ZAŁĄCZNIK nr 5 - Wzór Umowy o dofinansowanie Projektu Pomocy technicznej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027



**UMOWA O DOFINANSOWANIE PROJEKTU**

**………..…………………………………………………...**

**Nr Umowy FEWM…………………………………**

**w ramach**

**Priorytetu ……..…………………………**

**programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków**

**Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego / Europejskiego Funduszu Społecznego Plus[[1]](#footnote-1)**

zawarta w dniu ….................. r. w Olsztynie pomiędzy:

Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10‑562 Olsztyn,

reprezentowanym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, zwanym dalej Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, w imieniu którego działają:

1) ............................................................................. Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

2) ............................................................................. Województwa Warmińsko-Mazurskiego

przy kontrasygnacie …………………………………………………………………………………………………………………………..,

a

Gminą/Miastem…………………. z siedzibą w …………………….,

NIP ……………..., REGON ……….………*,* KRS ………………………..

zwaną/ym dalej Beneficjentem,

reprezentowanym przez:

Pana/Panią .............................................................…...............................................................

na podstawie pełnomocnictwa ………………………………….……….. z dnia …………………………….…,[[2]](#footnote-2)

przy kontrasygnacie …………………………………………………………………………………………………………………………

pełniącą/cym funkcję Lidera Związku ZIT utworzonego przez Gminę…….., Gminę ……, ….., …….. w formie *Porozumienia międzygminnego z ……………….. r. w sprawie współdziałania celem realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych  Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Ełku/Elbląga/Olsztyna[[3]](#footnote-3)*,

zwanymi dalej **Stronami Umowy.**

Działając na podstawie art. 8 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 3 oraz art. 34 *ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* – zwanej dalej „**ustawą wdrożeniową**” oraz mając w szczególności na uwadze:

1. *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 Wizowe*, zwane dalej ,,**rozporządzeniem ogólnym**”,
2. *Rozporządzenie 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*, zwane dalej ,,**rozporządzeniem EFS+**”[[4]](#footnote-4),
3. *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*, zwane dalej ,,**rozporządzeniem EFRR/FS**”[[5]](#footnote-5),
4. *Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*, zwaną dalej „**ustawą o finansach publicznych**”,
5. *Porozumienie  w sprawie realizacji instrumentu terytorialnego Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych ZIT Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Ełku/Elbląga/Olsztyna[[6]](#footnote-6) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 Nr ……….. z dnia ……..…. zawarte między Województwem Warmińsko-Mazurskim a Gminą …….”*

**Strony zgodnie postanawiają zawrzeć Umowę o dofinansowanie, zwaną dalej „Umową”, na następujących warunkach:**

**Definicje**

**§ 1**

Użyte w Umowie określenia oznaczają:

1. „**Beneficjent**” – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9 *rozporządzenia ogólnego*;
2. „**CST2021**” – system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 ust. 29 *ustawy wdrożeniowej*, którego elementem jest aplikacja **SL2021**, wspierający realizację Projektu;
3. „**Dni robocze**” - dni tygodnia od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy oraz dni wolnych od pracy Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wskazanych na stronie internetowej Programu;
4. „**Dofinansowanie**” – finansowanie UE, przyznane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu lub ze środków funduszy celowych, o ile tak stanowi umowa o dofinansowanie projektu albo decyzja o dofinansowaniu projektu;
5. **„Dotacja celowa”** – środki, o których mowa w art. 127 ust. 2 pkt 2 *ustawy o finansach publicznych*;
6. „**Finansowanie UE**” - *środki, o których mowa w art. 2 pkt 4 lit. a ustawy wdrożeniowej;*
7. „**Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027**” - zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 2 *ustawy wdrożeniowej* - Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
8. „**Konflikt interesów”** - konflikt interesów, o którym mowa w dokumencie opracowanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 pn. „Zasady dotyczące zapobiegania i postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027”;
9. „**Korekta finansowa**” - kwota, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu lub programu w związku z nieprawidłowością indywidualną lub systemową;
10. „**Metody uproszczone**” – metody uproszczone, o których mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
11. „**Nadużycie finansowe**” – nadużycie w rozumieniu art. 138 ust. 1 lit. d (i) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (wersja przekształcona);
12. „**Nieprawidłowość indywidualna**” - nieprawidłowość, o której mowa w art. 2 pkt 31 *rozporządzenia ogólnego*;
13. „**Podwójne finansowanie**” – podwójne finansowanie wydatków, o którym mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
14. „**Program**” – program regionalny „Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027” (FEWiM), przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2022)8908 z dnia 5 grudnia 2022 r. oraz uchwałą Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego nr 63/730/22/VI z 19 grudnia 2022 r.;
15. „**Projekt**” – przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte finansowaniem UE w ramach Programu, szczegółowo określone we Wniosku o dofinansowanie nr ................................., stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy;
16. „**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*;
17. „**Siła wyższa**” – zdarzenie zewnętrzne niezależne od Stron, a zarazem nadzwyczajne i w konsekwencji nieuchronne oraz niemożliwe do przewidzenia, któremu Strona nim dotknięta nie mogła zapobiec ani przezwyciężyć przy zachowaniu należytej staranności przewidzianej dla stosunków zobowiązaniowych tego rodzaju;
18. „**Strona internetowa Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027”** lub **„Strona internetowa Programu**” – strona internetowa pod adresem https://funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl;
19. „**System realizacji Programu**” – system, o którym mowa w art. 6 *ustawy wdrożeniowej*;
20. „**Szczegółowy Opis Priorytetów (SZOP)”** - dokument przygotowany i przyjęty przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, określający w szczególności zakres działań realizowanych w ramach poszczególnych Priorytetów Programu, udostępniony na stronie internetowej Programu;
21. „**Wkład własny**” – wkład własny, o którym mowa *w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
22. „**Wniosek o płatność**” – wskazany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 formularz wniosku Beneficjenta o płatność wraz z załącznikami, na podstawie którego Beneficjent rozlicza poniesione wydatki i/lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu i/lub wnioskuje o zaliczkę;
23. **„Wydatki kwalifikowalne**” – wydatki, o których mowa w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*;
24. „**Wytyczne**” – wytyczne, o których mowa w art. 2 pkt 38 ustawy wdrożeniowej.

**Przedmiot Umowy**

**§ 2**

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie na realizację Projektu, a Beneficjent zobowiązuje się do jego realizacji na warunkach określonych w Umowie.
2. Projekt będzie realizowany przez ……………………………..…………………….…….[[7]](#footnote-7).
3. Całkowita wartość Projektu wynosi: ………………………….... zł (słownie: ……………………………………………).
4. Wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: …….................zł (słownie: …………………………………………) i obejmują:
5. dofinansowanie tj. dotację celową z budżetu państwa w kwocie: ………………….. zł (słownie: ………………………), co stanowi …………..% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu,
6. wkład własny w kwocie: ………………….. zł (słownie: ……….…), co stanowi …. % wydatków kwalifikowalnych Projektu z następujących źródeł:
7. środki ……………………….… w kwocie ……………..….… zł. (słownie: …………………………………………)[[8]](#footnote-8).
8. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego zgodnie z **ust. 4 pkt 2**.
9. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
10. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach Projektu przed zawarciem Umowy, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami i Wytycznymi oraz będą dotyczyć okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1.**
11. W przypadku niewniesienia przez Beneficjenta wkładu własnego zgodnie z % wydatków kwalifikowalnych, o którym mowa w **ust. 4 pkt 2**, Instytucja Zarządzająca RPO WiM może obniżyć kwotę przyznanego dofinansowania proporcjonalnie do jej udziału w całkowitej wartości Projektu.
12. Wydatki w ramach Projektu mogą obejmować koszt podatku od towarów i usług zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem stanowiącym Załącznik **nr 2** do Umowy*[[9]](#footnote-9)*.
13. Poniesienie przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w kwocie większej niż określona w **ust. 4** nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania.

**Okres realizacji**

**§ 3**

1. Okres realizacji Projektu jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym Załącznik **nr 1** do Umowy[[10]](#footnote-10).
2. Beneficjent ma prawo do ponoszenia wydatków po okresie realizacji Projektu, pod warunkiem, że wydatki te dotyczą okresu realizacji Projektu oraz zostaną uwzględnione w końcowym wniosku o płatność, jednak nie dłużej niż do 31 grudnia 2029 r.
3. Okres obowiązywania Umowy trwa od dnia jej zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym wynikających z trwałości Projektu.

**Obowiązki Beneficjenta**

**§ 4**

* + - 1. Obowiązki Beneficjenta wynikają z uregulowań systemu realizacji Programu. Beneficjent podpisując Umowę wyraża zgodę na stosowanie dokumentów wchodzących w zakres systemu realizacji Programu.
      2. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania instrukcji, regulaminów oraz innych dokumentów, które stanowią integralną część dokumentacji naboru i oceny, zamieszczonej na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, w oparciu o którą została zawarta Umowa.
      3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie, stanowiącym Załącznik **nr 1** do Umowy[[11]](#footnote-11) z należytą starannością, w szczególności do:

1. osiągnięcia i utrzymania celów i wskaźników zakładanych we Wniosku o dofinansowanie[[12]](#footnote-12) w trakcie realizacji,
2. terminowej realizacji Projektu,
3. ponoszenia wydatków celowo, rzetelnie, racjonalnie, oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, mając na uwadze fakt dysponowania środkami publicznymi i ich wydatkowania zgodnie z *ustawą o finansach publicznych*.

**§ 5**

1. Beneficjent zobowiązuje się w szczególności do:
2. niezwłocznego, pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji lub o zagrożeniu nieosiągnięcia zaplanowanych wskaźników,
3. pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o każdej zmianie statusu Beneficjenta jako podatnika podatku towarów i usług lub zmianach mogących powodować zmiany kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie w terminie **7 dni** od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji w tym zakresie,
4. niezwłocznego pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w **§ 10 ust. 1**,
5. pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o zmianie adresu jednostki realizującej, o którym mowa w **§** **2 ust. 2**,
6. przedstawiania na wezwanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w terminie określonym w wezwaniu,
7. zapewnienia przestrzegania zasad równościowych: zasady równości szans i niedyskryminacji oraz zasady równości kobiet i mężczyzn, o których mowa w *Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027* (z uwzględnieniem standardów dostępności dla polityki spójności) na wszystkich etapach wdrażania Projektu,
8. zapewnienia zgodności realizacji Projektu z *Kartą praw podstawowych Unii Europejskiej z dnia* 7 czerwca 2016 r. oraz *Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych*, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r., w szczególności z art. 19 lit. c, a także informowania uczestników projektów/ostatecznych odbiorców o możliwości zgłaszania podejrzenia o niezgodności projektów (operacji lub działań Beneficjenta) z wyżej przywołanymi dokumentami do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
9. weryfikacji niekaralności osób dysponujących środkami dofinansowania Projektu, tj. osób upoważnionych do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta na zasadach określonych w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*,
10. współpracy z podmiotami zewnętrznymi realizującymi badania ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Zarządzającej 2021-2027 lub innego upoważnionego podmiotu oraz udostępniania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i udzielania informacji na temat realizacji Projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego,
11. powstrzymania się od jakiejkolwiek działalności prowadzącej lub mogącej prowadzić do konfliktu interesów oraz przeniesienia tego wymogu na osoby fizyczne, które mogą go reprezentować lub podejmować decyzje w jego imieniu, na jego personel oraz osoby trzecie zaangażowane w wykonanie/realizację umowy, w tym podwykonawców,
12. zapewnienia, aby w toku realizacji umowy osoby wymienione powyżej nie znalazły się w sytuacji, która mogłaby prowadzić do konfliktu interesów, a jeżeli do takiej sytuacji dojdzie Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o wszelkich przypadkach, w których dochodzi do konfliktu interesów lub sprzeczności interesów zawodowych,
13. podejmowania natychmiastowych działań w celu naprawy sytuacji związanej z wystąpieniem konfliktu interesów.
14. Działania opisane w **pkt. 10-12** podlegać będą ocenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 udzielającej dofinansowania pod kątem ich właściwości, adekwatności i skuteczności. W przypadku uznania, że podjęte działania nie są wystarczające, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może wezwać Beneficjenta do podjęcia dalszych działań w określonym terminie, wstrzymać wypłatę dofinansowania lub nałożyć korektę finansową skutkującą zwrotem środków dofinansowania przez Beneficjenta.
15. Podejrzenie występowania nadużycia finansowego w projekcie może prowadzić do wstrzymania wypłaty dofinasowania, a jego materializacja powoduje uznanie wydatków za niekwalifikowane i zwrot środków dofinasowania przez Beneficjenta.
16. Beneficjent zawierając Umowę zobowiązuje się do stosowania Wytycznych, w tym m.in.:
17. Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027,
18. Wytycznych dotyczących kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027,
19. Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027,
20. Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027,
21. Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027,
22. Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027,
23. Wytycznych dotyczących wyboru projektów na lata 2021-2027,
24. Wytycznych dotyczących zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027,
25. Wytycznych dotyczących ewaluacji polityki spójności na lata 2021-2027,

oraz: „Zasad dotyczących zapobiegania i postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027” (dokument dostępny na stronie Programu pod adresem: funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl).

1. Wytyczne, a także ich zmiany i termin, od którego wytyczne i ich zmiany są stosowane, podawane są do publicznej wiadomości na zasadach określonych w art. 5 ust. 5 i ust. 6 *ustawy wdrożeniowej*.
2. Beneficjent oświadcza, że w Projekcie, nie następuje podwójne finansowanie, o którym mowa w **§ 1 pkt 13.**
3. Beneficjent oświadcza, że jest świadomy odpowiedzialności karnej za podanie fałszywych danych lub złożenie fałszywych oświadczeń, w tym złożonych w Umowie i załącznikach do Umowy.

**Zasady odpowiedzialności Beneficjenta**

**§ 6**

1. W przypadku zaistnienia konieczności dokonania zmiany formy prawnej Beneficjenta, przekształceń własnościowych, zmian charakteru prowadzonej działalności, zmian osobowych i kapitałowych w swoich strukturach lub konieczność wprowadzenia innych zmian, w wyniku wystąpienia okoliczności nieprzewidzianych w momencie składania Wniosku o dofinansowanie, a mogących skutkować przeniesieniem praw i obowiązków wynikających z postanowień Umowy, Beneficjent zobowiązany jest do uzyskania uprzedniej pisemnej zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
2. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
3. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

**Kwalifikowalność wydatków**

**§ 7**

1. Na etapie oceny Wniosku o dofinansowanie sprawdzeniu podlega potencjalna kwalifikowalność wydatków ujętych we Wniosku o dofinansowanie. Przyjęcie danego Projektu do realizacji i podpisanie z Beneficjentem Umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi we wnioskach o płatność zostaną uznane za kwalifikowalne. Ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest zarówno na etapie oceny Wniosku o dofinansowanie, jak również w trakcie realizacji Projektu oraz po zakończeniu realizacji projektu. Na każdym z wymienionych etapów ocena kwalifikowalności wydatków dokonywana jest niezależnie i na każdym z nich kwalifikowalność wydatków może zostać zakwestionowana.
2. Rozliczeniu podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione w ramach projektu nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2021 r. i nie później niż w dniu zakończenia realizacji Projektu, z zastrzeżeniem **§ 3 ust. 2**. W przypadku, gdy Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych, wydatki są kwalifikowalne wyłącznie, jeżeli zostały poniesione zgodnie z tymi przepisami.
3. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za wydatek kwalifikowalny w przypadku projektów, których całkowity koszt (włączając VAT) wynosi mniej niż 5 000 000 EUR bądź projektów, których koszt całkowity (z VAT) wynosi co najmniej 5 000 000 EUR, a VAT nie może zostać odzyskany w oparciu o przepisy krajowe. Decydujące dla kwalifikowalności wydatku jest to, czy istnieje prawna możliwość odzyskania VAT z budżetu państwa, a nie czy VAT w danym przypadku rzeczywiście zostanie odzyskany. Do przeliczeń stosuje się miesięczny obrachunkowy kurs wymiany walut stosowany przez KE, aktualny w dniu zawarcia Umowy lub aneksu do Umowy.
4. Szczegółowe zasady kwalifikowalności wydatków określone są w *Wytycznych ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027* oraz w *Regulaminie wyboru projektów PT FEWiM 2021-2027*.

**Płatności i rozliczenia**

**§ 8**

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków Projektu w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Projektem.
2. Wszystkie dokumenty księgowe dotyczące Projektu muszą być prawidłowo opisane, tak aby widoczny był związek z Projektem. Opis dokumentu księgowego powinien zawierać co najmniej następujące informacje:
   1. numer i tytuł projektu;
   2. nazwę Programu w ramach, którego realizowany jest projekt, numer i nazwę priorytetu;
   3. nazwę zadania[[13]](#footnote-13)/kategorię kosztów/nazwę kosztu zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie;
   4. numer dokumentu;
   5. krótki opis wydatku z podaniem szczegółowej metodologii wyliczenia; jeżeli tylko część wydatków z faktury/innego dokumentu o równoważnej wartości dowodowej można uznać za kwalifikowalne;
   6. sprawdzenie/zatwierdzenie pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym (wraz z czytelnym podpisem/parafą i pieczęcią imienną osoby upoważnionej);
   7. dekretacja na konta (może znajdować się na pierwszej stronie dokumentu);
   8. zatwierdzenie kwoty do wypłaty (wraz z czytelnym podpisem/parafą i pieczęcią imienną osoby upoważnionej);
   9. zgodność z Ustawą Prawo zamówień publicznych wraz z podaniem artykułu, na mocy, którego zamówienie zostało zrealizowane (wraz z czytelnym podpisem/parafą i pieczęcią imienną osoby upoważnionej), lub podstawy wyłączenia ze stosowania ustawy;
   10. w przypadku nabycia towaru/usługi z zastosowaniem zasady konkurencyjności – również odniesienie do zastosowania ww. trybu;
   11. kwota wydatków kwalifikowalnych z kwotowym wyszczególnieniem wartości dofinansowania z UE (kwota wydatków niekwalifikowalnych jeżeli dotyczy);
   12. informacja o zrealizowanych wskaźnikach produktu – jeśli dotyczy.
3. Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania w ramach dokumentacji projektowej wyciągów bankowych z rachunków bankowych, o których mowa w **§ 10 ust. 1** oraz bankowych potwierdzeń przelewów z innych rachunków bankowych, wykorzystywanych na potrzeby Projektu, potwierdzających poniesienie wydatków ujętych we wniosku o płatność, a w przypadku płatności gotówkowych raportów kasowych (bez załączników) lub podpisanych przez Beneficjenta zestawień płatności gotówkowych objętych wnioskiem o płatność.”

**Wnioski o płatność**

**§ 9**

1. Beneficjent przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu zobowiązany jest złożyć w wersji papierowej pierwszy *Harmonogram płatności* w ramach Projektu, który stanowi Załącznik **nr 3** do Umowy, wskazując terminy planowanego wnioskowania o dofinansowanie.
2. Po otrzymaniu informacji o podpisaniu Umowy Beneficjent przekazuje harmonogram płatności, o którym mowa w **ust. 1**, za pośrednictwem CST2021 w terminie **3 dni roboczych**, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się **§ 13 ust. 7**, przy czym formularz w wersji papierowej harmonogramu płatności jest zgodny z załącznikiem nr 3 do Umowy. Beneficjent nie będzie mógł złożyć wniosku o płatność, jeżeli wcześniej w projekcie nie złoży przynajmniej jednego harmonogramu płatności.
3. *Harmonogram płatności* podlega aktualizacji przez Beneficjenta za pośrednictwem CST2021. Aktualizacja ta jest skuteczna pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 i nie wymaga formy aneksu do Umowy zgodnie z **§ 21 ust. 3 pkt 2**. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w CST2021.
4. Wnioski o płatność składane są zgodnie z harmonogramem płatności. Beneficjent przed złożeniem wniosku o płatność powinien przekazać do IZ FEWiM 2021-2027 zaktualizowany harmonogram. Złożenie wniosku o płatność niezgodnie z Harmonogramem płatności może spowodować wydłużenie terminu przekazania Beneficjentowi dofinansowania.
5. Beneficjent składa Wniosek o płatność wraz z załącznikami za pośrednictwem systemu CST2021, podpisany elektronicznym podpisem kwalifikowanym, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku Beneficjent składa w wersji papierowej Wniosek o płatność w terminach określonych w **ust. 11-13,** przy czym zobowiązuje się do złożenia wniosku za pośrednictwem systemu CST2021 niezwłocznie po ustaniu przyczyn, o których mowa w zdaniu pierwszym. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 zaistniały problem na adres e-mail: amiz.fewm@warmia.mazury.pl.
6. Wzór Wniosku o płatność w przypadku składania w formie papierowej zostanie przesłany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na adres email Beneficjenta wskazany we Wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem, o którym mowa w **§ 13 ust. 2**. W przypadku niedostępności CST2021 skutkującej brakiem możliwości przesłania wniosku o płatność i harmonogramu, Beneficjent składa go niezwłocznie po przywróceniu dostępności CST2021.
7. Za datę złożenia Wniosku o płatność uznaje się pierwszy dzień roboczy wysłania wniosku w systemie CST2021 przez Beneficjenta po dniu uznanym ustawowo za dzień wolny od pracy lub sobotę lub, w przypadku opisanym w **ust. 5** złożenia wersji papierowej wniosku o płatność, datę nadania wersji papierowej do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w polskiej placówce pocztowej operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe.
8. Beneficjent składa Wnioski o płatność zgodnie z *Instrukcją użytkownika SL2021 – obszar Wnioski o płatność* zamieszczoną na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz zaleceniami zawartymi w *Regulaminie wyboru projektów PT FEWiM 2021-2027*. W przypadku, gdy Beneficjent złoży kolejny wniosek o płatność, przed zatwierdzeniem poprzedniego wniosku o płatność, weryfikacja kolejnego wniosku o płatność jest wstrzymana do czasu zatwierdzenia poprzedniego wniosku o płatność. Termin weryfikacji kolejnego wniosku o płatność rozpoczyna się w dniu następnym po zatwierdzeniu poprzedniego wniosku o płatność.
9. Załącznikami do Wniosku o płatność są w szczególności:
10. *Lista poprawności realizacji postanowień umowy w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu w ramach Pomocy technicznej programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027*, sporządzona na wzorze określonym w *Regulaminie wyboru projektów PT FEWiM 2021-2027*, której skan należy przesłać wraz z Wnioskiem o płatność;
11. *Wykaz pracowników finansowanych z PT FEWiM 2021-2027 w …………. roku* sporządzony na wzorze określonym w *Regulaminie wyboru projektów PT FEWiM 2021-2027*, którego skan oraz wersję w Excelu należy przesłać wraz z Wnioskiem o płatność – jeśli dotyczy;
12. faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej;
13. wyciągi bankowe z rachunku bankowego beneficjenta;
14. dokumenty potwierdzające odbiór wykonanych prac;
15. protokoły odbioru zleconych prac czy wykonania usług;
16. w przypadku zakupu prac, które nie wymagają protokołu odbioru, informację

o odbiorze usługi należy zamieścić na fakturze/innym dokumencie o równoważnej wartości dowodowej wraz z datą i podpisem osoby upoważnionej do odbioru;

1. umowy z wykonawcami dostaw (np. wartości niematerialne i prawne) lub usług;
2. w przypadku szkoleń m. in. lista obecności, zaproszenie, program szkolenia, zgłoszenia, certyfikaty/przykładowy certyfikat (w przypadku szkoleń w których liczba uczestników liczy ponad 10 osób możliwe jest przedłożenie tzw. „przykładowego certyfikatu” przy jednoczesnym załączeniu listy obecności oraz dokumentu potwierdzającego odbiór certyfikatów), umowa, protokół;
3. w przypadku delegacji m. in. dokumenty potwierdzające poszczególne wydatki oraz dokumentujące cel podróży (nie dotyczy diet oraz wydatków objętych ryczałtami);
4. w przydatku rozliczania kosztów dodatkowych (np. kosztów diet, przejazdów, zakwaterowania) w ramach studiów podyplomowych – odpowiedni dokument potwierdzający, ze możliwość finansowania takich wydatków wynika bezpośrednio z regulacji wewnętrznych instytucji i obejmuje wszystkich pracowników na takich samych zasadach oraz w razie konieczności inne dokumenty księgowe potwierdzające dokonanie wydatku. W ww. przypadku beneficjent powinien załączyć do próby odpowiedni dokument;
5. inne żądane przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 dokumenty lub wszelkie informacje i wyjaśnienia związane z realizacją Projektu w związku z weryfikacją wniosku o płatność, w terminie przez nią wskazanym.
6. Beneficjent składa Wniosek o płatność nie częściej niż raz w miesiącu i nie rzadziej niż raz na kwartał, w terminie nie dłuższym niż **30 dni** kalendarzowych po zakończeniu okresu, za który wniosek jest składany, jeżeli w danym okresie poniesiony został jakikolwiek wydatek, z zastrzeżeniem **ust. 11**. Wniosek za półrocze należy złożyć również w sytuacji nieponiesienia wydatków, z zastrzeżeniem **ust. 11**. Brak poniesienia wydatków nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku składania wniosków o płatność, z wypełnioną częścią sprawozdawczą opisującą przebieg realizacji Projektu.
7. Pierwszy wniosek o płatność w ramach Umowy, podpisanej po rozpoczęciu okresu kwalifikowania wydatków w projekcie, może obejmować okres nie krótszy niż miesiąc i nie dłuższy niż do ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego zawarcie Umowy, niezależnie od poniesienia wydatków (np. na początku perspektywy finansowej). Wniosek należy złożyć w terminie nie dłuższym niż **30 dni** kalendarzowych od dnia podpisania Umowy.
8. Beneficjent składa Wniosek o płatność końcową w terminie:

* do **60 dni** kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1**,w przypadku Wniosku o płatność składanego dla Projektu realizowanego w ramach dziedziny/zakresu interwencji „180” – „Przygotowanie, wdrażanie, monitorowanie i kontrola”,
* do **30 dni** kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3 ust. 1**,w pozostałych przypadkach.

1. Każdy wydatek kwalifikowalny powinien zostać ujęty w złożonym Wniosku o płatność przekazywanym Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w terminie określonym w art. 190 ustawy o finansach publicznych.
2. Beneficjent zobowiązuje się do wskazywania w treści wniosku o płatność, które z działań zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie, dotyczących realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości kobiet i mężczyzn, zostały zrealizowane, jak wpłynęły na sytuację osób z niepełnosprawnościami oraz kobiet i mężczyzn, a także do wskazania (o ile będą występować) problemów w realizacji tych zasad.
3. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów w złożonym Wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może dokonać uzupełnienia lub poprawy wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta lub wzywa Beneficjenta do poprawy i/lub uzupełnienia wniosku o płatność, bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
4. Niewykonanie obowiązków, o których mowa w **ust. 2**, **ust. 3**, **ust. 4**, **ust. 5**, **ust. 8, ust. 10, ust. 11 ust. 12 i ust. 14** może skutkować wstrzymaniem przekazania dofinansowania, uznaniem wydatków za niekwalifikowalne lub rozwiązaniem Umowy, stosownie do **§ 22 ust. 1 pkt 1**.
5. W przypadku, gdy Beneficjent złoży kolejny wniosek o płatność, przed zatwierdzeniem poprzedniego wniosku o płatność, zatwierdzenie kolejnego wniosku o płatność jest wstrzymane do czasu zatwierdzenia poprzedniego wniosku o płatność.
6. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność i poświadczeniu prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie.
7. Zatwierdzenie wniosku o płatność końcową nastąpi po uzyskaniu pozytywnego wyniku kontroli na zakończenie realizacji projektu przeprowadzonej przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027. W przypadku, gdy prowadzona jest kontrola na miejscu realizacji Projektu, (przed zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową) zatwierdzenie wniosku o płatność końcową nastąpi po potwierdzeniu przez Instytucję Zarządzająca FEWiM 2021-2027 w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięciu przez Beneficjenta nieprawidłowości.
8. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność, a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 załącza do informacji, o której mowa w **ust. 18**, uzasadnienie.
9. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości w weryfikowanym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może zatwierdzić wniosek o płatność z wyłączeniem wydatków, których kwalifikowalność nie została udokumentowana prawidłowo. Beneficjent ma prawo wnieść umotywowane pisemne zastrzeżenia w terminie 14 dni od daty doręczenia informacji, o której mowa w **ust. 18.** Przepisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio.

**Przekazanie dofinansowania**

**§ 10**

1. Dofinansowanie, o którym mowa w **§ 2 ust. 4 pkt 1,** przekazywane jest na rachunek bankowy Beneficjenta:

**Nazwa Beneficjenta:** ………………………..,

Nr rachunku: .……………………………………,

Nazwa banku: ……………………………..……,

w formie: refundacji części wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu, poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu i rozliczonych wnioskiem o płatność w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej.

1. Beneficjent zobowiązuje się utrzymać rachunek bankowy, o którym mowa w **ust. 1**, do chwili ostatecznego rozliczenia Projektu.
2. Przekazanie Beneficjentowi dofinansowania następuje w terminie do **80 dni** od dnia złożenia przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność, z zastrzeżeniem **ust. 4-6**, **§ 9 ust. 4** i **ust. 8** oraz **§ 22 ust. 1 pkt. 10**.
3. Warunkiem przekazania dofinansowania Beneficjentowi jest:
4. złożenie do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 poprawnego i kompletnego oraz spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z niezbędnymi załącznikami;
5. zatwierdzenie przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność;
6. dostępność środków na rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;
7. poświadczenie faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027;
8. zabezpieczenie planistyczne pełnego pokrycia wydatków dotyczących dofinansowania pochodzących ze środków budżetu państwa i w budżecie województwa.
9. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może wstrzymać przekazanie dofinansowania jeżeli informacje przedstawione przez beneficjenta nie pozwalają ustalić, czy kwota jest należna, w szczególności w przypadku:
10. gdy wobec Beneficjenta bądź przedmiotowego Projektu toczą się postępowania administracyjne, karne, karne skarbowe, podatkowe lub inne mogące mieć wpływ na realizację Projektu;
11. wszczęcia/prowadzenia czynności kontrolnych przez podmioty określone w **§ 14 ust. 1-2**;
12. uzasadnionego podejrzenia, że w związku z realizacją Projektu doszło do nadużycia finansowego;
13. uzasadnionego podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w Projekcie;
14. nieusunięcia nieprawidłowości w wyznaczonym terminie;
15. gdy Beneficjent nie wypełnia obowiązków wskazanych w **§ 9 ust. 2, ust. 3, ust. 4, ust. 5, ust. 8, ust. 10, ust. 11, ust. 12, ust. 14**;
16. rozwiązania *Porozumienia w sprawie realizacji instrumentu terytorialnego Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych ZIT Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Ełku/Elbląga/Olsztyna[[14]](#footnote-14) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 Nr ……….. z dnia ……..…. .*
17. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 nie ponosi odpowiedzialności za szkody wynikające z opóźnienia lub niedokonania wypłaty dofinansowania na rachunek bankowy Projektu, o którym mowa w **ust. 1**, będące rezultatem w szczególności:
18. niezłożenia do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z niezbędnymi załącznikami;
19. braku poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027;
20. niezatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wniosku o płatność;
21. braku dostępności środków na rachunku Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027;
22. niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy;
23. innych czynników niezależnych od Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, w tym okoliczności wskazanych w **ust. 5**.
24. Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta o zawieszeniu biegu terminu wypłaty transz dofinansowania i jego przyczynach. Uruchomienie płatności nastąpi po usunięciu lub wyjaśnieniu przyczyn, o których mowa w **ust. 5** lub prawomocnym zakończeniu postępowań, o których mowa w **ust. 5**.
25. Przekazanie Beneficjentowi płatności końcowej nastąpi w przypadku niewystąpienia okoliczności, o których mowa w **ust. 5.** W przypadku, gdy prowadzona jest kontrola realizacji Projektu, przekazanie płatności końcowej nastąpi po potwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięciu przez Beneficjenta nieprawidłowości.

**Nieprawidłowe wykorzystanie środków i ich odzyskiwanie**

**§ 11**

1. W przypadku gdy środki dofinansowania są:
2. wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,
3. wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 *ustawy o finansach publicznych*,
4. pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości

podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków, w terminie **14 dni** od dnia doręczenia ostatecznej decyzji, o której mowa w **ust. 4**, na wskazane w tej decyzji rachunki bankowe. Odsetki nalicza się do dnia zwrotu środków lub do dnia wpływu do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 pisemnej zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, o której mowa w **ust. 2 pkt 2**, jeżeli taka zgoda została wyrażona.

1. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w **ust. 1**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wzywa do:
2. zwrotu środków lub
3. wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, o którym mowa w**ust. 3**,

w terminie **14 dni** od dnia doręczenia wezwania.

1. Zwrot środków może zostać dokonany przez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi. Jeżeli dokonana wpłata/pomniejszenie nie pokryje kwoty zaległości wraz z odsetkami, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wpłatę/pomniejszenie zalicza proporcjonalnie na zasadach określonych w *Ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa*.
2. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w **ust.** **2**, Instytucja Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 *ustawy o finansach publicznych*, określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, sposób zwrotu środków. Decyzji nie wydaje się, jeżeli zostanie dokonany zwrot środków przed jej wydaniem.
3. Od decyzji, o której mowa w **ust.** **4**, Beneficjentowi służy wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy do Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
4. Procedury i zasady odzyskiwania kwot przyznanego dofinansowania, w tym wydawania decyzji, określają w szczególności *ustawa o finansach publicznych* i *Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027.*
5. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości po zatwierdzeniu wniosku o płatność, wartość wydatków kwalifikowalnych oraz wartość dofinansowania Projektu, o których mowa w **§ 2 ust. 4**, ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. W takim przypadku stosuje się **ust.** **1-6**.

**Monitoring i sprawozdawczość**

**§ 12**

* + - 1. Beneficjent zobowiązuje się do pomiaru wskaźników produktu określonych we Wniosku o dofinansowanie.

1. Na wezwanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia dokumentów związanych z osiągnięciem wskaźników, o których mowa w **ust. 1.**
2. Weryfikacja stopnia osiągnięcia wskaźników, o których mowa w **ust. 1**, jest przeprowadzana na podstawie zapisów Wniosku o dofinansowanie[[15]](#footnote-15) i wniosków o płatność.
3. Niewykonanie wskaźników zadeklarowanych we Wniosku o dofinansowanie[[16]](#footnote-16) może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości zgodnie z art. 28 ust. 7 ustawy wdrożeniowej.

**Zasady wykorzystania systemów informatycznych**

**§ 13**

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie realizacji Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, przestrzegając przy tym aktualnej instrukcji udostępnionej na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie lub uzupełnianie:
2. wniosków o zmianę w Projekcie;
3. wniosków o płatność;
4. dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
5. harmonogramu płatności;
6. informacji o udzielonych zamówieniach publicznych, określonych w aktualnej Instrukcji Użytkownika Zewnętrznego;
7. innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu lub wskazanych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.

Przekazanie dokumentów, o których mowa wyżej, drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

1. Beneficjent zarządza dostępem do CST2021, w tym wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu w CST2021 w sposób zgodny z Procedurą zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Beneficjenta, stanowiącą załącznik nr 4 do *Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*. Wniosek o dodanie osoby zarządzającej projektem stanowi załącznik nr 5 do ww. *Wytycznych*.
2. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w **ust. 2**, wykorzystują kwalifikowany podpis elektroniczny albo certyfikat niekwalifikowany[[17]](#footnote-17) generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność.
3. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w **ust.** **2**, przestrzegają Regulaminu bezpiecznego użytkowania CST2021[[18]](#footnote-18) oraz, w razie potrzeby, zasad bezpieczeństwa informacji określonych w innych odpowiednich dokumentach dotyczących bezpieczeństwa informacji wskazanych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.
4. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o nieautoryzowanym dostępie do CST2021.
5. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 zapewnia wsparcie techniczne dla Beneficjentów w zakresie CST2021 za pomocą e-mail: **amiz.fewm@warmia.mazury.pl.**
6. W przypadku niedostępności CST2021:
7. Beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 zaistniały problem na adres e-mail wskazany w **ust. 6**;
8. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 potwierdza niedostępność CST2021 na adres e-mail Beneficjenta wskazany we wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem, o którym mowa w **ust. 2**, oraz określa dalszy sposób postępowania w zakresie wymiany informacji pomiędzy Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027, a Beneficjentem;
9. Realizacja Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 może odbywać się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta;
10. O usunięciu niedostępności CST2021 Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we Wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem, o którym mowa w **ust. 2**;
11. Beneficjent zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 3 dni roboczych od otrzymania informacji o usunięciu niedostępności.
12. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:
13. zmiany treści Umowy w formie pisemnego aneksu,
14. kontrole w miejscu realizacji Projektu,
15. dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków,
16. rozwiązanie Umowy.
17. Beneficjent uznaje skuteczność prawną określonych w Umowie rozwiązań stosowanych w zakresie komunikacji i wymiany danych pomiędzy Beneficjentem a Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027 i nie będzie ich kwestionować. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działania Beneficjenta.
18. Jeśli weryfikacja autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności dokumentów dostarczonych drogą elektroniczną nie jest możliwa, wówczas Beneficjent może zostać zobowiązany do ich poprawy lub uzupełnienia w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.

**Kontrola**

**§ 14**

1. Beneficjent jest obowiązany poddać się kontrolom, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 1 *ustawy wdrożeniowej*, wykonywanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027, ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego wykonującego zadania państwa członkowskiego, zwane dalej instytucjami kontrolującymi, lub na zlecenie tych instytucji. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może zlecić usługi związane z przeprowadzeniem kontroli u Beneficjenta podmiotowi zewnętrznemu.
2. Beneficjent jest obowiązany poddać się audytom lub kontrolom wykonywanym przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wykonującego zadania państwa członkowskiego, Instytucję Audytową, Komisję Europejską, Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych (OLAF), Europejski Trybunał Obrachunkowy, inne podmioty do tego uprawnione na podstawie odrębnych przepisów, lub na zlecenie tych instytucji.
3. Kontrole mogą być prowadzone:
4. w siedzibie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 lub w innym miejscu świadczenia przez osoby kontrolujące pracy lub usług na rzecz Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
5. w siedzibie podmiotu kontrolowanego,
6. w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu.
7. Kontrole w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadza się na podstawie pisemnego, imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
8. Kontrole mogą być przeprowadzane od dnia złożenia Wniosku o dofinansowanie do dnia, o którym mowa w **§ 18 ust. 1 i ust. 3**.
9. W przypadku kontroli lub audytu przeprowadzanych przez inne instytucje niż Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027, których zakres dotyczy realizacji Projektu Beneficjent jest zobowiązany po ich zakończeniu przekazać Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 wyniki kontroli lub audytu (np. protokoły, sprawozdania, informacje pokontrolne, wystąpienia pokontrolne oraz zalecenia pokontrolne lub rekomendacje) w terminie do **7 dni** od ich otrzymania.

**§ 15**

1. Na potrzeby przeprowadzenia kontroli Beneficjent zobowiązuje się:
2. udostępnić dokumenty związane bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków – z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej,
3. 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,
4. 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,
5. udzielić wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu, w tym zapewnić obecność osób zaangażowanych w realizację Projektu,
6. udostępnić również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z realizacją Projektu, jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach jego realizacji.
7. Instytucja kontrolująca w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację Projektu, w tym, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Podmioty te lub osoby są obowiązane udzielić wszelkich wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji Projektu.
8. W ramach kontroli w miejscu realizacji Projektu mogą być przeprowadzane oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta. Obecność Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta nie jest konieczna, w przypadku gdy:
9. instytucja kontrolująca posiada informacje wskazujące na możliwość popełnienia przez podmiot kontrolowany nadużycia finansowego,
10. Beneficjent lub osoba reprezentująca Beneficjenta nie stawili się na czynność oględzin pomimo powiadomienia ich o terminie i miejscu prowadzenia tych czynności,
11. Beneficjent wyraził zgodę na przeprowadzenie oględzin bez jego udziału lub bez udziału osoby go reprezentującej, co należy odnotować w protokole z oględzin.
12. Z czynności kontrolnej polegającej na oględzinach oraz przyjęciu ustnych wyjaśnień lub oświadczeń sporządza się protokół. Protokół podpisują osoba kontrolująca i pozostałe osoby uczestniczące w tej czynności. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez osoby uczestniczące w tej czynności, osoba kontrolująca umieszcza w protokole adnotację o przyczynach odmowy podpisania protokołu.
13. Z czynności kontrolnej niewymienionej w **ust. 4**, która ma istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
14. Niewykonanie któregokolwiek z obowiązków określonych w **ust.** **1** jest traktowane jako odmowa poddania się kontroli.
15. Weryfikacja faktycznego stanu realizacji Projektu może odbywać się z wykorzystaniem zaawansowanych technologicznie narzędzi analitycznych oraz narzędzi rejestrujących obraz i dźwięk, w tym danych satelitarnych.
16. Instytucja kontrolująca może wystąpić do właściwego miejscowo komendanta Policji z wnioskiem o pomoc, jeżeli jest to niezbędne do przeprowadzenia kontroli.

**§ 16**

1. Ustalenia instytucji kontrolujących oraz podmiotów, o których mowa w **§ 14** **ust. 2**, mogą skutkować stwierdzeniem nieprawidłowości indywidualnej i podjęciem przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 działań, o których mowa wart. 26 ust. 8*ustawy wdrożeniowej*.
2. Po zakończeniu kontroli sporządzana jest informacja pokontrolna, która po podpisaniu jest doręczana Beneficjentowi (podmiotowi kontrolowanemu).
3. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej w terminie **14 dni** od dnia doręczenia mu informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji.
4. Termin, o którym mowa w **ust. 3**, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Jeżeli do informacji pokontrolnej nie zgłoszono zastrzeżeń, przyjmuje się, że Beneficjent nie kwestionuje ustaleń kontroli, a ostatecznej informacji pokontrolnej nie sporządza się. Zastrzeżeń i/lub wniosku, o którym mowa powyżej, złożonych po terminie nie rozpatruje się.
5. Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej oraz w ostatecznej informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek. Instytucja kontrolująca przekazuje Beneficjentowi informację o zakresie sprostowania bez zbędnej zwłoki.
6. Instytucja kontrolująca rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż **14 dni** od dnia otrzymania tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Instytucję kontrolującą w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń czynności lub działań, o których mowa w **ust.** **8**, każdorazowo przerywa bieg tego terminu.
7. Zastrzeżenia, o których mowa w **ust.** **6**, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.
8. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
9. Instytucja kontrolująca, 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.
10. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne.
11. Informacja pokontrolna oraz ostateczna informacja pokontrolna zawiera termin przekazania Instytucji kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się uwzględniając charakter tych zaleceń lub rekomendacji.
12. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń.
13. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje instytucję kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
14. Tryb kontroli został szczegółowo uregulowany w art. 24-27 *ustawy wdrożeniowej*.
15. Niestwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w toku wcześniejszej kontroli przeprowadzonej przez uprawniony podmiot nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 26 ust. 8 lub ust. 10 *ustawy wdrożeniowej*, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia.

**Udzielanie zamówień w ramach Projektu**

**§ 17**

* 1. Beneficjent udziela zamówień w ramach Projektu zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych albo zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*, w szczególności zobowiązuje się do upubliczniania zapytań ofertowych za pośrednictwem Bazy Konkurencyjności 2021 (BK2021) w przypadkach określonych w ww. Wytycznych.
  2. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta zapisów **ust. 1** dokonuje korekt finansowych, zgodnie z art. 26 ustawy wdrożeniowej oraz *Wytycznymi dotyczącymi sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027*, zamieszczonymi na stronie internetowej Programu.

**Archiwizacja**

**§ 18**

1. Beneficjent bez uszczerbku dla zasad pomocy państwa zobowiązuje się do przechowywania wszelkiej dokumentacji związanej z realizacją Projektu, na zasadach określonych w art. 82 Rozporządzenia ogólnego, przez okres 5 lat od dnia 31 grudnia roku, w którym Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 dokonała ostatniej płatności na rzecz Beneficjenta, z zastrzeżeniem **ust. 2** i przepisów prawa odnoszących się do zasad i terminów przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu lub jej określonej kategorii.
2. Bieg okresu, o którym mowa w **ust. 1**, zostaje wstrzymany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej.
3. W przypadku gdy z obowiązujących przepisów prawa wynikają różne terminy obowiązkowego przechowywania dokumentacji lub ich określonej kategorii, stosuje się termin najdłuższy.
4. Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o miejscu jej przechowywania.
5. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed końcem okresu, o którym mowa w **ust. 1**, Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie na piśmie poinformować Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizowanym Projektem.

**Siła wyższa**

**§ 19**

1. Strona jest zobowiązana niezwłocznie poinformować drugą Stronę o wystąpieniu siły wyższej, udowodnić, a w przypadku braku możliwości udowodnienia co najmniej uprawdopodobnić okoliczności jej wystąpienia oraz wskazać zakres i wpływ, jaki mają na realizację Umowy.
2. Zawiadomienie, o którym mowa w **ust. 1**, powinno zostać doręczone w formie pisemnej drugiej Stronie niezwłocznie, a w przypadku braku takiej możliwości w jakiejkolwiek innej dostępnej formie.
3. Umowa powinna być kontynuowana w takim zakresie, w jakim jest to faktycznie możliwe i praktycznie uzasadnione, a Strona dotknięta siłą wyższą zobowiązana jest do podjęcia wszystkich alternatywnych działań zmierzających do wykonania Umowy.
4. Na okres działania siły wyższej prawa i obowiązki Stron ulegają zawieszeniu w zakresie, w którym ich wykonanie nie jest możliwe.

**Zmiany Umowy**

**§ 20**

1. Beneficjent może dokonywać uzasadnionych zmian w Projekcie, w przypadku gdy zmiany nie wpływają na spełnienie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego projektu, na zasadach wskazanych poniżej. Dokonanie zmian w Projekcie bez zachowania ww. warunków może skutkować uznaniem części bądź całości wydatków poniesionych w ramach Projektu za niekwalifikowalne lub rozwiązaniem Umowy zgodnie z **§ 22 ust. 1 pkt 6**.
2. W przypadku konieczności dokonania zmian w budżecie Projektu określonym we Wniosku o dofinansowanie, polegających na:
3. zwiększeniu wartości Projektu,
4. przesuwaniu środków pomiędzy poszczególnymi zadaniami o kwotę większą niż 10% wartości środków (w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które są przesuwane środki), w stosunku do ostatnio zatwierdzonej wersji Wniosku o dofinansowanie Projektu[[19]](#footnote-19),
5. przesuwaniu środków pomiędzy poszczególnymi zadaniami o kwotę mniejszą niż 10% wartości środków (w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które są przesuwane środki), w stosunku do ostatnio zatwierdzonej wersji Wniosku o dofinansowanie Projektu[[20]](#footnote-20), powodujących zwiększenie/zmniejszenie sumarycznych kwot w ramach poszczególnych zakresów interwencji[[21]](#footnote-21),
6. dodaniu zadania/kategorii kosztów/nazwy kosztów,
7. zmiany nazwy kosztów, o ile nie złożono żadnego wniosku o płatność, w którym wystąpiła przedmiotowa nazwa kosztu,

Beneficjent zgłasza zamiar wprowadzenia zmian wraz z uzasadnieniem w formie pisemnej/za pośrednictwem CST2021. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 informuje Beneficjenta o wyrażeniu zgody lub jej braku.

1. W przypadku zmiany określonej w **ust. 2 pkt 1** konieczne jest aneksowanie Umowy.
2. Beneficjent może wnioskować o zmiany w Projekcie nie później, niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu, określonym w **§ 3 ust. 1** Umowy. W szczególnie uzasadnionych przypadkach Beneficjent może zawnioskować o dokonanie zmian w projekcie, w terminie krótszym niż na 1 miesiąc przez planowanym zakończeniem realizacji projektu.
3. Beneficjent może dokonywać innych niż wymienione w **ust. 2** zmian w Projekcie, w stosunku do ostatnio zatwierdzonej wersji WND PT[[22]](#footnote-22), bez konieczności uzyskiwania zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 o ile przedmiotowe zmiany nie spowodują zwiększenia/zmniejszenia sumarycznych kwot w ramach poszczególnych zakresów interwencji [[23]](#footnote-23).

**§ 21**

1. Zmiany Umowy wymagają zawarcia aneksu do Umowy w formie pisemnej pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem **ust. 3**.
2. W przypadku zmiany bądź rozwiązania Porozumienia Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 podejmie decyzję o potrzebie zmiany Umowy w formie aneksu do Umowy lub jej rozwiązaniu.
3. Następujące zmiany nie wymagają zawarcia aneksu:
4. miejsca promulgacji aktów normatywnych przywołanych w Umowie,
5. zaakceptowana przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 aktualizacja „*Harmonogramu płatności”*, stanowiącego Załącznik **nr 3** do Umowy,
6. zaakceptowanych przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 zmian Projektu, o których mowa w **§ 20**, o ile nie mają wpływu na postanowienia Umowy,
7. zmiany, o której mowa w **§ 2 ust. 8**,
8. zmiany, o której mowa w **§ 11 ust. 7** oraz w **ust. 4** Załącznika **nr** **5** „*Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej*”,
9. zmian wZałączniku **nr** **5** „*Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej*”:

* adresów poczty elektronicznej wskazanych w **ust. 2 pkt 5)**,
* strony internetowej wskazanej w **ust. 8**,

1. zmiany *Klauzuli informacyjnej dla osoby, której dane są przetwarzane w ramach realizacji Projektu*, zawartej w Załączniku **nr** **4** „*Ochrona danych osobowych*”,
2. zmiany adresu do doręczeń Beneficjenta,
3. zmiany adresu jednostki realizującej, o którym mowa w **§ 2 ust. 2**,
4. zmiany „*Oświadczenia o kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT”)*, stanowiącego Załącznik **nr 2** do Umowy[[24]](#footnote-24).

**Rozwiązanie Umowy**

**§ 22**

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, w przypadku gdy Beneficjent:
2. nie przedłożył zgodnie z Umową wniosków o płatność, poprawek lub uzupełnień wniosku o płatność oraz wymaganych dokumentów,
3. nie przedstawił na wezwanie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w terminie określonym w wezwaniu,
4. nie doprowadził do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w ustalonym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 terminie,
5. nie wykonał zaleceń pokontrolnych,
6. w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w **ust. 1-3 i ust. 5-7** Załącznika **nr 5** „*Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej”***,**
7. dokonał zmian w Projekcie bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
8. dokonał zmian prawno-organizacyjnych bez zgody Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027,
9. po ustaniu siły wyższej nie przystąpił niezwłocznie do wykonywania Umowy,
10. Beneficjent w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w **§ 5 ust. 1 pkt. 5-6 i pkt. 9**,
11. Beneficjent nie wykonał obowiązków, o których mowa w **§ 9 ust. 1, ust. 2, ust. 4, ust. 5, ust. 8, ust. 12**.
12. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może rozwiązać Umowę bez wypowiedzenia, w przypadku gdy Beneficjent:
13. nie rozpoczął realizacji Projektu w ciągu 6 miesięcy od ustalonej we Wniosku o dofinansowanie, stanowiącym Załącznik **nr 1** do Umowy[[25]](#footnote-25), początkowej daty okresu realizacji Projektu,
14. realizuje zadania w znacznym stopniu odbiegając od zapisów Wniosku o dofinansowanie[[26]](#footnote-26),
15. zaprzestał realizacji Projektu,
16. wykorzystał przekazane środki finansowe, w całości lub w części, na cel inny niż określony w Projekcie, niezgodnie z Umową i systemem realizacji Programu, niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 *ustawy o finansach publicznych* lub pobrał środki nienależnie lub w nadmiernej wysokości,
17. złoży lub przedstawi Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w toku wykonywanych czynności w ramach realizacji Projektu nieprawdziwe, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania dofinansowania w ramach Umowy,
18. utrudnia, uchyla się lub odmawia poddania się kontroli Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 lub czynnościom kontrolnym/audytowym innych uprawnionych podmiotów,
19. naruszył obowiązek zachowania trwałości,
20. pozostaje w stanie likwidacji lub podlega zarządowi komisarycznemu, bądź zawiesił swoją działalność lub prowadzone jest wobec niego inne postępowanie prawne o podobnym charakterze,
21. w sposób rażący nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w Umowie.
22. Umowa może zostać rozwiązana na wniosek każdej ze Stron za porozumieniem Stron, pod warunkiem zwrotu przez Beneficjenta wypłaconego dofinansowania wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych od daty wypłaty do daty zwrotu[[27]](#footnote-27).

**§ 23**

1. W przypadku rozwiązania Umowy Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania[[28]](#footnote-28).
2. W przypadku rozwiązania Umowy na podstawie **§ 22 ust. 1** i **ust. 3** Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 może wyrazić zgodę na wydatkowanie wyłącznie tej części otrzymanych transz dofinansowania*,* które odpowiadają prawidłowo zrealizowanej części Projektu, z zastrzeżeniem **ust. 3 i ust. 4**.
3. Beneficjent jest zobowiązany przedstawić rozliczenie otrzymanych transz dofinansowania w formie wniosku o płatność w terminie **30 dni** kalendarzowych od dnia rozwiązania Umowy oraz jednocześnie zwrócić niewykorzystaną część otrzymanych transz dofinansowania na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027.
4. W przypadku niedokonania zwrotu środków zgodnie z **ust. 1 i ust. 3**, stosuje się odpowiednio **§ 11.**

**§ 24**

Rozwiązanie Umowy, o którym mowa w **§ 23 ust. 2**, nie zwalnia Beneficjenta z obowiązków wynikających z **§ 13 Zasady wykorzystania systemów informatycznych, § 14-16 Kontrola, § 18 Archiwizacja,** które jest on zobowiązany wykonywać w dalszym ciągu.

**Postanowienia końcowe**

**§ 25**

1. W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie ma obowiązujący system realizacji Programu, w szczególności:
2. Program,
3. Ustawa wdrożeniowa,
4. Rozporządzenie ogólne,
5. Rozporządzenie EFRR/FS,
6. Rozporządzenie EFS+,
7. RODO,
8. Rozporządzenie Rady (WE, EURATOM) nr 2988/95 z dnia 18 grudnia 1995 r. w sprawie ochrony interesów finansowych Wspólnot Europejskich,
9. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012,
10. Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny,
11. Ustawa z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych,
12. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
13. Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
14. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
15. Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.
16. W przypadku sprzeczności postanowień Umowy z przepisami prawa bądź wytycznymi zastosowanie mają przepisy prawa oraz wytyczne.
17. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Umowy wyjaśniane będą przez Strony w formie pisemnej.
18. Spory powstałe w związku z realizacją Umowy Strony będą starały się rozwiązywać polubownie.
19. Spory wynikające z realizacji Umowy rozstrzyga sąd powszechny właściwy według siedziby Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, za wyjątkiem sporów związanych ze zwrotem środków na podstawie przepisów *ustawy o finansach publicznych*.

**§ 26**

1. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 na pisemny wniosek Beneficjenta może udzielać wyjaśnień i interpretacji dotyczących postanowień Umowy.
2. Strony ustalają poniższe adresy dla doręczeń dla celów związanych z Umową:

Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

Beneficjent:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

1. Strony zobowiązują się do niezwłocznego zawiadamiania o wszelkich zmianach adresów do doręczeń w formie pisemnej, pod rygorem uznania doręczenia pod ostatni wskazany adres do doręczeń za skuteczny.
2. Zasady gromadzenia, przetwarzania i udostępniania w ramach Projektu danych osobowych Beneficjenta oraz osób innych niż Beneficjent zostały określone w Załączniku **nr** **4** „*Ochrona danych osobowych”*, który stanowi integralną część Umowy.
3. Zasady realizacji przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych dotyczących widoczności wsparcia Projektu z UE zostały określone w Załączniku **nr 5** *Obowiązki informacyjne i promocyjne* *dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej*, który stanowi integralną część Umowy.

**§ 27**

1. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron Umowy.
2. Umowa wchodzi w życie z dniem zawarcia.
3. Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki:
4. Załącznik nr 1: Wniosek o dofinansowanie,
5. Załącznik nr 2: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT)[[29]](#footnote-29),
6. Załącznik nr 3: Harmonogram płatności,
7. Załącznik nr 4: Ochrona danych osobowych,
8. Załącznik nr 5: Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej.

Podpisy:

………………………………………………… ………………………………………………

………………………………………………… ………………………………………………

**Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 Beneficjent**

*Umowa została opracowana zgodnie z aktualnym wzorem, zaakceptowanym przez Departament Prawny i zatwierdzonym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego w dniu …………………….*

Załącznik **nr 2** do Umowy: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT)[[30]](#footnote-30)



……………………………………………

………………………………………….. ………………………..

Nazwa i adres Beneficjenta (miejsce i data)

OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG (VAT)[[31]](#footnote-31)

W związku z przyznaniem dofinansowania w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027 na realizację Projektu.........................................*(nazwa i nr projektu).......... .....(nazwa Beneficjenta) ..................* oświadcza, że realizując powyższy Projekt nie możeodzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu.

Jednocześnie *......................................(nazwa Beneficjenta).................* zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu ............. *(nazwa i nr projektu) ..........................................* części poniesionego podatku od towarów i usług, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku[[32]](#footnote-32) przez *......................................(nazwa Beneficjenta) .................* .

*(nazwa Beneficjenta) .................* zobowiązuje się również do udostępniania dokumentacji finansowo-księgowej oraz udzielania uprawnionym organom kontrolnym informacji umożliwiających weryfikację kwalifikowalności podatku od towarów i usług.

*Jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywych oświadczeń.[[33]](#footnote-33)*

## Załącznik nr 3 do Umowy: Harmonogram płatności



**Harmonogram płatności**

**Nazwa Beneficjent/Realizatora:**

**Tytuł projektu:**

**Numer projektu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lata** | **Planowany kwartał złożenia wniosku** | **Planowany miesiąc złożenia wniosku** | **Wydatki kwalifikowalne** | **Dofinansowanie (refundacja)** |
| **2026** | **I** |  |  |  |
| **II** |  |  |  |
| **III** |  |  |  |
| **IV** |  |  |  |
| **2027** | **I** |  |  |  |
| **II** |  |  |  |
| **III** |  |  |  |
| **IV** |  |  |  |
| **2028** | **I** |  |  |  |
| **II** |  |  |  |
| **III** |  |  |  |
| **IV** |  |  |  |
| **2029** | **I** |  |  |  |
| **II** |  |  |  |
| **III** |  |  |  |
| **IV** |  |  |  |
| **2030** | **I** |  |  |  |
| **II** |  |  |  |
| **III** |  |  |  |
| **IV** |  |  |  |
| **RAZEM** | | |  |  |

Załącznik nr **4** do Umowy: **Ochrona danych osobowych**



**Ochrona danych osobowych**

1. W celach określonych w art. 4 *rozporządzenia ogólnego*, na zasadach określonych w *ustawie wdrożeniowej, rozporządzeniu ogólnym* i *rozporządzeniu EFS+* Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent przetwarzają dane osobowe pozyskiwane bezpośrednio od osób, których dane dotyczą, z systemu teleinformatycznego, lub z rejestrów publicznych (nie dotyczy Beneficjenta), o których mowa w art. 92 ust. 2 *ustawy wdrożeniowej*.
2. Zakres danych, o których mowa w **ust. 1**, obejmuje:
3. dane identyfikujące osoby fizyczne, takie jak imię i nazwisko, adres, adres poczty elektronicznej, firma i adres, login, numer telefonu, numer faksu, numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL), numer identyfikacji podatkowej (NIP), numer w krajowym rejestrze urzędowym podmiotów gospodarki narodowej (REGON) lub inne identyfikatory funkcjonujące w danym państwie, forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby, płeć, wiek, wykształcenie, identyfikatory internetowe;
4. 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;
5. 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*.
6. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent są administratorami w rozumieniu art. 4 pkt 7 *RODO*. Obowiązki administratora wypełniane są zgodnie z obowiązkami określonymi w *RODO*.
7. Beneficjent zapewnia Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 dostęp do danych, które przetwarza zgodnie z **ust. 1** w związku z realizacją Projektu oraz informacji gromadzonych przez Beneficjenta w zakresie niezbędnym do realizacji zadań Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, o których mowa w *rozporządzeniu ogólnym* i *ustawie wdrożeniowej*.
8. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 zapewnia Beneficjentowi dostęp do danych, które przetwarza zgodnie z **ust. 1** w związku z realizacją Programu w zakresie niezbędnym do realizacji obowiązków Beneficjenta wynikających z Umowy.
9. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 i Beneficjent zobowiązują się do przetwarzania udostępnionych danych osobowych zgodnie z prawem, w tym z przepisami *RODO*, innymi przepisami Unii Europejskiej, przepisami prawa krajowego o ochronie danych osobowych oraz z Umową.
10. Na zasadach określonych w art. 89 *ustawy wdrożeniowej* dane przetwarzane zgodnie z **ust. 1** mogą zostać udostępnione ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego, ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, instytucjom pośredniczącym/Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027, Instytucji Audytowej, a także podmiotom, którym wymienione podmioty lub Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 powierzają realizację na podstawie odrębnej umowy, w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów *ustawy wdrożeniowej*, przepisów odrębnych lub właściwych umów, porozumień lub decyzji.
11. Dane osobowe mogą być gromadzone i przetwarzane w systemach teleinformatycznych, w tym CST2021. Dostęp do CST2021 jest nadawany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na zasadach określonych **§ 13**.W odniesieniu do danych osobowych gromadzonych i przetwarzanych w CST2021 Beneficjent wypełnia obowiązki administratora w rozumieniu art. 4 pkt 7 *RODO* zgodnie z prawem, w tym z przepisami *RODO*, oraz *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*.

W szczególności:

1. stosuje odpowiednie zabezpieczenia organizacyjne i techniczne, w tym te zapewnione przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego występującego w roli administratora danych – gestora systemu CST2021 odpowiedzialnego za administrowanie systemem,
2. ustanawia system upoważnień do przetwarzania danych osobowych obejmujący swoim zakresem, jeżeli dotyczy, przetwarzanie danych osobowych w CST2021 w zakresie czynności przetwarzania, które realizuje,
3. wypełnia obowiązek informacyjny wobec odpowiednich osób, informując o możliwym przetwarzaniu danych przez pozostałych administratorów wskazanych w **ust. 7**,
4. prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych.
5. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 jako administrator w celu wypełnienia obowiązku informacyjnego zgodnie z art. 13i art. 14 *RODO* przekazuje Beneficjentowi klauzulę informacyjną, zgodnie ze wzorem określonym w **ust. 12**.
6. Beneficjent zobowiązuje się do wykonywania wobec osób, których dane osobowe będą przetwarzane w ramach realizacji Projektu, w tym uczestników Projektu, i których dane zostały udostępnione Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 obowiązku informacyjnego, zgodnie z wymogami określonymi w art. 13 i art. 14 *RODO*, w tym w szczególności poprzez przekazanie klauzuli informacyjnej na piśmie lub w inny sposób umożliwiający wykazanie jej skutecznego dostarczenia zgodnie ze wzorem określonym w **ust. 13.** Dopuszcza się możliwość modyfikacji przez Beneficjenta wzoru klauzuli informacyjnej w ten sposób, żeby zawierała minimalnie informacje określone w ww. wzorze lub dotyczyła wszystkich projektów realizowanych w ramach Pomocy technicznej Programu i była dostarczana jednorazowo.

Jednocześnie:

1. w przypadku zmiany celu, w którym dane osobowe zostały zebrane, przed przetwarzaniem Beneficjent zobowiązany jest do poinformowania osób, których dane dotyczą, o tym innym celu oraz udziela im wszelkich innych stosownych informacji, o których mowa w art. 13 ust. 2 i art. 14 ust. 2 *RODO*;
2. Beneficjent przechowuje dowody przekazania klauzuli informacyjnej w swojej siedzibie lub innym miejscu, w którym są zlokalizowane dokumenty związane z Projektem.
3. Zgodnie z art. 32-36 *RODO* Beneficjent jako administrator w rozumieniu art. 4 pkt 7 *RODO* odpowiada za bezpieczeństwo danych i naruszenia przetwarzanych w związku z realizacją Projektu, w tym za naruszenia ochrony danych osobowych w CST2021. Beneficjent dokumentuje wszelkie naruszenia ochrony danych osobowych, w tym okoliczności naruszenia, jego skutki oraz podjęte działania zaradcze.
4. Wzór klauzuli informacyjnej dla Beneficjenta dotyczącej przetwarzania danych osobowych.

**Klauzula Informacyjna dla Beneficjenta**

**dotycząca przetwarzania danych osobowych**

W związku z Państwa przystąpieniem do Projektu pn. **……………………..** (nr Projektu **FEWM………………**) na podstawie art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), (dalej: RODO), informuję, iż:

1. Administratorem Państwa danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją ww. Projektu jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego z siedzibą w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn, będący Instytucją Zarządzającą programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027).
2. Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 powołała Inspektora Ochrony Danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem email: [iod@warmia.mazury.pl](mailto:iod@warmia.mazury.pl).
3. Państwa dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO. Oznacza to, że Państwa dane osobowe są niezbędne do wypełnienia przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 obowiązków prawnych ciążących na niej w związku z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (dalej: FEWiM). Wspomniane obowiązki prawne ciążące na Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 w związku z realizacją FEWiM określone zostały przepisami m.in. w niżej wymienionych aktach prawnych:
4. *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 Wizowe*,
5. *Rozporządzenie 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*,
6. *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*,
7. *Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (dalej: *ustawa wdrożeniowa*).
8. Państwa dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu wykonania przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 określonych prawem obowiązków w związku z realizacją ww. Projektu w szczególności w celu potwierdzenia kwalifikowalności wydatków (w tym uczestników), udzielenia wsparcia, zarządzania, monitoringu, sprawozdawczości, ewaluacji, kontroli i audytu oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach FEWiM.
9. Państwa dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa są udostępniane uprawnionym podmiotom i instytucjom, w tym wskazanym w art. 89 *ustawy wdrożeniowej,* w szczególności:
10. Ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego – Ministrowi Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,
11. Ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych – Ministrowi Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
12. Instytucji Pośredniczącej - Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Olsztynie, ul. Głowackiego 28, 10-448 Olsztyn,
13. Instytucji Pośredniczącej – Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie, Plac Gen. Józefa Bema 3, 10-516 Olsztyn,
14. Instytucji Audytowej – Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,

w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów ustawy wdrożeniowej.

1. Państwa dane osobowe mogą zostać powierzone lub udostępnione także specjalistycznym podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, kontrole i audyty w ramach FEWiM na zlecenie Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
2. Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
3. Państwa dane nie będą poddawane zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
4. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w art. 87 ust. 1 *ustawy wdrożeniowej*.
5. W każdym czasie przysługuje Państwu prawo dostępu do Państwa danych osobowych, jak również prawo żądania ich sprostowania. Natomiast prawo do usunięcia danych, prawo do ograniczenia przetwarzania danych, prawo do przenoszenia danych oraz prawo do sprzeciwu, przysługuje Państwu w przypadkach i na zasadach określonych odpowiednio w art. 17-22 *RODO*.
6. Jeżeli uznają Państwo, że przetwarzanie Państwa danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych, mają Państwo prawo wnieść skargę do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
7. Podanie Państwa danych jest dobrowolne, aczkolwiek odmowa ich podania będzie równoznaczna z brakiem możliwości udziału w realizacji Projektu.
8. Wzór klauzuli informacyjnej dla osoby, której dane osobowe są przetwarzane w ramach realizacji Projektu.

**Klauzula informacyjna dla osoby,**

**której dane są przetwarzane w ramach realizacji Projektu[[34]](#footnote-34)**

W związku z Państwa udziałem w realizacji Projektu, świadczeniem pracy, wykonywaniem, świadczeniem lub dostarczeniem robót, usług lub produktów w ramach Projektu/złożeniem oferty[[35]](#footnote-35) w ramach Projektu pn. ………………..…………… (nr Projektu FEWM………………………………..) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 na podstawie art. 13 *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych)* (dalej: RODO), informuję iż:

1. Administratorem Państwa danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją ww. Projektu jest …………………………………………………………………….., będący Beneficjentem tego Projektu (dalej: Beneficjent).
2. Beneficjent powołał Inspektora Ochrony Danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem email ……………………………………………[[36]](#footnote-36)
3. Państwa dane osobowe przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c *RODO*. Oznacza to, że Państwa dane osobowe są niezbędne do wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków prawnych ciążących na nim w związku z realizacją ww. Projektu. Wspomniane obowiązki prawne ciążące na Beneficjencie w związku z realizacją ww. Projektu określone zostały Umową o dofinansowanie Projektu nr .......…………………………. [wskazać numer umowy] oraz przepisami m.in. w niżej wymienionych aktach prawnych:
4. *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 Wizowe*,
5. *Rozporządzenie 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*,
6. *Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności*,
7. *Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (dalej: *ustawa wdrożeniowa*).
8. Państwa dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie w celu wykonania przez Beneficjenta określonych prawem i Umową o dofinansowanie Projektu nr …………………………………….[[37]](#footnote-37) obowiązków w związku z realizacją Projektu nr …………………………….... pn. ……………………………………………………………...
9. Państwa dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa są udostępniane uprawnionym podmiotom i instytucjom, w tym wskazanym w art. 89 *ustawy wdrożeniowej*, w szczególności:
10. Ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego – Ministrowi Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,
11. Ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych – Ministrowi Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,
12. Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 – Zarządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego, ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,
13. Instytucji Pośredniczącej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 – Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Olsztynie, ul. Głowackiego 28, 10-448 Olsztyn,
14. Instytucji Pośredniczącej – Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie, Plac Gen. Józefa Bema 3, 10-516 Olsztyn,
15. Instytucji Audytowej – Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa,

w zakresie niezbędnym do realizacji ich zadań wynikających z przepisów tej ustawy.

Państwa dane osobowe zostały powierzone do przetwarzania lub udostępnione podmiotom (o ile dotyczy), które na zlecenie Beneficjenta uczestniczą w realizacji Projektu.

1. Państwa dane osobowe mogą zostać powierzone lub udostępnione także specjalistycznym podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, kontrole i audyty w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, w szczególności na zlecenie Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 lub Beneficjenta.
2. Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
3. Państwa dane osobowe nie będą poddawane zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
4. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w art. 87 ust. 1 *ustawy wdrożeniowej*.
5. W każdym czasie przysługuje Państwu prawo dostępu do swoich danych osobowych, jak również prawo żądania ich sprostowania. Natomiast prawo do usunięcia danych, prawo do ograniczenia przetwarzania danych, prawo do przenoszenia danych oraz prawo do sprzeciwu, przysługuje w przypadkach i na zasadach określonych odpowiednio w art. 17-22 *RODO*.
6. Jeżeli uznają Państwo, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych, mają Państwo prawo wnieść skargę do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
7. Podanie przez Państwa danych osobowych jest dobrowolne, aczkolwiek odmowa ich podania będzie równoznaczna z brakiem możliwości udziału w realizacji Projektu.

Załącznik nr **5** do Umowy: **Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej**



**Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej**

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z *rozporządzeniem ogólnym*[[38]](#footnote-38) (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i widoczność) oraz zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021- 2027*, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji* oraz *Wzorami/szablonami wizualizacji programu FEWiM 2021-2027* publikowanymi przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 na stronie internetowej Programu.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w **§ 3** Umowy o dofinansowanie Projektu Beneficjent jest zobowiązany do:
3. umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy, wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego na:
4. wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
5. wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produktach drukowanych lub cyfrowych) podawanych do wiadomości publicznej,
6. wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
7. produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp., powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
8. umieszczenia w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE. Tablica/tablice muszą być umieszczone niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu przez okres 3 lat od zakończenia realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu w odniesieniu do:
   1. projektów wspieranych z *EFRR*, których całkowity koszt przekracza 500 000 EUR[[39]](#footnote-39),
   2. projektów wspieranych z EFS+, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.[[40]](#footnote-40)

W przypadku gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umiejscowienie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją Zarządzającą FEWiM 2021-2027;

1. 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;
2. umieszczenia krótkiego opisu Projektu na profilu w mediach społecznościowych (jeżeli Beneficjent nie posiada konta w mediach społecznościowych, ma obowiązek takie konto założyć) i oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada. Opis projektu musi zawierać:
   1. tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,
   2. podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej, logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego i znaku Unii Europejskiej,
   3. zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
   4. grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),
   5. cel lub cele projektu,
   6. efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
   7. wartość projektu (całkowity koszt projektu),
   8. wysokość wkładu Funduszy Europejskich;
3. jeżeli całkowity koszt projektu przekracza 10 mln EUR[[41]](#footnote-41), **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 informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej redakcjafe@warmia.mazury.pl oraz [EMPL-D3-UNIT@ec.europa.eu](mailto:EMPL-D3-UNIT@ec.europa.eu);

1. dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
2. Każdorazowo na prośbę Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 Beneficjent jest zobowiązany do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym dla mediów (np. briefingu prasowym, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027.
3. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w **ust. 2 pkt 1 lit. a - c oraz pkt 2-5**, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 4 pkt. 1** o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z Wykazem pomniejszeń wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków informacyjnych i promocyjnych beneficjentów FE, określonym w **ust. 10**. W takim przypadku Instytucja Zarządzająca FEWiM 2021-2027 w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w **§ 2 ust. 4 pkt. 1**, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznie, 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 Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 *ustawy o finansach publicznych*.
4. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych, związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu), powstałych w ramach Projektu, Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
5. Każdorazowo na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu) powstałych w ramach Projektu.
6. Na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej, niewyłącznej i nieodwołalnej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne na temat Projektu) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
7. na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
8. na okres 10 lat,
9. bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
10. utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
11. 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,
12. publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD,  Internet),
13. udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 oraz ich pracownikom, a także publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
14. przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej,
15. z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w **ust. 7 pkt 1-3**.
16. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek są określone we *Wzorach/szablonach wizualizacji programu FEWiM 2021-2027* dostępnych na stronie Programu pod adresem: funduszeeuropejskie.warmia.mazury.pl oraz w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji*.
17. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta oraz informacji na temat Projektu w publikowanym przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 wykazie projektów[[42]](#footnote-42).
18. Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE (maksymalna wielkość pomniejszenia za wszystkie uchybienia nie może przekroczyć 3% kwoty dofinansowania).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **LP** | **Obowiązek** | **Uchybienie** | **Wielkość pomniejszenia kwoty dofinansowania** |
| 1. | Umieszczenia krótkiego opisu Projektu na profilu w mediach społecznościowych (jeżeli Beneficjent nie posiada konta w mediach społecznościowych, ma obowiązek takie konto założyć) i oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada.  Opis projektu musi zawierać:   1. tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, 2. podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej, logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego i znaku Unii Europejskiej, 3. zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione, etc.), 4. grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta), 5. cel lub cele projektu, 6. efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów), 7. wartość projektu (całkowity koszt projektu), 8. wysokość wkładu Funduszy Europejskich.   (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr 5** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **ust. 2 pkt 4**). | Brak opisu Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada, lub na jego stronach mediów społecznościowych  lub  brak w umieszczonym opisie Projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej | 0,5% |
| 2. | Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego i znaku Unii Europejskiej na:   1. wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu, 2. wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produktach drukowanych lub cyfrowych) podawanych do wiadomości publicznej, 3. wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie.   (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr 5** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **ust. 2 pkt 1 lit. a-c**). | Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), logo Województwa Warmińsko-Mazurskiego i znaku Unii Europejskiej w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale. | 0,25% |
| 3. | 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; Załącznik **nr 5** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **ust. 2 pkt 2**). | Nieumieszczenie tablicy | 0,5% |
| Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie ze wzorem określonym w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji* | 0,25% |
| Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa. | 0,25% |
| 4. | 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; Załącznik **nr 5** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **ust. 2 pkt 3**). | Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza | 0,5% |
| Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji* | 0,25% |
| Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa | 0,25% |
| 5. | Zorganizowanie 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 informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej.  (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego; Załącznik **nr 5** Obowiązki informacyjne i promocyjne dotyczące wsparcia z Unii Europejskiej **ust. 2 pkt 5**). | Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego  lub  niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli Komisji Europejskiej i Instytucji Zarządzającej FEWiM 2021-2027. | 0,5% |

1. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć. [↑](#footnote-ref-1)
2. Należy przywołać pełnomocnictwo, jeśli Strona jest reprezentowana przez pełnomocnika. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć. [↑](#footnote-ref-2)
3. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć. [↑](#footnote-ref-3)
4. Usunąć w przypadku gdy projekt jest realizowany z EFRR. [↑](#footnote-ref-4)
5. Usunąć w przypadku gdy projekt jest realizowany z EFS+. [↑](#footnote-ref-5)
6. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć. [↑](#footnote-ref-6)
7. W przypadku realizacji Projektu przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta (np. urząd miasta, inną jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej pozostającą w strukturze organizacyjnej Beneficjenta), należy wpisać nazwę tej jednostki, podać jej adres, numer NIP (jeśli posiada). Jeżeli nie dotyczy, należy w miejsce treści ustępu wprowadzić tekst „Nie dotyczy”. [↑](#footnote-ref-7)
8. W przypadku finansowania z wielu źródeł dodać adekwatną liczbę pól. [↑](#footnote-ref-8)
9. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-9)
10. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-10)
11. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-11)
12. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „Wniosek o zmianę” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-12)
13. Nazwa zadania, o ile jest inna od nazwy kategorii kosztów. [↑](#footnote-ref-13)
14. Jeśli nie dotyczy, należy usunąć. [↑](#footnote-ref-14)
15. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-15)
16. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-16)
17. Certyfikat niekwalifikowany – dostępny jedynie w sytuacji, kiedy podpis kwalifikowany nie jest możliwy (Aplikacja wysyła na adres e-mail użytkownika kod autoryzacyjny, który należy podać w oknie „potwierdzenie kodu jednorazowego”). [↑](#footnote-ref-17)
18. Regulamin jest dostępny na stronie https://sso.cst2021.gov.pl. [↑](#footnote-ref-18)
19. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-19)
20. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-20)
21. Przyporządkowanie poszczególnych kategorii kosztów do zakresów interwencji przedstawione zostało w „*Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027*”. [↑](#footnote-ref-21)
22. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-22)
23. Przyporządkowanie poszczególnych kategorii kosztów do zakresów interwencji przedstawione zostało w „*Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027*”. [↑](#footnote-ref-23)
24. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-24)
25. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-25)
26. W przypadku gdy dokonano zmian w projekcie poprzez zaakceptowany przez Instytucję Zarządzającą FEWiM 2021-2027 „*Wniosek o zmianę*” w SL2021, w aktualnej wersji projektu w SL2021. [↑](#footnote-ref-26)
27. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-27)
28. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-28)
29. Dotyczy projektów o wartości równej lub wyższej niż 5 mln EUR (włączając VAT). [↑](#footnote-ref-29)
30. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-30)
31. Jeśli dotyczy. [↑](#footnote-ref-31)
32. Por. z art. 91 ust. 7 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług. [↑](#footnote-ref-32)
33. Zgodnie z art. 47 ust. 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027. [↑](#footnote-ref-33)
34. Przez osobę, której dane osobowe są przetwarzane w ramach realizacji Projektu należy rozumieć m. in. Partnera, podmiot realizujący Projekt, Uczestnika Projektu, personel Projektu, pracownika instytucji zaangażowanej we wdrażanie Programu, oferenta, wykonawcę/stronę umowy zawartej w sprawie realizacji zamówienia w ramach Projektu, w tym o roboty budowlane, dostawę lub świadczenie usług, członka personelu i/lub osobę reprezentującą oferenta/wykonawcę/stronę powyższych umów. [↑](#footnote-ref-34)
35. Niepotrzebne skreślić lub ewentualnie dopisać. [↑](#footnote-ref-35)
36. Jeśli nie dotyczy, należy wpisać tekst „Nie dotyczy”. [↑](#footnote-ref-36)
37. Należy wskazać pierwotny numer umowy o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-37)
38. 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.). [↑](#footnote-ref-38)
39. Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-39)
40. Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-40)
41. Całkowity koszt Projektu obejmuje koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie. [↑](#footnote-ref-41)
42. Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego. [↑](#footnote-ref-42)