminie 14 dni od daty doręczenia ostatecznej decyzji, o której mowa w ust. 5, IP podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnej kwoty z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych.
8. Od decyzji, o której mowa w ust. 5 Beneficjentowi przysługuje odwołanie do IZ FEM za pośrednictwem IP FEM.
9. W przypadkach, o których mowa w art. 207 ust. 4 Ustawy ufp, Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich.¹⁴
10. W sprawach nieuregulowanych Ustawą ufp, do zagadnień związanych ze zwrotem środków stosuje się na mocy art. 67 Ustawy ufp przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U z 2023 r. poz. 775 z późn. zm.) oraz odpowiednio przepisy Działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja Podatkowa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2383).

¹⁴ Zapisu nie stosuje się do podmiotów, o których mowa w art. 207 ust. 7 Ustawy ufp.

11. IP FEM w zakresie odzyskiwania należnych środków dofinansowania może skorzystać z zabezpieczenia, o którym mowa w § 10.

§ 8.

Prawa i obowiązki Beneficjenta

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z niniejszej Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich.
3. Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność względem IP FEM za realizację Projektu.
4. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zaleceniami i procedurami przewidzianymi w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu.
5. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji pełnego zakresu rzeczowego Projektu oraz do osiągnięcia celów i wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie, zgodnie z definicjami określonymi w załączniku nr 8 do Umowy. Wskaźniki uznaje się za osiągnięte, gdy zostaną wykazane przez Beneficjenta i potwierdzone przez IP FEM w przypadku:
 - 1) wskaźników produktu – zgodnie z terminem zakończenia realizacji Projektu najpóźniej z chwilą złożenia wniosku o płatność końcową;
 - 2) wskaźników rezultatu – co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu określonego w Umowie lub, o ile wynika to ze specyfiki projektu, od uruchomienia przedsięwzięcia rozumianego jako data rozpoczęcia realizacji projektu, w sprawozdaniu z realizacji wskaźników lub w okresie trwałości.

W przypadku nieosiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu bądź braku możliwości potwierdzenia osiągnięcia w terminie i wysokości wskazanych we wniosku o dofinansowanie, oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 8 do Umowy – IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.

6. Beneficjent zobowiązany jest do pomiaru wartości wskaźników, zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 8 do Umowy i zbierania danych potrzebnych do monitorowania wartości wskaźników, które zostały określone we wniosku o dofinansowanie.
7. Beneficjent zobowiązuje się uzyskać ostateczne zgody, decyzje, opinie, zezwolenia, zgłoszenia, pozwolenia lub inne decyzje dotyczące zakresu projektu, o których mowa w pkt E.1.5 wniosku o dofinansowanie i przedstawić je przed przystąpieniem do realizacji projektu lub najpóźniej wraz z wnioskiem o płatność, w którym Beneficjent rozlicza wydatki wymagające uzyskania tych dokumentów.
8. Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania IP FEM za pomocą CST2021 m.in.:

- 1) dokumentacji związanej z udzielanymi zamówieniami,
 - 2) wniosków o płatność (w tym wniosków o płatność pośrednią i końcową),
 - 3) zaktualizowanych harmonogramów płatności każdorazowo, gdy ulegnie on zmianie, w szczególności wraz z wnioskiem o płatność,
 - 4) sprawozdania z trwałości projektu,
 - 5) wszelkich informacji i dokumentów związanych z realizacją projektu na wezwanie IP FEM.
9. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią i zobowiązuje się do stosowania wytycznych, w tym zapisów *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*, mając na względzie następujące zasady:
- 1) w przypadku zmiany wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków zastosowanie ma najnowsza wersja wytycznych z zastrzeżeniem pkt. 2 i 3;
 - 2) do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wersję wytycznych ds. kwalifikowalności, obowiązującą w dniu poniesienia danego wydatku, z uwzględnieniem pkt. 3 i 4;
 - 3) do oceny prawidłowości umów zawartych w ramach realizacji Projektu w wyniku przeprowadzonych postępowań, w tym postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 3.2 *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* stosuje się wersję obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy. Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o wszczęciu postępowania lub zamiarze udzielenia zamówienia publicznego lub o prowadzonym naborze pracowników na podstawie stosunku pracy, pod warunkiem, że Beneficjent udokumentuje publikację ogłoszenia o wszczęciu postępowania;
 - 4) w przypadku, gdy ogłoszona w trakcie realizacji projektu (po podpisaniu Umowy) wersja *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, to w sytuacji wydatków poniesionych przed dniem stosowania nowej wersji wytycznych oraz umów zawartych w wyniku postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 3.2 *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*, stosuje się zasady korzystniejsze dla Beneficjenta, o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność;
 - 5) każda wersja *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* jest stosowana od daty wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.
 - 6) w przypadku zmiany wytycznych innych niż wskazane w pkt. 1) zastosowanie mają przepisy przejściowe określone w tychże wytycznych, a w przypadku braku takich uregulowań obowiązują wytyczne wskazane w Umowie § 1 pkt 44) chyba, że strony Umowy określą inaczej.
10. Beneficjent oświadcza, że nie podlega wykluczeniu z otrzymania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie art. 207 ust. 4 Ustawy ufp.
11. Beneficjent zobowiązuje się do opisywania oryginałów faktur lub innych równoważnych dokumentów księgowych, obejmujących wydatki kwalifikowalne, zgodnie z opisem dokumentu księgowego, stanowiącym Załącznik nr 5 do Umowy.

12. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu zgodnie z Załącznikiem nr 6 do Umowy. W przypadku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej – IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
13. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania wszelkiej dokumentacji (w szczególności dokumentów księgowych, protokołów odbioru, zawartych umów) powstałej w toku realizacji Projektu opisanej w sposób umożliwiający przypisanie jej poszczególnym zadaniom i kategoriom wydatków przewidzianych w ramach Projektu.
14. Beneficjent zobowiązany jest niezwłocznie poinformować IP FEM o wszelkich odstępstwach od założeń Projektu przyjętych we wniosku o dofinansowanie, zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w jego realizacji.
15. Beneficjent jest zobowiązany przekazywać do IP FEM, w terminie 14 dni od otrzymania, kopie informacji pokontrolnych lub innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez inne niż IP FEM, a uprawnione do tego instytucje, jeżeli kontrole te były związane z przedmiotowym Projektem.
16. Beneficjent jest zobowiązany zapewnić, że każda osoba upoważniona do dysponowania środkami dofinansowania projektu oraz podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta nie jest osobą prawomocnie skazaną za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe, co Beneficjent weryfikuje na podstawie oświadczenia tej osoby przed jej zaangażowaniem do projektu. W przypadku, gdy Beneficjent upoważnił do dysponowania środkami finansowymi projektu osoby, wobec których wymóg niekaralności jest wymogiem kwalifikacyjnym wynikającym z odrębnych przepisów (np. art. 6 ust. 2 ustawy o pracownikach samorządowych), składanie oświadczenia nie jest wymagane.
17. W przypadku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.
18. Beneficjent zobowiązany jest do stosowania zasad równościowych¹⁵ na wszystkich etapach wdrażania projektu (w tym w odniesieniu do uczestników projektu) oraz do realizacji projektu w oparciu o Wytoczne dotyczące zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027, mając w szczególności na względzie Standardy dostępności dla polityki spójności na lata 2021-2027.
19. Beneficjent zobowiązany jest do realizacji projektu zgodnie z prawami i wolnościami określonymi w Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych, sporządzonej w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169 z późn. zm.) KPON oraz zgodnie z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r. (Dz. U. UE. C. z 2007 r. Nr 303, str. 1 z późn. zm.) w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji, zakresu projektu i Beneficjenta.

¹⁵ Zasady równościowe: zasada równości szans i niedyskryminacji oraz zasada równości szans kobiet i mężczyzn

20. IP zobowiązuje Beneficjenta do zapewnienia udziału w Projekcie osobom z niepełnosprawnościami, w tym poprzez możliwość zastosowania mechanizmu racjonalnych usprawnień, zgodnie z wytycznymi, o których mowa w § 1 pkt 44 lit. b).
21. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń Standardów dostępności lub uchylania się Beneficjenta od realizacji działań naprawczych, IP może uznać część wydatków projektu za niekwalifikowalne.
22. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania art. 51 Rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie, a w szczególności zakazu udzielania bezpośredniego lub pośredniego wsparcia, w tym udzielania finansowania i pomocy finansowej lub przyznawania jakichkolwiek korzyści w ramach programu Unii, Euratomu lub krajowego programu państwa członkowskiego, na rzecz jakichkolwiek osób prawnych, podmiotów lub organów z siedzibą w Rosji, które w ponad 50% są własnością publiczną lub są pod kontrolą publiczną;
23. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych przy realizacji Projektu, w tym przestrzegania przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego. Pod pojęciem działań dyskryminujących rozumie się zachowania naruszające zasadę równego traktowania, w tym podejmowanie przez organy stanowiące samorządów terytorialnych stanowisk światopoglądowych (np. uchwał, rezolucji, deklaracji, apeli, oświadczeń, stanowisk, zaleceń) dyskryminujących osoby ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.
24. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania IP FEM o wszystkich realizowanych przez siebie w okresie realizacji Projektu inwestycjach współfinansowanych z funduszy polityki spójności lub innych funduszy i programów Unii Europejskiej, a także krajowych środków publicznych najpóźniej w dniu podpisania niniejszej Umowy oraz uaktualniania podanych informacji w trakcie realizacji Projektu;
25. Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na żądanie IP FEM wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji polityk horyzontalnych przy realizacji Projektu oraz jego funkcjonowaniem w okresie trwałości, w terminie wskazanym § 19 ust. 2;
26. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania IP FEM o zmianie formy organizacyjno-prawnej, fuzji, podziale podmiotu, o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub postawieniu w stan likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarzycznemu, bądź zawieszeniu lub zaprzestaniu swej działalności, umorzeniu prowadzonej względem niego egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych lub, gdy stał się przedmiotem postępowań o podobnym charakterze, w terminie do 5 dni od daty powzięcia wiadomości o wystąpieniu którejkolwiek z podanych wyżej okoliczności.

27. Beneficjent zobowiązuje się do informowania IP FEM o przypadkach otrzymania korekt dotyczących naliczenia kosztów do dokumentów księgowych rozliczanych w ramach Projektu w okresie od dnia poniesienia pierwszego wydatku w Projekcie do dnia, w którym, zgodnie z zapisami Umowy mija obowiązek przechowywania dokumentacji projektowej oraz do niezwłocznego zwrotu kwot przekazanych w nadmiernej wysokości, w przypadku otrzymania w/w korekt na rachunek wskazany przez IP FEM.
28. Beneficjent zobowiązuje się do współpracy z IZ FEM, IP FEM, podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji zarządzającej, IP FEM lub innego podmiotu, który zawarł porozumienie/umowę z IZ FEM lub IP FEM na realizację ewaluacji. Beneficjent zobowiązuje się do zbierania i udzielania każdorazowo na wniosek ww. podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego, oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych. Ponadto Beneficjent wskazuje w zapisach umowy z uczestnikiem projektu obowiązek poddania się przez niego ewaluacji oraz udostępnienia swoich danych, w tym danych teleadresowych.
29. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania IP FEM o każdorazowej zmianie adresu. W przypadku zaniedbania tego obowiązku wszelka korespondencja IP FEM kierowana do Beneficjenta na nieaktualny adres będzie uznawana za doręczoną.

§ 9.

Zakaz podwójnego finansowania

1. Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej w ramach FEM 2021-2027 z innymi środkami publicznymi (krajowymi lub zagranicznymi). W sytuacji uzyskania w przyszłości dofinansowania na realizację Projektu ze środków publicznych, Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania o tym IP FEM w terminie do 30 dni od daty przyznania środków.
2. Zakupienie środka trwałego z udziałem środków unijnych lub dotacji z krajowych środków publicznych, a następnie rozliczenie kosztów amortyzacji tego środka trwałego w ramach innych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, a także otrzymanie na wydatki kwalifikowalne Projektu lub części Projektu bezzwrotnej pomocy finansowej z kilku źródeł (krajowych, unijnych lub innych) w wysokości łącznie wyższej niż 100% wydatków kwalifikowalnych Projektu lub części Projektu stanowi podwójne finansowanie.
3. W przypadku nałożenia się przyznanego w ramach FEM 2021-2027 dofinansowania z innymi środkami publicznymi (krajowymi lub zagranicznymi) w ramach Projektu, wypłacone środki, dla których nastąpiło ww. podwójne finansowanie podlegają zwrotowi na zasadach określonych w § 7 Umowy.

§10.

Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy

1. Beneficjent wnosi zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust 7. Umowy, w dniu jej podpisania, a najpóźniej do dnia złożenia pierwszego wniosku o płatność.
2. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1, ustanawiane jest w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową, wypełnionego zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do Regulaminu wyboru projektów.
3. Jeżeli nie jest możliwe ustanowienie zabezpieczenia w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową lub Beneficjent wskaże jako preferowaną jedną z następujących form zabezpieczeń:
 - 1) pieniężnej;
 - 2) poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym, że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
 - 3) gwarancji bankowej;
 - 4) gwarancji ubezpieczeniowej;
 - 5) poręczenia, o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 462 z późn. zm);
 - 6) weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;
 - 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku, gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
 - 9) przewłaszczenia rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie;
 - 10) hipoteki; w przypadku, gdy IP FEM uzna to za konieczne, hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
 - 11) poręczenia według prawa cywilnego przez osobę, której stan majątkowy nie budzi wątpliwości co do możliwości zaspokojenia z jej majątku, zabezpieczenie ustanawia się w tej formie.
4. W przypadku, gdy łączna wartość dofinansowania w formie zaliczki, przekracza 10 000.000,00 PLN (słownie: dziesięć milionów złotych), Beneficjent najpóźniej w dniu złożenia pierwszego wniosku o płatność zaliczkową wnosi zabezpieczenie w wysokości co najmniej równoważności 150 % najwyższej transzy zaliczki wynikającej z niniejszej Umowy w jednej albo kilku z następujących form¹⁶:
 - 1) pieniężnej;
 - 2) poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym, że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
 - 3) gwarancji bankowej;
 - 4) gwarancji ubezpieczeniowej;

¹⁶ Ust. 4 należy wykreślić w całości w przypadku umów o dofinansowanie zawieranych dla projektu, w którym całkowita wartość zaliczki nie przekracza dziesięciu milionów złotych.

- 5) poręczenia, o którym mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 462 z późn. zm.);
 - 6) weksla z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;
 - 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku, gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
 - 9) przewłaszczenia rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie;
 - 10) hipoteki; w przypadku, gdy IP FEM uzna to za konieczne, hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
 - 11) poręczenia według prawa cywilnego przez osobę, której stan majątkowy nie budzi wątpliwości co do możliwości zaspokojenia z jej majątku
5. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 2 i 3 ustanawiane jest na okres od dnia zawarcia Umowy do czasu wypełnienia wszystkich obowiązków Beneficjenta określonych w Umowie. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 4, ustanawiane jest od dnia złożenia pierwszego wniosku o płatność zaliczkową. W przypadku rozliczenia przez Beneficjenta całości zaliczki w ramach Projektu, w którym zabezpieczenie ustanowione było w formie, o której mowa w ust. 4, na wniosek Beneficjenta, za zgodą IP FEM może ono ulec zmianie i przyjąć formę weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową lub inną formę wskazaną w ust. 3.
 6. Wyboru formy zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 4 dokonuje IP FEM. Wybór może nastąpić poprzez akceptację propozycji przedstawionej przez Beneficjenta.
 7. W przypadku wydłużenia terminu realizacji Projektu Beneficjent jest zobowiązany do odpowiedniego wydłużenia okresu obowiązywania ustanowionego zabezpieczenia.
 8. Zwolnienie zabezpieczenia lub zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie, nastąpi po upływie okresu, o którym mowa w ust. 5, na pisemny wniosek Beneficjenta. W przypadku niewystąpienia Beneficjenta o zwrot dokumentów stanowiących zabezpieczenie w terminie 3 miesięcy od upływu okresu, o którym mowa w ust. 5 zabezpieczenie zostanie komisyjnie zniszczone.
 9. W przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków na podstawie przepisów o finansach publicznych lub postępowania sądowo-administracyjnego w wyniku zaskarżenia takiej decyzji lub w przypadku prowadzenia egzekucji administracyjnej, a także w przypadku wystąpienia do sądu powszechnego, do momentu prawomocnego zakończenia postępowania oraz w przypadku prowadzenia egzekucji sądowej nie można dokonać zwrotu Beneficjentowi dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy do czasu zwrotu środków.

§ 11.

Korekty finansowe i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych

1. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej na każdym etapie realizacji Projektu IP FEM może dokonać pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych lub/i nałożyć korektę finansową na Projekt, co może skutkować obniżeniem współfinansowania UE, o którym mowa w § 2 ust. 7.
2. Stwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości i nałożenie korekty finansowej/pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych odbywa się na podstawie przepisów Ustawy Wdrożeniowej oraz Ustawy ufp.
3. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości:
 - 1) przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność – Beneficjent przedkładając IP FEM wniosek o płatność rozliczający wydatki objęte nieprawidłowością ma obowiązek obniżyć wydatki kwalifikowalne o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej współfinansowaniu UE. Pomniejszenia, którym ulegają wydatki w przypadku których stwierdzono nieprawidłowość, Beneficjent wykazuje w zestawieniu, według określonego wzoru, który składa wraz z wnioskiem o płatność. W przypadku braku dokonania pomniejszenia IP FEM dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent w miejsce wydatków nieprawidłowych może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem. Poziom współfinansowania UE dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. W przypadku projektów finansowanych ze środków zaliczki, stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części dotyczącej współfinansowania UE od wydatków uznanych za niekwalifikowalne wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM. Niniejszy zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność;
 - 2) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – IP FEM dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, proporcjonalnie w części odpowiadającej współfinansowaniu UE. Beneficjent w miejsce wydatków nieprawidłowych, może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem, w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszym terminie. Poziom współfinansowania UE dla projektu w takim przypadku nie ulega obniżeniu. W przypadku projektów finansowanych ze środków zaliczki, stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność, nakłada na Beneficjenta obowiązek dokonania zwrotu dofinansowania, proporcjonalnie w części dotyczącej współfinansowania UE od wydatków uznanych za niekwalifikowalne wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków do dnia zwrotu, na rachunek bankowy wskazany przez IP FEM; Niniejszy zwrot nie wyklucza możliwości zastąpienia wydatków nieprawidłowych innymi wydatkami kwalifikowalnymi także w ramach tego samego wniosku o płatność.

- 3) w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność – IP FEM nakłada korektę finansową oraz wszczyna procedurę odzyskiwania od Beneficjenta kwoty odpowiadającej współfinansowaniu UE zgodnie z zasadami określonymi w § 7. Beneficjent w miejsce nieprawidłowych wydatków nie ma prawa przedstawienia do współfinansowania innych wydatków nieobarczonych błędem. Poziom dofinansowania określony w § 2 ust. 7 ulega obniżeniu;
4. Wysokość korekty finansowej IP FEM określa indywidualnie, proporcjonalnie do wagi i charakteru nieprawidłowości.
5. W przypadku, o którym mowa w ust. 3 pkt 2), jeżeli Beneficjent nie zgadza się ze stwierdzeniem wystąpienia nieprawidłowości oraz pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność, może zgłosić umotywowane pisemne zastrzeżenia w terminie 14 dni od otrzymania informacji o pomniejszeniu lub nieprawidłowości.

§ 12.

Stosowanie przepisów dotyczących zamówień

1. Udzielenie zamówienia w ramach Projektu następuje zgodnie z:
 - 1) ustawą PZP – w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ustawy albo
 - 2) zasadą konkurencyjności określoną w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
2. W przypadku wydatków o wartości nieprzekraczającej 50 tys. PLN netto tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) IP FEM nie wymaga okazania dokumentów potwierdzających przeprowadzenie analizy rynku. Jednakże, w przypadku wątpliwości IP FEM co do wartości danego wydatku, IP FEM może zobowiązać Beneficjenta do udokumentowania wyceny danego wydatku. W tym zakresie, powinno znaleźć zastosowanie uproszczone podejście w zakresie wyboru wykonawcy, co do zasady opierające się na porównaniu i udokumentowaniu ceny na zasadzie wyboru oferty najkorzystniejszej, na podstawie określonych kryteriów.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, zgodnie z przepisami prawa oraz zapisami wytycznych.
4. IP FEM w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta zasad określonych w niniejszym paragrafie może uznać całość lub część kosztów związanych z tym zamówieniem za niekwalifikowane a także może dokonać pomniejszeń wydatków i nakładać korekty finansowe, zgodnie z Taryfikatorem.
5. Beneficjent, na którego przepisy nie nakładają obowiązku zawierania umów oraz prowadzenia dokumentacji dotyczącej zamówienia w języku polskim, zobowiązany jest, na żądanie IP FEM, w przypadku zawarcia z wykonawcami umowy w języku obcym – lub prowadzenia dokumentacji w języku obcym, dokonać jej tłumaczenia na język polski.

§ 13.

Kontrola

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie prawidłowości realizacji Projektu dokonywanej przez IP FEM oraz inne podmioty uprawnione do jej prowadzenia. Ustalenia ww. podmiotów mogą prowadzić do nałożenia korekty finansowej lub pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych.
2. Kontrola Projektu może zostać przeprowadzona w każdym czasie okresu obowiązywania Umowy i może obejmować:
 - 1) kontrolę w miejscu realizacji Projektu, w siedzibie Beneficjenta, w tym wizytę monitoringową – kontrola może mieć charakter planowy lub doraźny;
 - 2) kontrolę dokumentów w siedzibie IP FEM, w tym kontrole zamówień – kontrola może mieć charakter planowy lub doraźny;
 - 3) kontrolę na zakończenie realizacji projektu;
 - 4) kontrolę trwałości – kontrola może mieć charakter planowy lub doraźny.

Kontrola zamówień

3. W celu przeprowadzenia kontroli zamówień, o których mowa w § 12 ust. 1, Beneficjent na wezwanie IP FEM jest zobowiązany do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z § 5 ust. 6, ale nie wcześniej niż po zawarciu umowy z wykonawcą wyłonionym w ramach przeprowadzonego postępowania, a w przypadku, gdy wytyczne nie obligują Beneficjenta do zawierania umów pisemnych - nie wcześniej niż po sporządzeniu protokołu z wyboru ofert. Kontrola zamówień co do zasady jest kontrolą na dokumentach.
4. W przypadku kontroli zamówień zgodnie z ust. 3 rozpoczęcie kontroli następuje w kolejnym dniu po przesłaniu dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z ust.6, z zastrzeżeniem ust. 5.
5. IP FEM ma prawo wezwać Beneficjenta do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji i/lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnień i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli wyłącznie w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.
6. Dokumentację z przeprowadzonych postępowań oraz wszelką korespondencję związaną z realizacją Projektu Beneficjent przekazuje poprzez system informatyczny CST2021.
7. IP FEM dokonuje kontroli prawidłowości przeprowadzonych postępowań w tym również weryfikacji prawidłowości zawarcia aneksów do umów. W przypadku podpisania aneksu do umowy zawartej w wyniku przeprowadzonego zamówienia, które jest/było przedmiotem kontroli, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego przekazania aneksu wraz z dokumentacją uzasadniającą konieczność zawarcia aneksu na zasadach określonych w ust. 6.
8. Jeśli dostarczenie aneksu wraz z dokumentacją, o których mowa w ust. 7, nastąpi po zakończeniu weryfikacji przez IP FEM prawidłowości postępowania i wydaniu ostatecznej informacji pokontrolnej, w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości skutkujących korektami IP FEM przekazuje do Beneficjenta informację

pokontrolną w zakresie weryfikowanego aneksu w terminach i na zasadach określonych w ust. 23-35. W przypadku braku stwierdzenia nieprawidłowości skutkujących korektami, IP FEM nie sporządza informacji pokontrolnej i czynności kontrolne uznaje się za zakończone. IP FEM ma prawo wezwać Beneficjenta do uzupełnienia niekompletnej dokumentacji i/lub złożenia wyjaśnień. Brak złożenia uzupełnień i/lub wyjaśnień w wyznaczonym terminie skutkuje przeprowadzeniem kontroli wyłącznie w oparciu o dotychczas zgromadzoną dokumentację.

Kontrola realizacji Projektu

9. Beneficjent jest zawiadamiany o terminie i rodzaju planowanej kontroli na co najmniej 5 dni przed terminem rozpoczęcia kontroli.
10. W przypadku kontroli doraźnej, w tym wizyty monitoringowej, dopuszcza się sytuację, w której Beneficjent nie zostanie poinformowany o kontroli.
11. Kontrola Projektu w miejscu jego realizacji, w siedzibie Beneficjenta lub w każdym miejscu bezpośrednio związanym z jego realizacją polega na sprawdzeniu efektu rzeczowego. Kontrola realizacji projektu stwierdza ponadto czy Projekt i jego produkty (w tym usługi) są zgodne z zasadami równościowymi¹⁷, czy jest funkcjonujący, w szczególności czy może być wykorzystywany zgodnie ze swoją funkcją zapisaną w Umowie¹⁸.
12. Beneficjent zobowiązany jest udostępnić kontrolującemu wszelkie dokumenty związane bezpośrednio z realizacją Projektu w tym również w wersji elektronicznej, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej; zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji projektu lub pomieszczeń kontrolowanego projektu, zapewnić dostęp do związanych z projektem systemów teleinformatycznych w tym baz danych, kodów źródłowych i innych dokumentów elektronicznych wytworzonych w ramach projektu; umożliwić sporządzenie, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzić kopie, odpisy lub wyciągi z dokumentów oraz zestawienia lub obliczenia sporządzane na podstawie dokumentów związanych z realizacją projektu; udzielić wyjaśnień dotyczących realizacji projektu.
13. Podczas kontroli Beneficjent zapewni obecność osób upoważnionych do udzielenia wyjaśnień nt. procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu.
14. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent jest zobowiązany udostępnić kontrolującemu również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
15. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów lub odmowa udzielenia informacji jest traktowane jako utrudnienie przeprowadzenia kontroli.
16. W trakcie kontroli Kontrolujący ma prawo do:
 - 1) swobodnego poruszania się po terenie jednostki kontrolowanej bez obowiązku uzyskania przepustki, z wyjątkiem miejsc podlegających szczególnej ochronie z uwagi na tajemnicę państwową;

¹⁷ Zasady równościowe: zasada równości szans i niedyskryminacji oraz zasada równości kobiet i mężczyzn.

¹⁸ Wykorzystywane środki trwałe / WNIPI winny być zainstalowane i uruchomione.

- 2) wglądu oraz tworzenia kopii i odpisów dokumentów oraz zestawień lub obliczeń związanych z działalnością jednostki kontrolowanej lub sporządzanych na podstawie dokumentów związanych z realizacją projektu, w zakresie dotyczącym kontroli (z zachowaniem przepisów o tajemnicy chronionej prawem);
- 3) wglądu w informacje zawarte w elektronicznych systemach komputerowych jednostki kontrolowanej, systemach teleinformatycznych w tym bazach danych, kodach źródłowych i innych dokumentach elektronicznych wytwarzanych w projekcie;
- 4) przeprowadzania oględzin obiektów i składników majątkowych w zakresie dotyczącym kontroli;
- 5) żądania ustnych i pisemnych wyjaśnień od Beneficjenta w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli (w przypadku odmowy wykonania tych czynności kontrolujący sporządza adnotację, którą zamieszcza w protokole – opisie stanu faktycznego, protokole dotyczącym przebiegu wizyty monitoringowej);
- 6) zabezpieczania materiałów dowodowych;
- 7) żądania odpisów, zestawień i wyciągów z badanych dokumentów, których prawdziwość potwierdza Beneficjent;
- 8) sprawdzania przebiegu określonych czynności, w zakresie dotyczącym kontroli;
- 9) sporządzania adnotacji na skontrolowanych dokumentach;
- 10) przyjmowania oświadczeń.

Kontrolujący podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi obowiązującymi w danej jednostce kontrolowanej.

17. Kontrolujący, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień od osób zaangażowanych w realizację Projektu. Ponadto IP FEM, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację projektu, w tym uczestników projektu, grantobiorców, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Wyjaśnienia te mogą być złożone pisemnie lub ustnie na przykład jako: oświadczenie, przedstawienie stanowiska, wypełnienie ankiety, udział w wywiadzie.
18. Kontrolujący dokonują ustalenia stanu faktycznego na podstawie oględzin oraz zebranych w toku kontroli dowodów. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej. Kontrolujący w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień lub oświadczeń przez osoby zaangażowane w realizację Projektu. W sytuacji prowadzenia oględzin pod nieobecność Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta IP FEM przed przeprowadzeniem czynności powinna dokonać analizy pod kątem konieczności skorzystania z pomocy właściwego miejscowo komendanta policji, zgodnie z art. 25 ust. 14 Ustawy Wdrożeniowej, aby przeprowadzić czynności kontrolne bez naruszenia obowiązującego prawa.
19. W przypadku niemożności zebrania wystarczających dowodów do przygotowania informacji pokontrolnej Beneficjent zobowiązany jest do złożenia

wyjaśnień/uzupełnień w terminie wskazanym przez kontrolujących. Dostarczenie wymaganych dowodów powoduje rozpoczęcie na nowo biegu przerwanej terminu do wydania informacji pokontrolnej.

20. Po zakończeniu kontroli sporządzana jest informacja pokontrolna, która po podpisaniu jest doręczana Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach.
21. Kontrola w miejscu realizacji projektu może być prowadzona w formie wizyty monitoringowej. W czasie wizyty monitoringowej sporządzany jest protokół, który podpisują zespół kontrolujący oraz Beneficjent lub jego upoważniony przedstawiciel. Postanowienia zawarte w ust. 23-35 stosuje się.
22. Przeprowadzenie wizyty monitoringowej nie wyklucza możliwości przeprowadzenia kontroli realizacji projektu.

Zasady ogólne

23. IP FEM doręcza Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach informację pokontrolną do 28 dni od dostarczenia kompletnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia lub 30 dni od przeprowadzenia kontroli realizacji Projektu bądź uzyskania ostatecznych uzupełnień pokontrolnych. W trakcie działań kontrolnych IP FEM ma prawo żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień lub przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne, które każdorazowo przerywają bieg terminu, o którym mowa w niniejszym ustępie. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może wydłużyć wskazany termin, o czym Beneficjent zostanie każdorazowo poinformowany.
24. Beneficjent ma prawo wnieść zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.
25. Termin, o którym mowa w ust. 24 może zostać przedłużony przez IP FEM na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
26. Jeżeli w terminie, o którym mowa w ust. 24 zastrzeżenia nie zostaną złożone bądź nie wpłynie podpisana przez Beneficjenta informacja pokontrolna, wydana informacja pokontrolna staje się ostateczna.
27. IP FEM ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek pisarskich. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki Beneficjentowi.
28. IP FEM rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez IP FEM, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 23 każdorazowo przerywa bieg terminu.
29. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 24, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, IP FEM pozostawia bez rozpatrzenia.
30. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, IP FEM ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.

31. IP FEM po rozpatrzeniu zastrzeżeń sporządza w terminie nie dłuższym niż 10 dni ostateczną informację pokontrolną zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń są niezwłocznie doręczane Beneficjentowi zgodnie z ustawą o e-Doręczeniach.
32. Informacja pokontrolna w razie potrzeby może zawierać zalecenia pokontrolne wraz z podaniem terminu przekazania do IP FEM informacji o sposobie ich wykonania lub wykorzystania, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń.
33. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość ponownego złożenia zastrzeżeń.
34. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje IP FEM o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
35. Niewykonanie zaleceń pokontrolnych może w szczególności skutkować zastosowaniem § 17 niniejszej umowy.

§ 14.

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

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym¹⁹ (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i widoczność), zapisami niniejszej Umowy w tym powołanymi w niej dokumentami oraz zgodnie z zapisami „Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji”. W razie kolizji treści powyższych dokumentów wymienione wcześniej mają pierwszeństwo przed wymienionymi później.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1 Beneficjent jest zobowiązany do:
 - 1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), loga Województwa Małopolskiego i znaku Unii Europejskiej na:
 - a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
 - b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,
 - c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,

¹⁹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz.Urz.UE L 231 z 30.06.2021, str. 159, z późn. zm.).

- d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
- 2) umieszczenia trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE w miejscu realizacji Projektu, obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu, w odniesieniu do:
- a) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, których całkowity koszt przekracza 500 000 EUR,
 - b) projektów wspieranych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus lub Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.²⁰

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

- 3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2), umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;
- 4) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada i na jego stronach mediów społecznościowych. Opis projektu musi zawierać:
- a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,
 - b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,
 - c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
 - d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),
 - e) cel lub cele projektu,
 - f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
 - g) wartość projektu (całkowity koszt projektu),
 - h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;

- 5) w przypadku projektów o znaczeniu strategicznym²¹ lub gdy całkowity koszt projektu przekracza 10 mln euro²², zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencji prasowej, wydarzenia promującego projekt, prezentacji projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji projektu, np. na otwarcie projektu, zakończenie projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.

Do udziału w wydarzeniu lub działaniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli KE i IZ

²⁰ Całkowity koszt projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania Umowy.

²¹ Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiąganie celów Programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji.

²² Patrz przypis 20.

FEM za pośrednictwem poczty elektronicznej
promocjaFE@umwm.malopolska.pl oraz regio-poland@ec.europa.eu;

- 6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. Beneficjent, który realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 mln EUR²³ (z wyłączeniem beneficjentów, którzy realizują wyłącznie projekty pomocy technicznej), informuje IZ FEM i IP FEM o:
- 1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem,
 - 2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją Projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich²⁴.
4. Beneficjent przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w ust. 3, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres IZ FEM promocjaFE@umwm.malopolska.pl oraz na adres IP FEM wydarzenia@mcp.malopolska.pl. Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.
5. Każdorazowo na prośbę IZ FEM, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami IZ FEM.
6. Jeśli Beneficjent realizuje projekty, w których przewidziany jest udział uczestników projektu²⁵, Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.
7. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a) - c) oraz pkt 2-5, IP FEM wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, IP FEM pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 7 o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 7 do Umowy. W takim przypadku IP FEM w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 7, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez IP FEM. Po

²³ Patrz przypis 20.

²⁴ Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem/realizacją/zakończeniem ważnego etapu projektu.

²⁵ Uczestnik projektu oznacza osobę fizyczną, która odnosi bezpośrednio korzyści z danego projektu, przy czym nie jest odpowiedzialna ani za inicjowanie projektu, ani jednocześnie za jego inicjowanie, i wdrażanie i która nie otrzymuje wsparcia finansowego.

bezsuktecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 Ustawy ufp.

8. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art.1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2509), związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu), powstałych w ramach Projektu Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
9. Każdorazowo, na wniosek IK UP, IZ FEM, IP FEM i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu.
10. Na wniosek IK UP, IZ FEM, IP FEM i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
 - 1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
 - 2) na czas nieoznaczony bez możliwości wypowiedzenia,
 - 3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
 - a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
 - b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
 - c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
 - d) udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, IK UP, IZ FEM, IP FEM i IW oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
 - e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej,
 - 4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w ust. 10.
11. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek są określone w „Księdze Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027” oraz w „Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji” i dostępne w serwisie programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 pod adresem www.fundusze.malopolska.pl/promocja.
12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5) i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga aneksowania Umowy. Instytucja poinformuje Beneficjenta o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz

ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwilą doręczenia informacji Beneficjentowi.

13. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta w publikowanym przez IZ FEM wykazie projektów²⁶.
14. Beneficjent, jeśli korzysta ze środków z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, stosuje przepisy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. 2021 poz. 953 z późn. zm.).

§ 15.

Zmiany w Umowie i Projekcie

1. Zmiany w treści Umowy wymagają formy aneksu do Umowy, z zastrzeżeniem zapisów ust. 4, 5, 6, 8, 9, 12 i 13.
2. Zmiany w Umowie i Projekcie Beneficjent zgłasza IP FEM przed ich wprowadzeniem, wraz z wyczerpującym uzasadnieniem, nie później niż przed terminem zakończenia realizacji Projektu, określonym w § 3 ust 1.
3. IP FEM nie wyraża zgody na wprowadzenie istotnych zmian w Projekcie, w tym w szczególności zmian, o których mowa w ust. 7 i 13, jeżeli zgłoszone zostały po terminie zakończenia realizacji Projektu, określonym w § 3 ust. 1.
4. Zmiany: adresu, nazwy i sposobu reprezentacji Beneficjenta, przekroczenie docelowej wartości wskaźników realizacji projektu, wymagają jedynie poinformowania IP FEM.
5. Zmiany: lokalizacji projektu i terminów realizacji poszczególnych zadań, wymagają zgody IP FEM.
6. Zmiana daty rozpoczęcia realizacji Projektu, wskazanej we wniosku o dofinansowanie, nie wymaga sporządzenia aneksu do Umowy, z zastrzeżeniem, iż nie jest ona wcześniejsza niż data określona w § 3 ust. 2.
7. IP FEM może przedłużyć termin zakończenia realizacji Projektu, określony w § 3 ust. 1 na uzasadniony wniosek Beneficjenta, złożony w okresie realizacji Projektu, z zastrzeżeniem zasad dotyczących okresu realizacji Projektu, określonych w Regulaminie wyboru projektów.
8. Przesunięcia w czasie dotyczące wydatków w Projekcie, o ile nie wpływają na termin zakończenia realizacji Projektu, o którym mowa w § 3 ust. 1 oraz termin osiągnięcia wskaźników realizacji Projektu, wymagają jedynie poinformowania IP FEM poprzez przesłanie w systemie CST2021 zaktualizowanego harmonogramu płatności.
9. Przesunięcia środków pomiędzy określonymi w zakresie rzeczowo-finansowym wniosku o dofinansowanie kategoriami kosztów w ramach tego samego zadania („przesunięcia pomiędzy kategoriami w ramach zadania”), dopuszczalne są z uwzględnieniem zasad określonych w szczególności w ust. 15-18, bez

²⁶ Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

konieczności wcześniejszego poinformowania IP FEM. Dokonywane w ten sposób przesunięcia mogą wymagać uzasadnienia na etapie rozliczenia wniosku o płatność, w którym odpowiednie wydatki zostaną wykazane.

10. W przypadku przekroczenia kosztów kwalifikowalnych zaplanowanych w zakresie rzeczowo-finansowym wniosku o dofinansowanie dla danego zadania, Beneficjent zobowiązany jest do wskazania oszczędności podlegających przesunięciom z kategorii kosztów w ramach innego zadania, którymi mogą zostać pokryte zwiększone wydatki kwalifikowalne (zwane „przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami”), z uwzględnieniem zasad określonych w szczególności w ust. 11-18. W przypadku braku możliwości dokonania przesunięć oszczędności, wydatki rozliczane są do wysokości kosztów kwalifikowalnych zaplanowanych dla danego zadania we wniosku o dofinansowanie.
11. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania IP FEM o wygenerowanych oszczędnościach. Środki wygenerowane na skutek uznania wydatków za niekwalifikowalne lub na skutek rezygnacji z realizacji części zakresu rzeczowego w ramach kosztów kwalifikowanych, w przypadku gdy nie jest on realizowany w ramach kosztów kwalifikowanych, bezkosztowo lub poza Projektem, nie są traktowane jako oszczędności, a zatem nie podlegają przesunięciom pomiędzy zadaniami.
12. Przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami, określonymi we wniosku o dofinansowanie, nieprzekraczające 10% wartości wydatków w ramach zadania, z którego dokonywane jest przesunięcie, należy uzasadnić na etapie rozliczenia tych wydatków. Powyższe zapisy stosuje się z zastrzeżeniem, że zakres rzeczowy Projektu nie ulega zwiększeniu i Beneficjent stosuje zapisy Wytycznych wskazanych w §1 pkt 44 lit d) oraz przestrzega limitów dla wydatków obowiązujących dla poszczególnych typów projektów oraz zasad udzielania pomocy publicznej. Jednocześnie IP FEM zastrzega, że ocena kwalifikowalności wydatków podlegających tego typu zmianom dokonywana jest na etapie weryfikacji wniosku o płatność oraz rozliczenia końcowego projektu.
13. Przesunięcia oszczędności pomiędzy zadaniami określonymi we wniosku o dofinansowanie, przekraczające 10% wartości wydatków w ramach zadania, z którego dokonywane jest przesunięcie, wymagają wcześniejszego poinformowania i uzyskania zgody IP FEM. Powyższe zapisy stosuje się z zastrzeżeniem, że zakres rzeczowy Projektu nie ulega zwiększeniu i Beneficjent stosuje zapisy Wytycznych wskazanych w §1 pkt 44 lit d) oraz przestrzega limitów dla wydatków obowiązujących dla poszczególnych typów projektów oraz zasad udzielania pomocy publicznej.
14. W odniesieniu do przesunięć oszczędności, które wynikają z przeprowadzania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień, o których mowa w § 12, wyrażenie zgody IP FEM na dokonanie przesunięć środków pomiędzy zadaniami, może zostać uzależnione od zakończenia kontroli w zakresie prawidłowości przeprowadzania właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień, o której mowa w § 12.
15. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i/lub kategoriami kosztów objętych różnymi rodzajami pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*.

16. Niedopuszczalne są przesunięcia środków z kategorii kosztów i/lub zadań stanowiących cross-financing do kategorii kosztów i/lub zadań rozliczanych poza cross-financingiem i odwrotnie.
17. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy zadaniami i/lub kategoriami kosztów o różnym poziomie dofinansowania.
18. Niedopuszczalne są przesunięcia środków pomiędzy kosztami pośrednimi a kosztami bezpośrednimi.
19. Zmiany w Umowie i Projekcie nie mogą prowadzić do zwiększenia kwoty dofinansowania określonego w § 2 ust 7. Umowy.
20. Zmiany w Umowie i Projekcie nie mogą prowadzić do rozszerzenia zakresu rzeczowego Projektu, w tym w szczególności nie jest dopuszczalne dodanie nowych zadań i/lub kategorii kosztów, które nie zostały przewidziane w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie. Zmiana sposobu rozliczania wydatku, która jest dopuszczalna zgodnie z zapisami Umowy, Wytucznych, o których mowa w §1 ust 44 lit d), SZOP, nie stanowi rozszerzenia zakresu rzeczowego Projektu.
21. Zmiany w Umowie i Projekcie nie mogą prowadzić do przekroczenia limitów przewidzianych dla wydatków, jakie określono w SZOP.
22. W przypadku zgłoszenia zmian wpływających na wartość zakładanych w projekcie wskaźników produktu lub rezultatu, bądź celów Projektu, IP FEM zastrzega możliwość zlecenia opinii eksperckiej/analizy lub ekspertyzy sporządzonej przez eksperta zewnętrznego lub eksperta oceniającego projekt na etapie wyboru projektu do dofinansowania w celu oceny możliwości akceptacji zaproponowanych/wprowadzonych przez Beneficjenta zmian.
23. IP FEM przedstawia swoje stanowisko wobec planowanych zmian w ciągu 30 dni od dnia ich zgłoszenia. W szczególnych przypadkach (m.in. opisanym w ust. 22) termin 30 dni może ulec wydłużeniu, o czym IP FEM poinformuje Beneficjenta.
24. W przypadku braku zgody IP FEM na dokonanie zmian, Beneficjent jest zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z obowiązującą wersją wniosku o dofinansowanie. W przypadku zgody IP FEM na dokonanie zmian w Projekcie, w zakresie nieobjętym zgłoszonymi zmianami Beneficjent zobowiązany jest realizować Projekt zgodnie z obowiązującym wnioskiem o dofinansowanie.
25. W Projekcie mogą zostać wprowadzone jedynie takie zmiany, które nie wpływają na spełnienie kryteriów wyboru Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu. Wprowadzone zmiany muszą być zgodne z Wytuczynymi, zapisami SZOP, obowiązującymi limitami oraz obowiązującymi przepisami prawa.

§ 16.

Archiwizacja dokumentów

1. Dokumentacja związana z realizacją Projektu wygenerowana w ramach Systemu IGA jest przechowywana i archiwizowana przez IP FEM. Dokumentacja związana z realizacją Projektu zamieszczona w ramach CST2021, podlegać będzie ogólnym zasadom archiwizacji.

2. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania pozostałej dokumentacji związanej z realizacją Projektu, w tym w szczególności załączników przesyłanych w Systemie IGA i CST2021.
3. Beneficjent ma obowiązek przechowywania i archiwizowania dokumentacji ogólnej Projektu (m.in. oryginałów Umowy, aneksów), dokumentacji finansowo-księgowej (m.in. oryginałów dokumentów potwierdzających poniesienie wydatku, dokumentów potwierdzających zastosowany sposób księgowania operacji Projektu), dokumentacji merytorycznej (m.in. oryginałów dokumentów dotyczących realizowanego wsparcia, inwestycji budowlanej, zakupów sprzętu i wyposażenia – certyfikatów, gwarancji, licencji, aktów notarialnych, umów zawieranych w związku z realizowanym Projektem, oryginałów dokumentów potwierdzających przeprowadzenie działań o charakterze promocyjnym), dokumentacji przetargowej/z przeprowadzonych postępowań zgodnie z obowiązującą procedurą, oryginałów informacji z kontroli przeprowadzanych przez uprawnione do tego podmioty.
4. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym został zatwierdzony końcowy wniosek o płatność w ramach Projektu. Bieg terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Projekcie albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie za pośrednictwem CST2021.
5. IP FEM może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 4 informując o tym Beneficjenta przed upływem tego terminu.

§ 17.

Rozwiązanie Umowy

1. IP FEM może wypowiedzieć niniejszą Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, jeżeli:
 - 1) Beneficjent nie realizuje Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy;
 - 2) Beneficjent wykorzystuje dofinansowanie niezgodnie z niniejszą Umową (w przypadkach innych, niż określone w ust. 2 pkt 1);
 - 3) Beneficjent uchyla się od możliwości przeprowadzenia kontroli, w tym wizyty monitoringowej przez uprawnione instytucje;
 - 4) Beneficjent nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez IP FEM dokumentacji związanej z udzielonymi przez niego zamówieniami bądź wymaganych wyjaśnień/uzupełnień z nimi związanych;
 - 5) Beneficjent nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez IP FEM, wniosku o płatność pośrednią lub końcową dla Projektu, bądź korekty wniosku o płatność pośrednią lub końcową, bądź nie złożył uzupełnień;
 - 6) Beneficjent nie stosował obowiązujących zasad udzielania zamówień opisanych w § 12 Umowy lub realizowali Projekt niezgodnie z tymi zasadami;
 - 7) Beneficjent nie przedłożył do IP FEM we wskazanym terminie wyjaśnień/uzupełnień, o które był proszony (dotyczy wyjaśnień/ uzupełnień innych niż określone w pkt 4 i 5);

- 8) Beneficjent nie zrealizował pełnego zakresu rzeczowego Projektu, określonego we wniosku i/lub nie osiągnął celu projektu i/lub nie osiągnął wskaźników produktu i rezultatu Projektu w terminie i wysokości, określonej we wniosku oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 8 do Umowy z wyłączeniem zmian wprowadzonych na podstawie zgody IP FEM, wyrażonej zgodnie z zapisami § 15;
 - 9) Beneficjent odmówił podpisania aneksu do Umowy, który umożliwia realizację Projektu zgodnie z przepisami prawa wspólnotowego i krajowego oraz wytycznymi;
 - 10) Beneficjent naruszył trwałość Projektu;
 - 11) Beneficjent nie uzyskał i nie przedstawił odpowiednich zgód, decyzji, opinii, zezwoleń, zgłoszeń, pozwoleń lub innych decyzji dotyczących zakresu Projektu, o których mowa w § 8 ust. 7.
2. IP FEM może wypowiedzieć niniejszą Umowę bez zachowania okresu wypowiedzenia, jeżeli:
- 1) Beneficjent wykorzystał w całości bądź w części przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie;
 - 2) Beneficjent realizował Projekt, bądź jego część, niezgodnie z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w tym nie przestrzegał przepisów antydyskryminacyjnych, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego. Pod pojęciem działań dyskryminujących rozumie się zachowania naruszające zasadę równego traktowania, w tym podejmowanie przez organy stanowiące samorządów terytorialnych stanowisk światopoglądowych (np. uchwał, rezolucji, deklaracji, apeli, oświadczeń, stanowisk, zaleceń) dyskryminujących osoby ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną;
 - 3) Beneficjent nie wniósł zabezpieczenia w formie i terminie określonym w § 10;
 - 4) Beneficjent pomimo wezwania nie złożył wniosku o płatność końcową;
 - 5) Beneficjent złożył podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania dofinansowania w ramach niniejszej Umowy;
 - 6) Beneficjent dokonał fuzji lub został postawiony w stan likwidacji lub gdy podlega zarządowi komisarycznemu lub gdy zaprzestał prowadzenia działalności lub zawiesił swoją działalność lub gdy zmienił formę organizacyjno-prawną lub stał się przedmiotem postępowań o podobnym charakterze;
 - 7) Beneficjent rozpoczął realizację projektu przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie, w przypadku gdy oznacza to, że projekt nie spełnia efektu zachęty, o którym mowa w przepisach dotyczących pomocy publicznej;
 - 8) brak jest postępów w realizacji Projektu w stosunku do terminów określonych we wniosku o dofinansowanie, co sprawia, że można mieć uzasadnione przypuszczenia, że Projekt nie zostanie zrealizowany lub jego cel nie zostanie osiągnięty.
3. W przypadku wypowiedzenia Umowy z powodów, o których mowa w ust. 1 i 2, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości lub części otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta na zasadach określonych w § 7 Umowy.
4. Umowa może zostać rozwiązana za porozumieniem stron w wyniku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków w niej zawartych w wyniku wystąpienia okoliczności innych niż te wskazane w ust. 1 i 2.

Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na rachunek Beneficjenta na zasadach określonych w § 7 Umowy.

5. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Umowy Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z przepisami § 16.
6. W przypadku wypowiedzenia oraz rozwiązania umowy o dofinansowanie za porozumieniem stron, do doręczeń zastosowanie mają postanowienia działu I rozdziału 8 (§39-49) ustawy z dnia 14 czerwca 1960 Kodeks postępowania administracyjnego.

§ 18.

Ochrona danych osobowych

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

§ 19.

Trwałość projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się do utrzymania trwałości Projektu zgodnie z art. 24 Ustawy Wdrożeniowej oraz art. 65 Rozporządzenia Ogólnego.
2. Trwałość projektu należy zachować w okresie do 3/5²⁷ lat od daty dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przedkładania na wezwanie IP FEM sprawozdań z monitorowania Projektu w okresie trwałości:
 - a) Pierwsze sprawozdanie powinno być przesłane po upływie roku od daty przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia wniosku o płatność końcową. Termin na złożenie sprawozdania wynosi 14 dni od zakończenia pierwszego roku trwałości.
 - b) Kolejne sprawozdania, jeśli będą wymagane należy składać w terminie i zakresie wskazanym przez IP FEM.
 - c) W przypadku ostatniego roku sprawozdawczego okres trwałości kończy się z upływem dnia, który datą odpowiada początkowemu dniowi terminu tj. datą przekazania płatności końcowej/zatwierdzenia wniosku o płatność końcową, a gdyby takiego dnia w ostatnim miesiącu nie było – w ostatnim dniu tego miesiąca.
 - d) Sprawozdanie i inne wskazane przez Instytucję dokumenty wynikające ze specyfiki danego poddziałania należy przesyłać poprzez moduł Korespondencja w systemie CST2021.
 - e) Zakres oraz termin składania sprawozdań zostanie wskazany przez IP FEM poprzez przesłanie wezwania/przypomnienia w systemie CST2021 nie później niż przed dniem zakończenia danego roku trwałości, którego dotyczy wymagane sprawozdanie.

²⁷ Niewłaściwe skreślić

- f) IP FEM dokonuje pierwszej weryfikacji przesłanych sprawozdań/ dokumentów w terminie 60 dni od momentu otrzymania. W przypadku wystąpienia błędów/niejasności w przedłożonym sprawozdaniu, Beneficjent wzywany jest do złożenia poprawionego sprawozdania/dokumentów oraz do uzupełnienia lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wskazanym przez nią. Zakończenie procesu weryfikacji sprawozdania następuje w terminie do 120 dni od momentu jego otrzymania przez IP FEM. W uzasadnionych przypadkach IP FEM może wydłużyć wskazany termin, o czym Beneficjent jest informowany. Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego informowania IP FEM o wszelkich okolicznościach mogących mieć wpływ na nieutrzymanie trwałości projektu lub wskaźników i celu projektu.
4. Za datę płatności końcowej w Projekcie, o której mowa w ust. 2, uznaje się datę obciążenia rachunku płatniczego instytucji przekazującej środki Beneficjentowi w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Beneficjentowi przekazywane są środki. W przypadku braku kwoty do wypłaty z rozliczonego wniosku o płatność końcową, za datę, o której mowa w ust. 2 uznaje się datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową przez IP FEM.
5. Beneficjent niezwłocznie poinformuje IP FEM o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie przesłanek trwałości Projektu.
6. Beneficjent jest zobowiązany poddać się kontroli trwałości Projektu, przeprowadzanej przez IP FEM lub inny upoważniony do tego podmiot. Kontrola trwałości służy sprawdzeniu, czy w odniesieniu do współfinansowanych projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 24 Ustawy Wdrożeniowej oraz art. 65 Rozporządzenia Ogólnego. Może być ona rozszerzona o kontrolę innych elementów podlegających weryfikacji po zakończeniu realizacji projektu, a w szczególności o:
- 1) weryfikację występowania podwójnego finansowania, zwłaszcza w zakresie możliwości zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług,
 - 2) weryfikację generowania dochodu w projekcie,
 - 3) sprawdzenie zachowania celu projektu, definiowanego poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu,
 - 4) sprawdzenie poprawności przechowywania dokumentów,
 - 5) weryfikację zachowania zasad informacji i promocji projektu,
 - 6) weryfikację zachowania zasad udzielenia pomocy publicznej.
7. W przypadku stwierdzenia przez IP FEM w okresie 3/5²⁸ lat od zakończenia realizacji Projektu niezachowania przesłanek trwałości, Beneficjent jest zobowiązany zwrócić otrzymane dofinansowanie wraz z odsetkami, w kwocie obliczonej proporcjonalnie do okresu niezachowania obowiązku trwałości, w trybie określonym w art. 207 Ustawy ufp, chyba że przepisy dotyczące pomocy publicznej stanowią inaczej. Obowiązek zwrotu dofinansowania nie ma zastosowania, gdy Beneficjent zaprzestał działalności produkcyjnej z powodu ogłoszenia upadłości niewynikającej z oszukańczego bankructwa w rozumieniu przepisów art. 65 Rozporządzenia Ogólnego. Ciężar dowodu utrzymania okresu trwałości spoczywa na Beneficjencie. W przypadku braku możliwości ustalenia daty dokonania naruszenia trwałości projektu Beneficjent zobowiązany będzie do

²⁸ Niepotrzebne skreślić.

dokonania zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, od dnia wypłaty środków.

8. W przypadku stwierdzenia przez IP FEM przerwania okresu trwałości, brak jest możliwości do jego wznowienia. W przypadku ujawnienia w okresie trwałości projektu, okoliczności mających wpływ na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, IP FEM może powołać niezależnych ekspertów w celu dokonania ponownej oceny projektu zgodnie z obowiązującymi kryteriami oceny.
9. Nieosiągnięcie bądź brak możliwości potwierdzenia przez IP FEM pełnej realizacji wskaźników rezultatu bezpośredniego może stanowić nieprawidłowość indywidualną, a w konsekwencji IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej, zgodnie z zapisami § 11.
10. W przypadku nieutrzymania w okresie trwałości Projektu wskaźników produktu lub wskaźników rezultatu, wskazanych we wniosku o dofinansowanie, oraz zgodnie z definicjami wskaźników określonych w załączniku nr 8 do Umowy, IP FEM ma prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych.

§ 20.

Postanowienia końcowe

Strony Umowy zgodnie ustalają, iż:

1. za datę zawarcia aneksu do Umowy przyjmuje się datę złożenia ostatniego podpisu;
2. jeżeli początkiem terminu określonego w dniach jest pewne zdarzenie to przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Upływ ostatniego z wyznaczonej liczby dni uważa się za koniec terminu;
3. jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany ustawowo za wolny od pracy lub na sobotę, termin upływa następnego dnia, który nie jest dniem wolnym od pracy ani sobotą.

§ 21.

W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową zastosowanie mają:

1. odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego, w szczególności Rozporządzenie ogólne;
2. właściwe akty prawa polskiego, w szczególności ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1610 z późn. zm.), Ustawa ufp, Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), ustawa Pzp, Ustawa Wdrożeniowa, Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 29 września 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów na lata 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz. 2062); Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 7 października 2022 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach celu polityki CP1 (iii) w zakresie wzmocnienia trwałego wzrostu i konkurencyjności mikroprzedsiębiorców, małych i średnich

przedsiębiorców oraz tworzenia miejsc pracy w mikroprzedsiębiorstwach, małych i średnich przedsiębiorstwach, w tym poprzez inwestycje produkcyjne w ramach regionalnych programów na lata 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2150 z późn. zm.), Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 12 lipca 2023 r. w sprawie udzielania mikroprzedsiębiorcom, małym lub średnim przedsiębiorcom pomocy na usługi doradcze oraz na udział w targach w ramach regionalnych programów na lata 2021–2027 (Dz. U. poz. 1399), odpowiednie postanowienia wynikające z Programu, SZOP oraz wytycznych.

§ 22.

Okres obowiązywania niniejszej Umowy trwa od dnia jej zawarcia do momentu zrealizowania wszystkich wynikających z niej obowiązków.

§ 23.

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

§ 24.

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

§ 25.

Umowa wchodzi w życie z dniem zawarcia.

Załączniki

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

1. Załącznik nr 1: Dokument stwierdzający umocowanie do zawarcia niniejszej Umowy ze strony Beneficjenta (jeśli dotyczy);
2. Załącznik nr 2: Wniosek o dofinansowanie;
3. Załącznik nr 3: Zasady przetwarzania danych osobowych
4. Załącznik nr 4: Harmonogram składania wniosków o płatność;
5. Załącznik nr 5: Opis dokumentu księgowego;
6. Załącznik nr 6: Wyodrębniona ewidencja księgowa dla Projektu realizowanego w ramach FEM na lata 2021-2027.
7. Załącznik nr 7 Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE
8. Załącznik nr 8: Katalog wskaźników obligatoryjnych;
9. Załącznik nr 9: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT (jeśli dotyczy);

10. Załącznik nr 10: Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta

Podpisy:

.....
Institucja Pośrednicząca FEM

.....
Beneficjent

Załącznik nr 3 do Umowy

Zasady przetwarzania danych osobowych

I. Użyte w niniejszych zasadach określenia oznaczają:

RODO Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) z późn. zm.;

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

administrator danych osobowych Instytucja Zarządzająca - Zarząd Województwa Małopolskiego, Instytucja Pośrednicząca – Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego Beneficjent;

przetwarzanie danych osobowych przetwarzanie w rozumieniu art. 4 pkt 2) RODO, tj. oznacza operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie; w zakresie niezbędnym do realizacji umowy;

dokument dowolny nośnik, tradycyjny lub elektroniczny, na którym są zapisane dane osobowe;

ustawa wdrożeniowa ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027;

IGA oznacza to lokalny system teleinformatyczny umożliwiający wymianę danych z CST2021 i zapewniający obsługę procesów związanych z wyborem projektów oraz zawieraniem umów;

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

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

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

Zgodnie z art. 13 oraz 14 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) zwanego dalej RODO – informuje się, że:

I. Administrator danych osobowych

Administratorem danych osobowych jest Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości, ul. Jasnogórska 11, 31-358 Kraków.

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

II. Inspektor Ochrony Danych

Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych w MCP: dane_osobowe@mcp.malopolska.pl

III. Cele przetwarzania danych

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

IV. Informacja o wymogu podania danych wynikających z przepisu prawa

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

- ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (wdrożeniowa),
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (rozporządzenie ogólne),
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013,
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1056 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji.

V. Konsekwencje niepodania danych osobowych

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

VI. Okres przechowywania danych

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

VII. Prawa osób, których dane dotyczą

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

VIII. Prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego

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

IX. Odbiorcy danych

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

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

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

XI. Udostępnianie

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

III. Zasady:

§ 1

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

§ 2

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

§ 3

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

§ 4

1. Dane osobowe przetwarzane są wyłącznie w celu realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, w szczególności do celów monitorowania, sprawozdawczości, komunikacji, publikacji, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytów oraz, w stosownych przypadkach, do celów określania kwalifikowalności uczestników.

2. Przedmiotowe dane osobowe są przetwarzane w celu, o którym mowa w ust. 1, a także w celach archiwalnych i statystycznych.

3. Zakres danych osobowych przetwarzanych w ramach Programu został określony w załączniku nr 1.

§ 5

Dane osobowe są przetwarzane na podstawie art. 4 ust. 2 pkt 6), art. 8, art. 14, art. 15-19, art. 34, art. 36, art. 44, art. 80 – 85, art. 87 – 93 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027; art. 61 ust. 1 pkt 2 lit. a, art. 61 ust. 4, art. 64, art. 67 ust. 1, art. 189 ust. 3b i 3e i art. 207 ust. 9 i 12a ustawy o finansach publicznych; art. 2 ust. 2 pkt 2 lit. a), art. 3 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności; art. 4, art. 5, art. 28-34, art. 69, art. 72 oraz Załączniki: XI, XII, XIV, XV, XVII rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (rozporządzenie ogólne);

Załączniki: I, II, III, IV rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013; art. 12 oraz Załącznik III rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1056 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji; art. 41 par. 1 ustawy z dnia z dnia 25 lutego 1964 r. Kodeks rodzinny i opiekuńczy.

§ 6

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

§ 7

IP jako administrator danych, zobowiązuje się do przestrzegania przepisów RODO oraz ustawy odo, a także w zakresie systemów informatycznych stosowania wszystkich niezbędnych zabezpieczeń mających na celu ochronę przetwarzanych danych osobowych.

§ 8

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

§ 9

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

§ 10

W przypadku CST2021 Beneficjent zarządza dostępem do systemu. W tym celu zgłasza osobę wyznaczoną do zarządzania projektem po stronie Beneficjenta. Zgłoszenie ww. osoby jest dokonywane na podstawie wniosku zgodnie z załącznikiem nr 5 do Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

§ 11

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

§ 12

1. Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 ustawy wdrożeniowej zapewni środki techniczne i organizacyjne umożliwiające należyte zabezpieczenie danych osobowych, spełniające wymagania, o których mowa w art. 32 RODO. Beneficjent będzie w szczególności:

1) prowadzić dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę i bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa z zastrzeżeniem, że system CST2021 oraz instrukcję zarządzania tym systemem udostępni Beneficjentowi IP,

2) przechowywać dokumenty w przeznaczonych do tego szafach zamykanych na zamek lub w zamykanych na zamek pomieszczeniach, niedostępnych dla osób nieupoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz zapewniających ochronę dokumentów przed utratą, uszkodzeniem, zniszczeniem, a także przetwarzaniem z naruszeniem RODO,

3) prowadzić ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.

2. Każdy administrator danych osobowych, o którym mowa w art. 87 zobowiąże osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych do przestrzegania następujących zasad postępowania z dokumentami:

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

2) przechowywania dokumentów w czasie nie dłuższym niż czas niezbędny do zrealizowania zadań, do których wykonania dokumenty są przeznaczone;

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

- 4) zachowania w poufności danych osobowych oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczenia, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego osobę upoważnioną do przetwarzania danych osobowych z beneficjentem;
- 5) zabezpieczenia dokumentów przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania danych osobowych, przetwarzaniem z naruszeniem RODO, nieautoryzowaną zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

§ 13

1. Integralną część niniejszych zasad stanowią:

- 1) załącznik nr 1: Zakres przetwarzanych danych osobowych;
- 2) załącznik nr 2: Oświadczenie uczestnika projektu¹.

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

¹ Zależnie od rodzaju projektu – należy usunąć jeśli nie występuje.

Załącznik nr 1 do Zasad przetwarzania danych osobowych

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

Kategoria osób:

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

Zakres danych osobowych:

1. Dane identyfikujące osoby fizyczne:

imię i nazwisko, adres, adres poczty elektronicznej, firma i adres, login, numer telefonu, numer faksu, numer PESEL, numer NIP, numer REGON lub inne identyfikatory funkcjonujące w danym państwie, forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby, płeć, wiek, wykształcenie, identyfikatory internetowe;

2. Dane związane z zakresem uczestnictwa osób fizycznych w projekcie, niewymienione w pkt 1, takie jak: wymiar czasu pracy, stanowisko, kwota wynagrodzenia, obywatelstwo, obszar według stopnia urbanizacji (DEGURBA), status mieszkaniowy, data rozpoczęcia udziału w projekcie lub wsparciu, data zakończenia udziału w projekcie lub wsparciu, status na rynku pracy, data założenia działalności gospodarczej, kwota przyznanych środków na założenie działalności gospodarczej, kod w Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) założonej działalności gospodarczej, forma i okres zaangażowania w projekcie, planowana data zakończenia edukacji w placówce edukacyjnej, w której skorzystano ze wsparcia;

3. Dane osób fizycznych niewymienione w pkt 1, które widnieją na dokumentach potwierdzających kwalifikowalność wydatków, w tym kwota wynagrodzenia, numer rachunku bankowego, numer działki, gmina, obręb, numer księgi wieczystej, numer przyłącza gazowego, numer uprawnień budowlanych, oraz dane dotyczące szczególnych potrzeb osób, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami,

4. Dane osób fizycznych niewymienione w pkt 1, które widnieją na dokumentach w związku z prowadzeniem postępowań o zwrot dofinansowania oraz na deklaracjach wekslowych: seria i numer dowodu osobistego, numer legitymacji pełnomocnika, data urodzenia, numer ewidencyjny uprawnień budowlanych, zakres uprawnień, specjalność, dane o niekaralności.

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



Fundusze Europejskie
dla Małopolski



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 2 do Zasad przetwarzania danych osobowych:

OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA PROJEKTU¹

W związku z przystąpieniem do projektu pn. nr

.....

oświadczam, że przyjmuję do wiadomości, iż:

1. administratorem moich danych osobowych przetwarzanych w ramach zbioru danych „FEM 2021-2027 w MCP” jest Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości, z siedzibą w Krakowie, ul. Jasnogórska 11, 31-358 Kraków; administratorem moich danych osobowych przetwarzanych w ramach zbioru danych „.....” jest Beneficjent z siedzibą
2. przetwarzanie moich danych osobowych jest zgodne z prawem i spełnia warunki, o których mowa w art. 6 ust. 1 lit. c) oraz art. 9 ust. 2 lit g) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 – dane osobowe są niezbędne dla realizacji programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 na podstawie:
 - 1) ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (wdrożeńiowa),
 - 2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (rozporządzenie ogólne),
 - 3) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013;
3. moje dane osobowe w zakresie wskazanym w pkt. 1 będą przetwarzane wyłącznie w celu realizacji projektu, w szczególności potwierdzenia kwalifikowalności wydatków, udzielenia wsparcia, monitoringu, ewaluacji, kontroli, audytu i sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027;
4. moje dane osobowe zostały udostępnione beneficjentowi realizującemu projekt – (nazwa i adres beneficjenta) oraz podmiotom, które na zlecenie beneficjenta uczestniczą w realizacji projektu - (nazwa i adres ww. podmiotów). Moje dane osobowe mogą zostać przekazane podmiotom realizującym badania ewaluacyjne na zlecenie, Instytucji Pośredniczącej lub beneficjenta. Moje dane osobowe mogą zostać również przekazane specjalistycznym podmiotom, realizującym na zlecenie Instytucji Pośredniczącej oraz beneficjenta kontrole i audyty w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027;
5. moje dane osobowe będą przechowywane do momentu zakończenia realizacji i rozliczenia projektu i zamknięcia i rozliczenia programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 oraz zakończenia okresu trwałości dla projektu i okresu archiwizacyjnego, w zależności od tego, która z tych dat nastąpi później²;

¹ Należy dostosować pod kątem tylko tych zbiorów danych osobowych, w których przetwarzane są dane uczestnika projektu.

² Należy dostosować zapisy pod kątem danego typu projektu (m. in. decyduje tutaj kwestia pomocy publicznej, rozliczania VAT, mechanizmów odzyskiwania, archiwizacji itp.)

6. podanie danych ma charakter dobrowolny, aczkolwiek jest wymogiem ustawowym a konsekwencją odmowy ich podania jest brak możliwości udzielenia wsparcia w ramach projektu;
7. posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich: sprostowania, ograniczenia przetwarzania, zgodnie z art. 15, 16, 18 RODO;
8. mam prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uznam, iż przetwarzanie moich danych osobowych narusza przepisy RODO;
9. moje dane osobowe mogą zostać ujawnione innym podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa;
10. moje dane osobowe nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany, w tym również profilowane;
11. mogę skontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych:
 - działającym w ramach Instytucji Pośredniczącej, wysyłając wiadomość na adres poczty elektronicznej: dane_osobowe@mcp.malopolska.pl lub pisemnie na adres: Inspektor Ochrony Danych MCP, Małopolskie Centrum Przedsiębiorczości, ul. Jasnogórska 11, 31-358 Kraków,
 - u Beneficjenta
12. do 4 tygodni od zakończenia udziału w projekcie udostępnię dane dotyczące mojej sytuacji społecznej lub zawodowej (np. status na rynku pracy, udział w kształceniu lub szkoleniu);

Miejscowość i data, czytelny podpis uczestnika projektu



Harmonogram składania wniosków o płatność

Nazwa i adres Beneficjenta:

Numer umowy o dofinansowanie:

Okres realizacji projektu: rozpoczęcie: (dz/m/rok), zakończenie: (dz/m/rok)

Załącznik Nr do Umowy o dofinansowanie Projektu nr

Termin złożenia wniosku o płatność			Wydatki kwalifikowane (wydatki inwestycyjne)	Dofinansowanie (wydatki inwestycyjne)		
rok	kwartał	miesiąc		Ogółem	Zaliczka	Refundacja
1	2	3	4	5	6	7
20....	I	styczeń		0,00		
		luty		0,00		
		marzec		0,00		
	II	kwiecień		0,00		
		maj		0,00		
		czerwiec		0,00		
	III	lipiec		0,00		
		sierpień		0,00		
		wrzesień		0,00		
	IV	październik		0,00		
		listopad		0,00		
		grudzień		0,00		
20.....	I	styczeń		0,00		
		luty		0,00		
		marzec		0,00		
	II	kwiecień		0,00		
		maj		0,00		
		czerwiec		0,00		
	III	lipiec		0,00		
		sierpień		0,00		
		wrzesień		0,00		
	IV	październik		0,00		
		listopad		0,00		
		grudzień		0,00		
20.....	I	styczeń		0,00		
		luty		0,00		
		marzec		0,00		
	II	kwiecień		0,00		
		maj		0,00		
		czerwiec		0,00		
	III	lipiec		0,00		
		sierpień		0,00		
		wrzesień		0,00		
	IV	październik		0,00		
		listopad		0,00		
		grudzień		0,00		
SUMA:			0	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 5 do Umowy

Wzór opisu dokumentu księgowego dla Projektu realizowanego w ramach FEM na lata 2021-2027

- **Projekt nr współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski na lata 2021-2027,**

- **Kwota wydatków kwalifikowalnych**

Załącznik nr 6 do Umowy

Wyodrębniona ewidencja księgową dla Projektu realizowanego w ramach FEM na lata 2021-2027.

1. Beneficjenci realizujący projekty w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 (FEM) rozliczający wydatki na podstawie faktycznie poniesionych kosztów zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu/ Uchwały Zarządu Województwa Małopolskiego/ Porozumienia, niezależnie od formy prowadzonej księgowości, **zobowiązani są do prowadzenia wyodrębnionej** ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych przeprowadzonych **dla wszystkich wydatków w ramach projektu**. Obowiązek ten powstaje najpóźniej z dniem podpisania umowy o dofinansowanie projektu.

2. W przypadku Beneficjentów ponoszących wydatki w ramach projektu jeszcze przed datą podpisania umowy o dofinansowanie projektu – **dopuszcza się prowadzenie** do dnia podpisania umowy o dofinansowanie projektu wyodrębnionej ewidencji księgowej na zasadach określonych w niniejszym załączniku oraz w formie *Zestawienia dokumentów księgowych potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem o płatność (patrz Wzór)*.

3. Ze względu na rodzaj prowadzonej ewidencji i możliwość jej wykorzystania dla zapewnienia odrębnego ujęcia transakcji związanych z projektem, Beneficjentów w ramach Programu FEM można podzielić na 2 grupy:
 - a) Beneficjenci prowadzący pełną księgowość, którzy zapewniają odrębny system księgowy albo odpowiedni kod księgowy, co oznacza prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej, nie zaś odrębnych ksiąg rachunkowych. Jednostka może tego dokonać poprzez odpowiednie zmiany w polityce rachunkowości oraz zakładowym planie kont, polegające na:
 - wprowadzeniu dodatkowych rejestrów dokumentów księgowych, kont syntetycznych, analitycznych i pozabilansowych, pozwalających na wyodrębnienie operacji związanych z danym projektem, w układzie umożliwiającym uzyskanie informacji wymaganych w zakresie sprawozdawczości finansowej projektu i kontroli; ***lub***

- wprowadzeniu wyodrębnionego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z danym projektem. Wyodrębniony kod księgowy oznacza odpowiedni symbol, numer, wyróżnik stosowany przy rejestracji, ewidencji lub oznaczeniu dokumentu, który umożliwia sporządzanie zestawienia lub rejestru dowodów księgowych w określonym przedziale czasowym, ujmujących wszystkie operacje związane z projektem oraz obejmujących przynajmniej następujący zakres danych: nr dokumentu źródłowego, nr ewidencyjny lub księgowy dokumentu, datę wystawienia dokumentu, kwotę brutto i netto dokumentu, kwotę kwalifikowalną dotyczącą projektu.

b) pozostali Beneficjenci, nieprowadzący pełnej księgowości, którzy zapewniają wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu poprzez comiesięczne sporządzanie techniką komputerową w postaci arkusza kalkulacyjnego *Kumulatywnego Zestawienia* obejmującego wydatki od początku realizacji projektu do końca danego miesiąca kalendarzowego i sporządzane jest poprzez narastające ujęcie wydatków dotyczących poszczególnych zadań oraz kosztów pośrednich (w przypadku kosztów pośrednich rozliczanych na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków). *Zestawienie* należy sporządzać w oparciu o wzór do niniejszego załącznika. Po zakończeniu każdego miesiąca kalendarzowego zestawienie powinno zostać wydrukowane i podpisane przez osobę je sporządzającą i zatwierdzającą oraz dołączone do dokumentacji projektu potwierdzającej poniesione wydatki. Wersja elektroniczna powinna zostać zarchiwizowana lub konstrukcja arkusza kalkulacyjnego powinna umożliwiać uzyskanie w okresie późniejszym danych według stanu na koniec poszczególnych minionych miesięcy kalendarzowych.

Dokumentacja dotycząca ewidencji księgowej zarówno w wersji papierowej jak i elektronicznej, odnosząca się do złożonego wniosku o płatność powinna być archiwizowana przez Beneficjenta.

4. W przypadku dokumentów finansowych związanych z kosztami pośrednimi i bezpośrednimi, do których stosuje się uproszczone metody rozliczania (tj. ryczałt) wydatków nie ma obowiązku prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu, o której mowa w niniejszym *załączniku*.
5. W przypadku **projektów partnerskich**, realizator projektu w umowie partnerskiej, zobowiązuje partnera/ów do stosowania i przestrzegania zasad określonych w niniejszym *załączniku*.
6. Zgodnie z wymogiem określonym w art. 74 ust. 1 lit. a) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby

tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, Instytucja Zarządzająca (IZ), zapewnia, aby beneficjenci uczestniczący we wdrażaniu operacji, których koszty zwracane są na podstawie faktycznie poniesionych kosztów kwalifikowalnych lub ponoszone z zaliczki, prowadzili oddzielny system księgowości lub korzystali z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z operacją. Niezastosowania się do wymogu prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z zasadami określonymi przez IZ FEM, ma ona prawo do nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowanych projektu. Stwierdzenie braku prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej i nałożenia korekty finansowej lub/i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowanych projektu, nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku prowadzenia wyodrębnionej pełnej ewidencji księgowej lub w formie zestawienia według **wzoru** do niniejszego załącznika.



Fundusze Europejskie dla Małopolski



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



MAŁOPOLSKA

Wzór

Nazwa Beneficjenta:

Tytuł projektu:

Nr umowy:

Zestawienie dokumentów księgowych potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem o płatność

Lp	Numer postępowania/ Kontraktu	Numer umowy z wykonawcą	Numer dokumentu	Numer księgowy lub ewidencyjny	NIP wystawcy dokumentu/ Pesel	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty za wydatki kwalifikowane	Data zapłaty za wydatki niekwalifikowane i poza projektem	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Kwota wydatków kwalifikowanych	Kwota wydatków niekwalifikowanych	Kwota wydatków poza	W tym VAT	Źródła finansowania	Faktura korygująca
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Zadanie 1: (nazwa)																	
1																	
2																	
Zadanie 1 ogółem w PLN																	
Zadanie 2: (nazwa)																	
3																	
4																	
Zadanie 2 ogółem w PLN																	
Koszty bezpośrednie ogółem w PLN																	
OGÓŁEM KOSZTY w PLN																	

Data sporządzenia:.....

Opracował:.....

Zatwierdził:.....

Powyższa tabela może być modyfikowana w zależności od specyfikacji danego źródła finansowania

Załącznik nr 7 do Umowy

Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE

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

LP	Obowiązek	Uchybienie	Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania
1.	<p>Umieszczenia krótkiego opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada.</p> <p>Opis projektu musi zawierać:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej, c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.), d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta), e) cel lub cele projektu, f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów), g) wartość projektu (całkowity koszt projektu), h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich. <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; §14 ust 2 pkt 4 umowy)</p>	<p>Brak opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada</p> <p>lub</p> <p>Brak w umieszczonym opisie Projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej</p>	0,5%
2.	<p>Umieszczenia krótkiego opisu Projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta.</p> <p>Opis projektu musi zawierać:</p>	<p>Brak opisu Projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta</p> <p>lub</p>	0,5%

	<p>a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej, c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.), d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta), e) cel lub cele projektu, f) efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów), g) wartość projektu (całkowity koszt projektu), h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; §14 ust 2 pkt 4 umowy)</p>	<p>Brak w umieszczonym opisie Projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej</p>	
<p>3.</p>	<p>Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej na:</p> <p>a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu, b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej, c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie.</p> <p>(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; §14 ust 2 pkt 1 lit. a-c umowy)</p>	<p>Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale</p>	<p>0,25%</p>

4.	Umieszczenie w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego; § 14 ust 2 pkt 2 umowy)	Nieumieszczenie tablicy	0,5%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie z wzorem określonym w § 14 ust 11 do Umowy	0,25%
		Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
5.	Umieszczenie w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE. (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. d rozporządzenia ogólnego; §14 ust 2 pkt 3 umowy)	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza	0,5%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w w § 14 ust 11 do Umowy	0,25%
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25%
6.	Zorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencja prasowa, wydarzenie promujące projekt, prezentacja projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji projektu, np. na otwarcie projektu, zakończenie projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp. Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli KE i IZ za pośrednictwem poczty elektronicznej	Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego lub Niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli KE odpowiedniej IZ	0,5%

	(dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; §14 ust 2 pkt 5 umowy)		
--	---	--	--

Załącznik nr 8 do Umowy

Katalog wskaźników obligatoryjnych

tryb konkurencyjny

Działanie FEMP 01.11 Rozwój MŚP w obszarze cyfryzacji i Przemysłu 4.0.

Typ projektu A: Rozwój MŚP w obszarze cyfryzacji i Przemysłu 4.0

Nazwa wskaźnika	Liczba wspartych mikroprzedsiębiorstw
Kod wskaźnika	PLRO001
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Wskaźnik obejmuje mikroprzedsiębiorstwa, które otrzymały wsparcie finansowe oraz pozafinansowe z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Funduszu Spójności (FS) oraz Funduszu Sprawiedliwej Transformacji (FST). Definicja przedsiębiorstwa zgodna z definicją wskaźnika RCO 01 ¹ . Zgodnie z zaleceniem KE (2003/361/EC) mikroprzedsiębiorstwo to przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 10 osób oraz którego roczny obrót lub/i roczny bilans nie przekracza 2 mln EUR. Na poziomie celu szczegółowego przedsiębiorstwo liczone jest tylko raz, niezależnie od tego ile rodzajów wsparcia otrzymuje. Na poziomie programu, przedsiębiorstwo jest liczone tylko raz, niezależnie od tego, ile rodzajów wsparcia otrzymuje (z działań realizowanych w ramach jednego lub kilku celów szczegółowych).

Nazwa wskaźnika	Liczba wspartych małych przedsiębiorstw
Kod wskaźnika	PLRO002
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Wskaźnik obejmuje małe przedsiębiorstwa, które otrzymały wsparcie finansowe oraz pozafinansowe z Europejskiego

¹ „Przedsiębiorstwo“ jest najmniejszą kombinacją jednostek prawnych, tzn. jednostką organizacyjną wytwarzającą towary lub usługi, która osiąga korzyści z pewnego stopnia samodzielności w podejmowaniu decyzji, w szczególności w zakresie alokacji bieżących zasobów. Przedsiębiorstwo prowadzi jeden lub więcej rodzajów działalności w jednym lub więcej miejscach. Przedsiębiorstwo może być jedną jednostką prawną. Jednostki prawne obejmują osoby prawne, których istnienie jest uznane przez prawo, niezależnie od osób indywidualnych lub instytucji, które są ich właścicielami lub członkami, takie jak spółki jawne, spółki komandytowe, spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, spółki akcyjne itp. Do jednostek prawnych zalicza się również osoby fizyczne osoby prowadzące działalność gospodarczą we własnym imieniu, takie jak właściciel i operator sklepu lub warsztatu, prawnik lub samozatrudniony rzemieślnik. (ESTAT w odniesieniach, na podstawie rozporządzenia Rady (EWG) nr 696/93, sekcja III A z 15.03.1993 r.). Na potrzeby tego wskaźnika przedsiębiorstwa są organizacjami nastawionymi na osiąganie zysku, które wytwarzają towary lub usługi w celu zaspokojenia potrzeb rynku. W przypadku celu polityki 4 (Społeczna Europa) wskaźnik obejmuje również przedsiębiorstwa społeczne definiowane przez Komisję (DG GROW) następująco: „przedsiębiorstwo społeczne jest podmiotem gospodarki społecznej, którego głównym celem jest raczej wywarcie skutku społecznego niż wygenerowanie zysku dla właścicieli i udziałowców. Przedsiębiorstwo społeczne działa, dostarczając towary i świadcząc usługi na rynku w sposób przedsiębiorczy i innowacyjny, a zyski wykorzystuje przede wszystkim do osiągania celów społecznych”.

	<p>Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Funduszu Spójności (FS) oraz Funduszu Sprawiedliwej Transformacji (FST). Definicja przedsiębiorstwa zgodna z definicją wskaźnika RCO 01¹. Zgodnie z zaleceniem KE (2003/361/EC) małe przedsiębiorstwo to przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 50 osób oraz którego roczny obrót lub/i roczny bilans nie przekracza 10 mln EUR. Na poziomie celu szczegółowego przedsiębiorstwo liczone jest tylko raz, niezależnie od tego ile rodzajów wsparcia otrzymuje. Na poziomie programu, przedsiębiorstwo jest liczone tylko raz, niezależnie od tego, ile rodzajów wsparcia otrzymuje (z działań realizowanych w ramach jednego lub kilku celów szczegółowych).</p>
--	---

Nazwa wskaźnika	Liczba wspartych średnich przedsiębiorstw
Kod wskaźnika	PLRO003
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	<p>Wskaźnik obejmuje średnie przedsiębiorstwa, które otrzymały wsparcie finansowe oraz pozafinansowe z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Funduszu Spójności (FS) oraz Funduszu Sprawiedliwej Transformacji (FST). Definicja przedsiębiorstwa zgodna z definicją wskaźnika RCO 01¹. Zgodnie z zaleceniem KE (2003/361/EC) średnie przedsiębiorstwo to przedsiębiorstwo zatrudniające od 50 do 249 osób oraz którego roczny obrót wynosi nie przekracza 50 mln EUR lub/i roczny bilans nie przekracza 43 mln EUR. Na poziomie celu szczegółowego przedsiębiorstwo liczone jest tylko raz, niezależnie od tego ile rodzajów wsparcia otrzymuje. Na poziomie programu, przedsiębiorstwo jest liczone tylko raz, niezależnie od tego, ile rodzajów wsparcia otrzymuje (z działań realizowanych w ramach jednego lub kilku celów szczegółowych).</p>

Nazwa wskaźnika	Przedsiębiorstwa objęte wsparciem w formie dotacji
Kod wskaźnika	RCO002
Jednostka miary	przedsiębiorstwa
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	<p>Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie finansowe w formie dotacji. Definicja przedsiębiorstwa znajduje się w RCO01¹.</p>

Nazwa wskaźnika	Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie w zakresie technologii cyfrowych
Kod wskaźnika	PLRO009
Jednostka miary	przedsiębiorstwa

Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	W ramach wskaźnika monitorowana będzie liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie na realizację usług doradczych, a także inwestycji związanych z automatyzacją i robotyzacją procesów w przedsiębiorstwie zmierzających do transformacji w kierunku Przemysłu 4.0, z uwzględnieniem podniesienia poziomu wykorzystania technologii cyfrowych, jak również usług i inwestycji w zakresie cyberbezpieczeństwa.

Nazwa wskaźnika	MŚP inwestujące w umiejętności w zakresie inteligentnej specjalizacji, transformacji przemysłowej i przedsiębiorczości
Kod wskaźnika	RCO101
Jednostka miary	
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Liczba MŚP wspieranych w celu inwestowania w umiejętności w zakresie inteligentnej specjalizacji, transformacji przemysłowej i przedsiębiorczości. Rozwój umiejętności w zakresie inteligentnej specjalizacji, transformacji przemysłowej i przedsiębiorczości można osiągnąć na przykład poprzez programy przygotowania zawodowego, ustrukturyzowane umowy dotyczące szkolenia zawodowego i doświadczenia z dostawcami, klientami i konsultantami, ustawiczne kształcenie i szkolenie zawodowe oraz szkolenie formalne.

Nazwa wskaźnika	Wartość inwestycji prywatnych uzupełniających wsparcie publiczne - dotacje
Kod wskaźnika	PLRR002
Jednostka miary	PLN
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Wskaźnik mierzy całkowity wkład prywatny współfinansujący wspierane projekty, w przypadku których formą wsparcia jest dotacja. Wskaźnik obejmuje również niekwalifikowalną część kosztów projektu, w tym podatek VAT. W przypadku projektów realizowanych przez przedsiębiorstwa państwowe, do wartości wskaźnika wliczany jest wkład własny tego przedsiębiorstwa. Wskaźnik powinien być obliczany na podstawie współfinansowania prywatnego przewidzianego w umowach o dofinansowanie dla wspieranych projektów.

Nazwa wskaźnika	Liczba wprowadzonych innowacji produktowych
Kod wskaźnika	PLRR028
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)

Definicja wskaźnika	Liczba innowacji produktowych, wprowadzonych w przedsiębiorstwie w wyniku realizacji projektu. Innowacja produktowa to produkt lub usługa, które są nowe lub znacząco ulepszone w zakresie swoich cech lub zastosowań (np. specyfikacja techniczna, komponenty, materiały, trwałość lub inne cechy funkcjonalne).
---------------------	---

Nazwa wskaźnika	Liczba wprowadzonych innowacji procesowych
Kod wskaźnika	PLRR029
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Liczba innowacji procesowych, wprowadzonych w przedsiębiorstwie w wyniku realizacji projektu. Innowacja procesowa to wdrożenie nowego lub znacząco ulepszanego procesu produkcyjnego, metody dystrybucji lub działalności wspierającej.

Nazwa wskaźnika	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje produktowe
Kod wskaźnika	PLRR024
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Liczba przedsiębiorstw MŚP wprowadzających innowacje produktowe w przedsiębiorstwie w wyniku realizacji projektu. Innowacja produktowa to produkt lub usługa, które są nowe lub znacząco ulepszone w zakresie swoich cech lub zastosowań (np. specyfikacja techniczna, komponenty, materiały, trwałość lub inne cechy funkcjonalne).

Nazwa wskaźnika	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje procesowe
Kod wskaźnika	PLRR025
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Liczba przedsiębiorstw MŚP wprowadzających innowacje procesowe w przedsiębiorstwie w wyniku realizacji projektu. Innowacja procesowa to wdrożenie nowego lub znacząco ulepszanego procesu produkcyjnego, metody dystrybucji lub działalności wspierającej.

Wskaźniki informacyjne stosowane w ramach wszystkich celów szczegółowych

W sytuacji, gdy realizacja projektu wpływa/będzie wpływać na wykonanie poniższych wskaźników, Wnioskodawca zobligowany jest do ich monitorowania na etapie realizacji projektu, w celach informacyjnych.

Wartość docelową wskaźników informacyjnych w ramach projektów EFRR/FST określa się na poziomie „0”.

W projektach EFS+ oraz w projektach FST, w których wsparcie udzielane jest bezpośrednio uczestnikom konieczne jest wybranie wszystkich poniżej wymienionych wskaźników. W tym przypadku wartość docelowa wskaźników informacyjnych może wynieść „0”.

Poziom wykonania wskaźników informacyjnych w projekcie nie stanowi przedmiotu rozliczenia z Beneficjentem.

Nazwa wskaźnika	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS)
Kod wskaźnika	PLRO132
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Wskaźnik odnosi się do liczby obiektów w ramach realizowanego projektu, które zaopatrzone w specjalne podjazdy, windy, urządzenia głośnomówiące, bądź inne udogodnienia (tj. usunięcie barier w dostępie, w szczególności barier architektonicznych) ułatwiający dostęp do tych obiektów i poruszanie się po nich osobom z niepełnosprawnościami, w szczególności ruchowymi czy sensorycznymi. Jako obiekty należy rozumieć konstrukcje połączone z gruntem w sposób trwały, wykonane z materiałów budowlanych i elementów składowych, będące wynikiem prac budowlanych (wg. def. PKOB). Należy podać liczbę obiektów, a nie sprzętów, urządzeń itp., w które obiekty zaopatrzone. Jeśli instytucja, zakład itp. składa się z kilku obiektów, należy zliczyć wszystkie, które dostosowano do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Wskaźnik mierzony w momencie rozliczenia wydatku związanego z wyposażeniem obiektów w rozwiązania służące osobom z niepełnosprawnościami w ramach danego projektu.

Nazwa wskaźnika	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS)
Kod wskaźnika	PLRO199
Jednostka miary	szt.
Rodzaj wskaźnika	Produkt (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	Racjonalne usprawnienie oznacza konieczne i odpowiednie zmiany oraz dostosowania, nie nakładające

	<p>nieproporcjonalnego lub nadmiernego obciążenia, rozpatrywane osobno dla każdego konkretnego przypadku, w celu zapewnienia osobom z niepełnosprawnościami możliwości korzystania z wszelkich praw człowieka i podstawowych wolności oraz ich wykonywania na zasadzie równości z innymi osobami. Wskaźnik mierzony w momencie rozliczenia wydatku związanego z racjonalnymi usprawnieniami w ramach danego projektu. Przykłady racjonalnych usprawnień: tłumacz języka migowego, transport niskopodłogowy, dostosowanie infrastruktury (nie tylko budynku, ale też dostosowanie infrastruktury komputerowej np. programy powiększające, mówiące, drukarki materiałów w alfabecie Braille'a), osoby asystujące, odpowiednie dostosowanie żywienia. Do wskaźnika powinny zostać wliczone zarówno projekty ogólnodostępne, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień, jak i dedykowane (zgodnie z kategoryzacją projektów z Wytycznych w zakresie realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027). Na poziomie projektu wskaźnik może przyjmować maksymalną wartość 1 - co oznacza jeden projekt, w którym sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami. Liczba sfinansowanych racjonalnych usprawnień, w ramach projektu, nie ma znaczenia dla wartości wykazywanej we wskaźniku. Definicja na podstawie: Wytyczne w zakresie realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.</p>
--	--

Nazwa wskaźnika	Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach
Kod wskaźnika	RCR001
Jednostka miary	EPC
Rodzaj wskaźnika	Rezultat (obowiązkowy)
Definicja wskaźnika	<p>Liczba miejsc pracy wyrażona w średnich rocznych ekwiwalentach pełnego czasu pracy (EPC) utworzonych w ramach działalności wspieranej przez projekt. Nowe stanowiska muszą być obsadzone i mogą być w pełnym wymiarze godzin, w niepełnym wymiarze godzin lub powtarzać się sezonowo. Wolne stanowiska nie są liczone. Ponadto oczekuje się, że nowo utworzone stanowiska zostaną utrzymane przez ponad rok po zakończeniu projektu. Wskaźnik jest obliczany jako różnica między rocznymi EPC obsadzonymi przed rozpoczęciem projektu i rok po zakończeniu projektu w ramach wspieranej działalności. Roczne EPC definiuje się jako stosunek godzin pracy przepracowanych efektywnie w ciągu roku kalendarzowego podzielony przez całkowitą liczbę godzin umownie przepracowanych w tym samym okresie przez osobę</p>

	<p>lub grupę. Zgodnie z konwencją dana osoba nie może wykonywać więcej niż jednego EPC rocznie. Liczba godzin umownie przepracowanych ustalana jest na podstawie normatywnych/ustawowych godzin pracy zgodnie z krajowym ustawodawstwem. Osoba pracująca w pełnym wymiarze czasu pracy zostanie zidentyfikowana w odniesieniu do jej statusu zatrudnienia i rodzaju umowy (pełny lub niepełny etat). Wskaźnik ten nie powinien być stosowany do uwzględnienia miejsc pracy dla naukowców, które należy zgłaszać w ramach RCR102.</p>
--	--

Definicje zostały opracowane na podstawie: Listy Wskaźników Kluczowych EFRR (obowiązkowych) obowiązującej od dnia 21.11.2023 r.

Załącznik nr 9 do Umowy

(miejsce, data)

OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI VAT¹

Oświadczam, że realizując Projekt(nazwa i numer projektu)....., Beneficjent(nazwa i forma prawna Beneficjenta)..... oraz każdy inny zaangażowany w realizację/eksploatację Projektu podmiot:

może w całości odzyskać

może w części odzyskać

nie może odzyskać w żaden sposób

kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu².

Zobowiązuję się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części podatku VAT wraz z odsetkami, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku w przyszłości, w tym po okresie realizacji Projektu.

Jestem świadomy, iż w każdym przypadku, gdy będzie konieczność zwrotu podatku VAT, który stanie się kosztem niekwalifikowalnym w Projekcie, zwrot odbywać się będzie na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków).

.....
(czytelny podpis osoby składającej/osób składających oświadczenie)³

¹ Dotyczy projektów o wartości od 5 mln EUR oraz wszystkich projektów objętych pomocą publiczną, niezależnie od wartości projektu. Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków. Podatek od towarów i usług może być uznany za wydatek kwalifikowalny wyłącznie wówczas, gdy zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym Beneficjentowi nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT.

² Podatek VAT nie może być wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie, w sytuacji gdy w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej projektu, Beneficjent oraz każdy inny podmiot zaangażowany w projekt będzie wykorzystywał produkty projektu do wykonywania czynności opodatkowanych.

³ W przypadku elektronicznego podpisu, należy w podpisywanym dokumencie wskazać osoby które składają oświadczenie



Fundusze Europejskie
dla Małopolski



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 10 do Umowy

Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta¹

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

Dane osoby uprawnionej:	
Adres e-mail	
Imię i nazwisko	

Oświadczenie osoby uprawnionej:	
Ja, niżej podpisany/podpisana	
oświadczam, że:	
Imię	
Nazwisko	
Zapoznałem się z Regulaminem bezpiecznego użytkownika CST2021 i	
zobowiązuję się do jego przestrzegania	
.....	
Data, Podpis osoby uprawnionej	
.....	
Data, Podpis Beneficjenta	

¹ Opracowano na podstawie Załącznika nr 5 do Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027