Załącznik nr 4 do Regulaminu wyboru projektów
numer FELD.01.02-IP.02-001/26

UMOWA O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

Nr FELD.XX.XX-IP.XX-00XX/XX-00

WSPÓŁFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU NA RZECZ SPRAWIEDLIWEJ TRANSFORMACJI W RAMACH PROGRAMU REGIONALNEGO FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA ŁÓDZKIEGO 2021-2027

Umowa zawarta w dniu ..... w…….(*miejsce zawarcia umowy)* pomiędzy[1]:

zawarta w dniu złożenia podpisu przez ostatnią ze stron umowy pomiędzy[2]:

Województwem Łódzkim, w imieniu, którego działa Centrum Obsługi Przedsiębiorcy,

ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, zwane dalej: Instytucją Pośredniczącą lub “IP FEŁ2027” reprezentowane przez:

……

oraz

……

a

.....[*nazwa i adres Beneficjenta]*[3]*,* adres do doręczeń elektronicznych: ……., adres do doręczeń: ……. , NIP……., REGON ……. *oraz nr KRS* ……., zwaną/ym dalej „Beneficjentem”, reprezentowanym przez .....

na podstawie ……..…[4],

[1] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania
[2] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania
[3] Beneficjent jest rozumiany, jako partner wiodący projektu w przypadku realizowania projektu z Partnerem/ami wskazanymi we wniosku.
[4] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania. Aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego, pełnomocnictwo/ upoważnienie, akt powołania/mianowania, zaświadczenie o wyborze (jeżeli jest to dokument wskazujący ma umocowanie do działania), inny (wpisać właściwy dokument wskazujący na umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta).

o dofinansowanie projektu pn.:

…..…… [*tytuł Projektu*] wybranego do dofinansowania w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027.

Definicje

§ 1.

1. Ilekroć w umowie jest mowa o:

   1) „Beneficjencie" oznacza to podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9 rozporządzenia ogólnego, któremu udzielono wsparcia w ramach Projektu – stronę niniejszej umowy;
   2) „CST2021" oznacza to centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy wdrożeniowej i art. 72 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego, obejmujący różne aplikacje wspierające realizację projektów dofinansowanych ze środków polityki spójności na lata 2021-2027;
   3) „danych osobowych" oznacza to dane osobowe w rozumieniu RODO oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych, które muszą być przetwarzane przez Instytucję Pośrednicząca oraz Beneficjenta i Partnerów w celu realizacji programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027;
   4) „dniach roboczych" oznacza to dni od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni określonych w przepisach odrębnych jako dni wolne od pracy;
   5) „dofinansowaniu" oznacza to finansowanie UE lub finansowanie wkładu krajowego z budżetu państwa, przyznane na podstawie umowy o dofinansowanie projektu lub ze środków funduszy celowych, o ile tak stanowi umowa o dofinansowanie projektu;
   6) „Działaniu" oznacza to Działanie FELD……;
   7) „finansowaniu UE" oznacza środki, o których mowa w art. 2 pkt 4 ustawy wdrożeniowej, pochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wypłacane na rzecz Beneficjenta na podstawie umowy o dofinansowanie projektu;
   8) „finansowaniu wkładu krajowego z budżetu państwa" należy przez to rozumieć środki z budżetu państwa niepochodzące z budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wypłacane na rzecz Beneficjenta na podstawie umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu albo wydatkowane przez państwową jednostkę budżetową w ramach projektu, z wyłączeniem podlegających refundacji przez Komisję Europejską środków budżetu państwa przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej;
   9) „Instytucji Pośredniczącej" lub "IP FEŁ2027" oznacza to Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, które na podstawie porozumienia zawartego z IZ FEŁ2027 pełni funkcję Instytucji Pośredniczącej we wdrażaniu FEŁ2027;
   10) „Instytucji Zarządzającej" lub „IZ FEŁ2027" oznacza to Zarząd Województwa Łódzkiego;
   11) „korekcie finansowej" oznacza to kwotę, o jaką pomniejsza się finansowanie UE dla projektu w związku z nieprawidłowością indywidualną;

12) „kosztach pośrednich” oznacza to koszty niezbędne do realizacji projektu, których nie można bezpośrednio przypisać do głównego celu projektu, w szczególności koszty administracyjne związane z obsługą projektu, która nie wymaga podejmowania merytorycznych działań zmierzających do osiągnięcia celu projektu, o których mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności;
13) „nieprawidłowości indywidualnej” oznacza to każde naruszenie norm mającego zastosowanie prawa, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem (art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego);
14) „oczywistej omyłce pisarskiej” - należy przez to rozumieć niezamierzoną niedokładność nasuwającą się każdemu, bez przeprowadzenia dodatkowych ustaleń. Może to być błąd literowy, widoczne niezamierzone opuszczenie wyrazu, czy inny błąd, wynikający z przeoczenia lub innej wady procesu myślowo-redakcyjnego, a niespowodowany uchybieniem merytorycznym;
15) „okresie trwałości projektu” oznacza to okres, wynikający z art. 65 rozporządzenia ogólnego;
16) „Ordynacji podatkowej” oznacza to ustawę z 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa;
17) „Partnerstwie publiczno-prywatnym” lub „PPP” należy przez to rozumieć partnerstwo w rozumieniu art. 2 pkt 15 rozporządzenia ogólnego utworzone w celu wspólnej realizacji inwestycji infrastrukturalnej (projekt hybrydowy)[5];
18) „Partnerze” oznacza to podmiot w rozumieniu art. 39 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, który jest wymieniony w zatwierdzonym wniosku, realizujący wspólnie z Beneficjentem (i ewentualnie innymi Partnerami) projekt na warunkach określonych w porozumieniu albo odrębnej umowie (zwanej dalej „umową o partnerstwie”), wnoszący do projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe. Jest to podmiot, który ma prawo do ponoszenia wydatków na równi z Beneficjentem. Na gruncie niniejszej umowy Partnerem jest ……[6];
19) „Partnerze prywatnym” oznacza to podmiot(y) (przedsiębiorcę lub przedsiębiorcę zagranicznego) realizujący(e) projekt wspólnie z podmiotem publicznym inicjującym realizację projektu w formie partnerstwa publiczno-prywatnego w rozumieniu art. 2 pkt 15 rozporządzenia ogólnego utworzonego w celu wspólnej realizacji inwestycji infrastrukturalnej (projekt hybrydowy). Na gruncie niniejszej umowy Partnerem jest ……[7];
20) „Partnerze wiodącym” w przypadku projektów partnerskich należy przez to rozumieć podmiot, który inicjuje projekt partnerski, dokonuje wyboru partnerów oraz posiada potencjał ekonomiczny zapewniający prawidłową realizację projektu;

[5] Należy wykreślić, w przypadku, gdy projekt nie jest projektem hybrydowym, o którym mowa w art. 40 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.
[6] Należy wykreślić, w przypadku, gdy projekt nie jest realizowany w ramach „umowy o partnerstwie”, natomiast w przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa należy wskazać nazwę Partnera.
[7] Należy wykreślić, w przypadku, gdy projekt nie jest projektem hybrydowym, o którym mowa w art. 40 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, natomiast w przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa należy wskazać nazwę Partnera.

21) „Priorytecie” należy przez to rozumieć Priorytet FELD……..

22) „Programie” lub „FEŁ2027” oznacza to program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 przyjęty Uchwałą nr 1119/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w związku decyzją Komisji Europejskiej z dnia 5 grudnia 2022 r.;

23) „projekcie” oznacza to projekt pn. ……. [*tytuł projektu*] określony we wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, zwanym dalej „wnioskiem”, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej umowy, *realizowany na podstawie art. 40 ust. 1 ustawy wdrożeniowej w formie partnerstwa publiczno-prywatnego w rozumieniu art. 2 pkt 15 rozporządzenia ogólnego utworzonego w celu realizacji inwestycji infrastrukturalnej*[8]*;*

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

25) „Rozporządzeniu ogólnym” oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej;

26) „sile wyższej” oznacza to zdarzenie lub zdarzenia nadzwyczajne, obiektywnie niezależne od Beneficjenta lub IP FEŁ2027, które istotnie uniemożliwiają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z umowy, których Beneficjent lub IP FEŁ2027 nie mogły przewidzieć, i którym nie mogły zapobiec ani ich przezwyciężyć i im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością ogólnie przewidzianą dla cywilnoprawnych stosunków zobowiązaniowych;

27) „stawce ryczałtowej” oznacza to stawkę, o której mowa w art. 54 rozporządzenia ogólnego;

28) „stronie internetowej Instytucji Zarządzającej” oznacza to stronę internetową pod adresem: www.funduszeue.lodzkie.pl;

29) „systemie teleinformatycznym” oznacza to system, w którym rejestruje się i przechowuje w formie elektronicznej dane, zgodnie z art. 72 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego, w tym centralny system teleinformatyczny CST2021;

30) „SZOP” oznacza to Szczegółowy Opis Priorytetów programu Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027, przyjęty przez Zarząd Województwa Łódzkiego;

31) „umowie” oznacza to niniejszą umowę o dofinansowanie projektu w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027;

[8] Należy wykreślić, w przypadku, gdy projekt nie jest projektem hybrydowym, o którym mowa w art. 40 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.

32) „ustawie o ochronie danych osobowych” oznacza ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych;
33) „ustawie o finansach publicznych” oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
34) „ustawie Pzp” oznacza to ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych;
35) „ustawie wdrożeniowej” oznacza to ustawę z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;
36) „wkładzie własnym” oznacza to wkład Beneficjenta do projektu (pieniężny lub niepieniężny), który nie zostanie Beneficjentowi przekazany w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania dla projektu rozumianą, jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych);
37) „wskaźniku produktu” oznacza to bezpośrednie i mierzalne efekty danego działania, osiągnięte najpóźniej na moment zakończenia realizacji projektu;
38) „wskaźniku rezultatu” oznacza to efekty/zmiany, jakie nastąpiły na skutek realizacji projektu;
39) „wydatku kwalifikowalnym” należy przez to rozumieć wydatek lub koszt poniesiony przez Beneficjenta i/lub Partnera/Partnera prywatnego w związku z realizacją projektu, uznany za kwalifikowalny zgodnie z:
    a) Rozporządzeniem ogólnym;
    b) Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1056;
    c) Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności;
    d) Szczegółowym Opisem Priorytetów (SZOP) programu Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027,
    e) Zasadami kwalifikowania wydatków w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027;
    f) innymi aktami prawnymi regulującymi kwalifikowalność wydatków;[9]
40) „wydatku niekwalifikowalnym” - każdy wydatek lub koszt poniesiony, który nie jest wydatkiem kwalifikowalnym lub jest poniesiony niezgodnie z przepisami prawa unijnego lub krajowego lub dokumentami programowymi oraz wydatki wykraczające poza kwotę całkowitych wydatków kwalifikowalnych;
41) „wytycznych” należy przez to rozumieć wiążące zarówno IZ FEŁ2027, IP FEŁ 2027 jak i Beneficjentów instrumenty prawne wydawane przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego określające ujednolicone warunki i procedury wdrażania funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, tj. w szczególności:[10]

[9] Dotyczy przykładowo zasad udzielania pomocy publicznej.
[10] Usunąć wybrane Wytyczne, jeśli nie dotyczy danego naboru.

a) Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych;
b) Wytyczne dotyczące informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji;
c) Wytyczne dotyczące monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi monitorowania;
d) Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności;
e) Wytyczne dotyczące warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi gromadzenia danych;
f) Wytyczne dotyczące realizacji zasady partnerstwa na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi partnerstwa;
g) Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi kontroli;
h) Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027 zwane dalej Wytycznymi dotyczącymi projektów inwestycyjnych;
i) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027, zwane dalej Wytycznymi korygowania nieprawidłowości;
j) …… [wskazać właściwe wytyczne/dokumenty][11].

Wskazane wyżej wytyczne dostępne są na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego podaje do publicznej wiadomości na portalu, o którym mowa w art. 5 ust. 5 pkt 2 ustawy wdrożeniowej, informacje o terminie, od którego wytyczne lub ich zmiany są stosowane.

42) „zasadach horyzontalnych” oznacza zasady, o których mowa w art. 9 rozporządzenia ogólnego;
43) „Zasadach kwalifikowania wydatków” oznacza to Zasady kwalifikowania wydatków w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027;
44) „zasadach realizacji FEŁ2027” oznacza to warunki i procedury obowiązujące Beneficjenta oraz instytucje uczestniczące w realizacji Programu, obejmujące w szczególności realizację, zarządzanie, monitorowanie, sprawozdawczość, rozliczanie oraz kontrolę określone między innymi w wytycznych oraz w przygotowanych przez IZ FEŁ2027 materiałach informacyjnych dla Beneficjentów (np. przewodnikach, komunikatach, wyjaśnieniach, interpretacjach, itp.) publikowane na stronie internetowej www.funduszeue.lodzkie.pl;
45) „zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie” należy przez to rozumieć wniosek spełniający kryteria wyboru projektów, przyjęty do realizacji, umieszczony na liście

[11] Uzupełnić o dodatkowe wytyczne/dokumenty związane ze specyfiką projektu lub wykreślić, jeśli nie dotyczy.

projektów wybranych do dofinansowania zatwierdzonej przez właściwą instytucję będącą stroną umowy, zwanym dalej „wnioskiem". W przypadku zmian w projekcie dokonanych w trakcie jego realizacji, zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie jest wersja wniosku zmieniona i zatwierdzona na warunkach określonych w umowie o dofinansowanie;

46) adres e- Doręczeń (adres doręczeń elektronicznych) - adres elektroniczny, o którym mowa w art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną, podmiotu korzystającego z publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego lub publicznej usługi hybrydowej albo z kwalifikowanej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego, umożliwiający jednoznaczną identyfikację nadawcy lub adresata danych przesyłanych w ramach tych usług.

47) e-Doręczenia - usługa doręczania korespondencji z wykorzystaniem publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego lub publicznej usługi hybrydowej w rozumieniu ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych.

Przedmiot umowy

§ 2.

Niniejsza Umowa określa zasady i warunki, na jakich udzielane jest dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 na realizację projektu pn. „……",określonego we wniosku o dofinansowanie projektu nr FELD……, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej Umowy.

Wartość projektu i źródła finansowania

§ 3.

1. Na warunkach określonych w umowie oraz zgodnie z Regulaminem wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego[12], Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi na realizację projektu dofinansowanie w łącznej kwocie nieprzekraczającej …… zł (słownie: …… złotych …… groszy), co stanowi …… % wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym:
   1) finansowanie UE w kwocie nieprzekraczającej …..... zł (słownie: …… złotych …… groszy), co stanowi … % wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym: dla Beneficjenta …… zł (słownie: …… złotych …… groszy), dla Partnera …… zł (słownie: …… złotych……groszy)[13];
   2) finansowanie wkładu krajowego z budżetu państwa w kwocie nieprzekraczającej ….....… zł (słownie: …… złotych …… groszy), co stanowi … % wydatków kwalifikowalnych projektu.[14]
2. Całkowita wartość projektu wynosi …… zł (słownie: …… złotych …… groszy).

[12] Niepotrzebne skreślić.
[13] Dofinansowanie dla Partnera należy wskazać w przypadku, gdy partnerem jest państwowa jednostka budżetowa.
[14] Jeżeli dotyczy.

3. Łączna wartość wydatków kwalifikowalnych projektu wynosi …… zł (słownie: …… złotych …… groszy). Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w kwocie …… zł (słownie: …… złotych …… groszy). Wkład własny dotyczy wyłącznie wydatków kwalifikowalnych zgodnie z definicją wskazaną w § 1 ust. 1 pkt 36.
4. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1 może być przeznaczone wyłącznie na wydatki kwalifikowalne w ramach projektu. Wszystkie wydatki niekwalifikowalne, w tym wynikające ze wzrostu całkowitej wartości projektu lub/i uznania ich za niekwalifikowalne w ramach projektu, Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych.
5. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1 może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu przed podpisaniem umowy, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami i dokumentami składającymi się na system realizacji Programu, w tym wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności oraz będą dotyczyć okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 4 ust. 1 w związku z § 4 ust. 4
6. W przypadku pokrycia wydatków niekwalifikowalnych i wkładu własnego w ramach wydatków kwalifikowalnych projektu ze środków wymienionych w ust. 1 zastosowanie znajdują zapisy § 15 niniejszej umowy.
7. W przypadku niewniesienia wkładu własnego na pokrycie wydatków kwalifikowalnych Projektu, Instytucja Pośrednicząca obniża kwotę przyznanego dofinansowania proporcjonalnie do jej udziału w całkowitej wartości Projektu oraz proporcjonalnie do udziału procentowego wynikającego z intensywności pomocy publicznej[15]. Zwiększenie całkowitych kosztów realizacji projektu nie może powodować zwiększenia kwoty dofinansowania, o której mowa w ust. 1, chyba, że Instytucja Pośrednicząca przewidziała taką możliwość w regulaminie wyboru projektów i wyrazi na to zgodę, a zwiększenie kwoty dofinansowania nie będzie naruszać obowiązujących przepisów prawa.
8. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na zmianę projektu polegającą na zwiększeniu dofinansowania projektu, chyba, że dofinansowanie objęte jest zasadami pomocy publicznej, a zwiększenie dofinansowania spowodowałoby naruszenie zasad dotyczących udzielania pomocy publicznej i zasad określonych przez Instytucja Pośrednicząca w regulaminie wyboru projektów
9. W przypadku, gdy łączny koszt projektu wyrażony w PLN nie przekracza równowartości 200 tys. EUR w dniu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (do przeliczenia łącznego kosztu projektu stosuje się miesięczny obrachunkowy kurs wymiany waluty stosowany przez Komisję Europejską, aktualny na dzień ogłoszenia naboru), Beneficjent zobowiązany jest do rozliczania wydatków za pomocą metod uproszczonych, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności.[16]
10. Koszty pośrednie rozliczane będą według stawki ryczałtowej w wysokości .....% faktycznie poniesionych, całkowitych bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych projektu,

[15] Dotyczy projektów, w których jest udzielana pomoc publiczna.
[16] Nie dotyczy projektów otrzymujących wsparcie w ramach pomocy publicznej, które nie stanowi pomocy *de minimis*, w tym projektów łączących pomoc publiczną i pomoc *de minimis.*

zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności oraz zgodnie z Zasadami kwalifikowania wydatków. Każde zmniejszenie kwoty wydatków kwalifikowalnych, o których mowa w zdaniu pierwszym skutkować będzie proporcjonalnym zmniejszeniem kwoty kosztów pośrednich.

11. Dofinansowanie udzielane jest w związku ze świadczeniem/zleceniem usług w ogólnym interesie gospodarczym przez Beneficjenta, a jego kwota nie może naruszać przepisów prawa dotyczących maksymalnej wartości możliwej rekompensaty z tytułu świadczenia tych usług.[17]
12. Beneficjent, w terminie do ostatniego dnia lutego danego roku, dostarcza oświadczenie, wskazując, czy wartość rekompensaty przyznawanej dla podmiotu świadczącego usługę w ogólnym interesie gospodarczym, (którego dotyczy niniejsza umowa), na podstawie innych tytułów aniżeli niniejsza umowa, nie zmieniła się w sposób powodujący konieczność obniżenia dofinansowania ze względu na przekroczenie pułapów możliwej rekompensaty. W przypadku przekroczenia tej kwoty, wartość dofinansowania podlega obniżeniu do pułapu gwarantującego nienaruszenie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa.[18]
13. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z warunkami udzielenia pomocy publicznej określonymi w decyzji notyfikacyjnej Komisji Europejskiej z dnia ……... nr ……... [19]
14. Dla projektu, w ramach, którego przewidziane zostały wydatki objęte zasadami pomocy publicznej lub pomocy de minimis, dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1, przekazywane jest z uwzględnieniem zasad określonych w programie pomocowym, którego warunki określone są w Programie, o numerze referencyjnym ……., a Beneficjent i Partner zobowiązuje się do przestrzegania tych warunków.
15. Beneficjent może otrzymać środki publiczne na realizację projektu na podstawie innej umowy lub umów na dofinansowanie wkładu własnego, uwzględniając zakaz podwójnego finansowania wydatków. Wysokość środków publicznych przekraczająca wartość wkładu własnego skutkuje obniżeniem wartości dofinansowania przyznanego Beneficjentowi. Przez środki powodujące obniżenie dofinansowania rozumie się środki publiczne otrzymane bezzwrotnie, między innymi dotacje oraz umorzenia pożyczek.

Okres obowiązywania umowy

§ 4.

1. Okres realizacji projektu jest zgodny z okresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.
2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach projektu. Wydatki związane z realizacją projektu mogą być ponoszone w terminie do 30 dni kalendarzowych po okresie realizacji projektu, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2030 r., pod warunkiem, że wydatki te dotyczą okresu realizacji projektu oraz zostaną uwzględnione w końcowym wniosku o płatność, z zastrzeżeniem, że:

[17] Wykreślić, w przypadku, gdy nie ma zastosowania.
[18] Wykreślić, w przypadku, gdy nie ma zastosowania.
[19] Wykreślić, w przypadku, gdy nie ma zastosowania.

1) zgoda IP FEŁ2027 na powyższe nie jest konieczna, jeżeli wydatki zostały poniesione na pokrycie należności publiczno-prawnych,
2) zgoda IP FEŁ2027 jest konieczna w przypadku innych wydatków.

3. Okres obowiązywania umowy trwa od dnia podpisania przez obie strony umowy do dnia wykonania wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym także obowiązków wynikających z zasady trwałości projektu i obowiązków archiwizacyjnych oraz obowiązków dotyczących przechowywania dokumentacji.
4. Zmiana okresu, o którym mowa w ust. 1, wymaga zgody IP FEŁ2027, jednak dla swej ważności nie wymaga aneksu.

Obowiązki stron

§ 5.

1. Beneficjent zobowiązany jest do realizacji projektu zgodnie z postanowieniami niniejszej umowy oraz zgodnie z wnioskiem o dofinasowanie. Wszyscy Partnerzy zobowiązani są do przestrzegania postanowień zawartych w umowie o dofinansowanie na takich samych zasadach jak Partner wiodący.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zgodnie z obowiązującymi zasadami realizacji i postanowieniami wynikającymi z FEŁ2027, SZOP, właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu w sposób, który zapewni prawidłową i terminową jego realizację oraz osiągnięcie i utrzymanie celów, w tym wskaźników produktów i rezultatów zakładanych we wniosku w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości projektu, zgodnie z obowiązującymi zasadami realizacji i postanowieniami wynikającymi z FEŁ2027, SZOP, właściwych przepisów prawa krajowego oraz prawa unijnego.
4. Beneficjent odpowiada za realizację projektu zgodnie z umową oraz wnioskiem i harmonogramem płatności, w tym za:
   1) monitorowanie wszystkich adekwatnych do zakresu i celu realizowanego projektu wskaźników produktu i rezultatu określonych we wniosku oraz umowie;
   2) osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu, o których mowa w § 7 ust. 2, 3 i 4 zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, z uwzględnieniem konieczności zachowania trwałości rezultatów projektu;
   3) realizację projektu w oparciu o założenia realizacji projektu określone we wniosku;
   4) zachowanie trwałości projektu i jego celu, w okresie i rozumieniu art. 65 rozporządzenia ogólnego;
   5) zbieranie danych i informacji zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania;
   6) przetwarzanie danych osobowych zgodnie z RODO oraz ustawą o ochronie danych osobowych;

7) realizację projektu w oparciu o standardy dostępności dla polityki spójności na lata 2021-2027, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych;
8) realizację projektu zgodnie z uaktualnioną wersją wniosku w przypadku dokonania zmian w Projekcie, o których mowa w § 26 umowy;
9) przedstawienie na żądanie IP FEŁ2027 dokumentów i wyjaśnień związanych z realizacją projektu i służących monitorowaniu postępów realizacji projektu w wyznaczonym przez nią terminie;
10) stosowanie się do obowiązujących wzorów dokumentów, oraz informacji zamieszczonych w szczególności na stronie internetowej www.funduszeue.lodzkie.pl;
11) pisemne informowanie IP FEŁ2027 o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub pozostawaniu w stanie likwidacji, podleganiu zarządowi komisarycznemu, zawieszeniu swej działalności lub gdy jest podmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze lub trudnej sytuacji finansowej oraz skierowaniu egzekucji do mienia nabytego w projekcie niezwłocznie po wystąpieniu powyższych okoliczności;

5. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować Instytucję Pośredniczącą o problemach w realizacji projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.
6. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu w zgodzie z zasadami horyzontalnymi określonymi w art. 9 Rozporządzenia ogólnego.
7. Beneficjent zobowiązuje się do informowania IP FEŁ2027 o zmianach w danych ewidencyjnych.
8. Beneficjent zawierając umowę zobowiązuje się do stosowania wytycznych wydanych przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego na podstawie delegacji zawartej w art. 5 ustawy wdrożeniowej.
9. Instytucja Pośrednicząca oraz Beneficjent zobowiązują się do stosowania właściwych wytycznych, o których mowa w § 1 ust 1 pkt 41 umowy w wersji aktualnej na dzień podpisania umowy wraz z ich późniejszymi zmianami. Zmiana treści wytycznych nie stanowi zmiany treści umowy.
10. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wersję Wytycznych dotyczących kwalifikowalności oraz wersję Zasad kwalifikowania wydatków, obowiązujące w dniu poniesienia wydatku. Do oceny prawidłowości umów zawartych w ramach realizacji projektu w wyniku przeprowadzonych postępowań, w tym postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności, stosuje się wersję wymienionych w zdaniu poprzednim dokumentów obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy. Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o wszczęciu postępowania lub zamiarze udzielenia zamówienia, o których mowa w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności lub o prowadzonym naborze pracowników na podstawie stosunku pracy, pod warunkiem, że zostanie udokumentowana publikacja ogłoszenia o wszczęciu postępowania.
11. W przypadku, gdy w trakcie realizacji projektu zostanie ogłoszona zmiana wytycznych, wprowadzająca rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta (w porównaniu do

wcześniejszej wersji wytycznych), będą one miały zastosowanie w odniesieniu do wydatków poniesionych przed dniem wejścia w życie nowych wytycznych o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność. Zmiana treści wytycznych nie stanowi zmiany treści umowy.

12. Beneficjent ma prawo złożenia do Instytucji Pośredniczącej wniosku o dokonanie interpretacji indywidualnej wytycznych wydanych przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego na podstawie delegacji zawartej w art. 5 ustawy wdrożeniowej. Instytucja Pośrednicząca w przypadku wątpliwości może zwrócić się na piśmie do Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego z wnioskiem o dokonanie interpretacji postanowień wytycznych wydanych przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego.
13. W przypadku, gdy w trakcie realizacji projektu zostanie ogłoszona zmiana zasad realizacji FEŁ2027, wprowadzająca rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta (w porównaniu do wcześniejszej wersji zasad realizacji FEŁ2027), będą one miały zastosowanie w odniesieniu do wydatków poniesionych przed dniem wejścia w życie nowych zasad realizacji FEŁ2027, o ile wydatki te nie zostały jeszcze zatwierdzone we wniosku o płatność. Zmiana treści zasad realizacji FEŁ2027 nie stanowi zmiany treści umowy i nie może naruszać przepisów przejściowych zawartych w obowiązujących przepisach prawa.
14. Ponadto Beneficjent jest zobowiązany do wnioskowania o transze dofinansowania w formie zaliczki, w wysokości, która łącznie z kwotą wcześniej przekazanych i nierozliczonych środków nie przekracza wysokości ustanowionego zabezpieczenia, o którym mowa w § 18[20].

Podmiot realizujący projekt

§ 6.[21]

1. Projekt realizowany jest przez ……
2. Każda zmiana podmiotu, o którym mowa w ust. 1 oraz zmiana jego formy prawnej wymaga aneksu umowy o dofinansowanie.
3. Podmiot wskazany w ust. 1 jest upoważniony do ponoszenia wydatków w projekcie zgodnie z postanowieniami Wytycznych dotyczących kwalifikowalności.
4. W przypadku stwierdzenia nieważności umowy pomiędzy Beneficjentem, a podmiotem realizującym projekt w imieniu Beneficjenta lub innego dokumentu upoważniającego podmiot wskazany w ust. 1 do realizacji projektu, IP FEŁ2027 uznaje całość wydatków poniesionych na podstawie takiej umowy lub dokumentu za niekwalifikowalne.

Wskaźniki i sprawozdawczość

§ 7.

1. Obowiązki Beneficjenta w zakresie sprawozdawczości, wypełniane są w oparciu o informacje dotyczące postępu rzeczowo - finansowego w realizacji projektu, zawarte we

[20] Wykreślić jeśli nie dotyczy.
[21] W przypadku realizacji przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta lub przez podmiot wskazany przez Beneficjenta należy wpisać nazwę jednostki bądź podmiotu realizującego, adres, numer REGON lub/i NIP (w zależności od statusu jednostki realizującej). Jeżeli projekt realizowany jest przez Beneficjenta, paragraf wykreśla się.

wniosku o płatność, o którym mowa w § 12. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania wniosku o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji projektu w terminach:

1) w przypadku pierwszego wniosku o płatność, w ciągu 3 miesięcy liczonych od daty podpisania umowy o dofinansowanie;
2) 3 miesięcy liczonych od daty złożenia poprzedniego wniosku o płatność, który zawierał wypełnioną część sprawozdawczą;

2. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia wartości docelowych wszystkich adekwatnych do zakresu realizowanego projektu wskaźników produktu i rezultatu zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie.
3. Wskaźniki produktu mają być osiągnięte i wykazane najpóźniej we wniosku o płatność końcową.
4. O ile definicja wskaźnika nie przewiduje inaczej wskaźniki rezultatu mają być osiągnięte najpóźniej w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w § 4 ust. 1.[22]
5. Na uzasadniony wniosek Beneficjenta Instytucja Pośrednicząca może wydłużyć termin do osiągnięcia wskaźnika/ów rezultatu, o którym mowa w ust. 4. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie, na piśmie poinformować Instytucję Pośredniczącą o ryzyku nieosiągnięcia wskaźnika/ów określonego/ych w ust. 2.
6. Beneficjent jest zobowiązany do pomiaru wartości określnych w ust. 2 wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji projektu, zgodnie ze wskazanym w dokumentacji aplikacyjnej, sposobem pomiaru i monitorowania danego wskaźnika. Ponadto Beneficjent jest zobowiązany do monitorowania oraz udokumentowania osiągniętego poziomu wartości wskaźników określnych w ust. 2 w okresie trwałości projektu.
7. W przypadku nieosiągnięcia wartości wskaźnika/ów, o której mowa w ust. 2 w terminach określonych w ust. 3 i 4, Instytucja Pośrednicząca pomniejsza wysokość dofinansowania albo żąda zwrotu dofinansowania proporcjonalnie do niezrealizowanego procenta wskaźnika/ów. W zakresie zwrotu dofinansowania stosuje się § 15.
8. Nieosiągnięcie celu projektu wyrażonego wskaźnikami produktu lub rezultatu może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej oraz nałożenia proporcjonalnej korekty finansowej na dany wydatek/zadanie o ile możliwe jest przyporządkowanie wydatku/zadania do wskaźnika. Jeżeli przyporządkowanie wydatku/zadania do wskaźnika nie jest możliwe, wówczas korekta finansowa może zostać proporcjonalnie wprowadzona do wszystkich wydatków/zadań projektu.
9. Nieutrzymanie w okresie trwałości wskaźników projektu istotnych dla realizacji celów może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej oraz skutkować nałożeniem korekty finansowej, uwzględniającej okres nieutrzymania wskaźników.
10. Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, udowodnić te okoliczności poprzez

[22] W zw. z § 4 ust. 4.

przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji projektu.

11. W przypadku udowodnienia przez Beneficjenta wystąpienia siły wyższej nie stosuje się ust. 7-9.

Odpowiedzialność

§ 8.

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją projektu.
2. W przypadku realizowania projektu przez Beneficjenta działającego w formie partnerstwa, umowa o partnerstwie określa odpowiedzialność Beneficjenta oraz Partnerów wobec osób trzecich za działania wynikające z niniejszej umowy. Beneficjent odpowiada za zapewnienie realizacji całego projektu przez wszystkich Partnerów, w szczególności:
   1) zapewnia należyte zarządzanie środkami przeznaczonymi na realizację projektu (warunki odzyskania kwot nienależnie zapłaconych określone są w „umowie o partnerstwie");
   2) zapewnia, aby przedstawione przez Partnera(ów) wydatki zostały poniesione na realizację projektu oraz odpowiadały czynnościom uzgodnionym między Beneficjentem i Partnerem(ami);
   3) odpowiada za przekazanie Partnerowi(om) środków uzyskanych na realizację projektu.[23]
3. W przypadku realizowania projektu przez Beneficjenta działającego w formie partnerstwa publiczno-prywatnego, umowa o partnerstwie publiczno-prywatnym określa odpowiedzialność stron umowy PPP wobec osób trzecich za działania wynikające z niniejszej umowy. Beneficjent odpowiada za zapewnienie prawidłowej realizacji całego projektu.[24]
4. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z umowy nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich bez zgody IP FEŁ2027.
5. Rzeczy i prawa powstałe w wyniku realizacji projektu, nie mogą podlegać obciążeniu na rzecz podmiotów niebędących stronami umowy, w trakcie realizacji projektu oraz do czasu upływu okresu trwałości projektu. Ewentualne obciążenie wymaga uprzedniego zgłoszenia tego faktu IP FEŁ2027, która dokona oceny wpływu obciążenia na realizację celów umowy.
6. Beneficjent oświadcza, że w przypadku projektu nie następuje nakładanie się pomocy przyznanej z funduszy strukturalnych, programów Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych (tzn. niedozwolone jest więcej niż jednokrotne rozliczenie tego samego wydatku albo tej samej części wydatku ze środków Unii Europejskiej w jakiejkolwiek formie w szczególności dotacji, pożyczki, gwarancji/poręczenia).

Płatności

§ 9.

[23] Niepotrzebne skreślić.
[24] Niepotrzebne skreślić.

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej[25] wydatków poniesionych podczas realizacji projektu w sposób przejrzysty, tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji gospodarczych związanych z projektem. Uchybienie powyższemu obowiązkowi może skutkować niekwalifikowalnością wydatków. Niniejszy ustęp nie ma zastosowania do kosztów pośrednich rozliczonych stawką ryczałtową.
2. Beneficjent zobowiązuje się do takiego opisywania dokumentacji księgowej w ramach ewidencji wydatków projektu, o której mowa w ust. 1, aby widoczny był związek z projektem. Opis dokumentacji ma zawierać, co najmniej:
   1) numer projektu;
   2) kwotę kwalifikowalną w podziale na zadania, których dotyczy wydatek;
   3) informację o finansowaniu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027.
3. Opisy dokonywane są na oryginałach dowodów księgowych. W przypadku braku dostatecznej ilości miejsca lub ze względu na obszerność opisu może być on kontynuowany na załączniku trwale związanym z oryginałem dokumentu, przy czym w opisie należy zapewnić odpowiednie powiązanie załącznika z opisywanym oryginałem dowodu księgowego.
4. Obowiązki, o których mowa w ust. 1 i 2, dotyczą każdego z Partnerów, w zakresie tej części projektu, za której realizację odpowiada dany Partner.[26]
5. Beneficjent zapewnia, że podmiot realizujący na jego rzecz usługę w ogólnym interesie gospodarczym/ Beneficjent zapewnia, że realizując usługę w ogólnym interesie gospodarczym przestrzega przepisów Ustawy z dnia 22 września 2006 r. o przejrzystości stosunków finansowych pomiędzy organami publicznymi a przedsiębiorcami publicznymi oraz o przejrzystości finansowej niektórych przedsiębiorców (w zakresie, w jakim ustawa ta znajduje zastosowanie), tj. w szczególności dotyczących:
   1) wymogów ksiąg rachunkowych i dokumentacji dotyczących jego sytuacji prawnej oraz ekonomiczno – finansowej;
   2) prowadzenia odrębnej ewidencji dla działalności związanej z realizacją usługi oraz dla pozostałej działalności gospodarczej, w tym prawidłowego przypisywania przychodów i kosztów na podstawie konsekwentnie stosowanych i mających obiektywne uzasadnienie metod oraz jasnego określenia w dokumentacji, o której mowa w art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zasad prowadzenia odrębnej ewidencji oraz metod przypisywania kosztów i przychodów z obu rodzajów działalności.[27]

§ 10.

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 3 ust. 1, jest wypłacane na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność w formie:

[25] Poprzez to pojęcie rozumie się wyodrębnioną dla projektu ewidencję, której zasady zostały opisane w Polityce Rachunkowości lub dokumencie równoważnym regulującym zasady rachunkowości obowiązujące Beneficjenta.
[26] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.
[27] Jeżeli dotyczy.

1) refundacji wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta lub Partnera;[28]
2) zaliczki, w jednej albo kilku transzach, nie większych niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji projektu. Wysokość zaliczki określona jest w harmonogramie płatności, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy, z zastrzeżeniem ust. 4;
3) refundacji lub zaliczki na rachunek powierniczy.[29]

2. Wartość dofinansowania w formie zaliczki może być udzielona maksymalnie do wysokości … % kwoty dofinansowania w jednej lub w kilku transzach. Pozostała część dofinansowania, o którym mowa w § 3 ust. 1 będzie przekazana w formie refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków, z zastrzeżeniem, że płatność końcowa w formie refundacji nie może stanowić mniej niż … % dofinansowania. W uzasadnionych przypadkach IP FEŁ2027 może odstąpić od wymogu określonego w zdaniu poprzednim.
3. Beneficjent sporządza harmonogram płatności w ujęciu kwartalnym, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą i przekazuje za pośrednictwem CST2021, chyba, że z przyczyn technicznych, które nie leżą po stronie Beneficjenta, nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się zapisy § 19 ust. 7, przy czym formularz wersji pisemnej harmonogramu płatności jest zgodny z załącznikiem nr 2 do umowy. Niezależnie od obowiązku opisanego w zdaniu poprzedzającym, na każde żądanie Instytucji Pośredniczącej, Beneficjent przekazuje, w wyznaczonym terminie, szczegółowy harmonogram płatności. Formę oraz zakres informacji zawartych w szczegółowym harmonogramie płatności określa Instytucja Pośrednicząca.
4. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 3, może podlegać aktualizacji ze skutkiem na kolejny okres składania wniosków o płatność. Aktualizacja dokonywana jest wyłącznie poprzez CST2021. Aktualizacja jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą i nie wymaga formy aneksu do umowy. Instytucja Pośrednicząca odrzuca lub akceptuje zmianę harmonogramu płatności w CST2021 w terminie 10 dni roboczych od jej otrzymania. Jeżeli zmiana harmonogramu została złożona wraz z wnioskiem o płatność, Instytucja Pośrednicząca odrzuca lub akceptuje zmianę harmonogramu płatności w terminie weryfikacji wniosku o płatność wynikającym z umowy.
5. Transze dofinansowania są przekazywane na następujący *wyodrębniony dla projektu*[30] rachunek płatniczy Beneficjenta nr …….. a *następnie niezwłocznie przekazywane na wyodrębniony dla projektu rachunek płatniczy Beneficjenta*[31] *nr …… (dotyczy, jeśli Beneficjent posiada inny rachunek z którego ponosi wydatki na realizację projektu) oraz na rachunek płatniczy Realizatora*[32] *- …….. [nazwa jednostki] - nr……..* z zastrzeżeniem § 30 ust. 3 umowy[33].

[28] Jeżeli dotyczy.
[29] Zgodnie z zapisami Wytycznych dotyczących projektów inwestycyjnych rachunek powierniczy wykorzystywany jest w każdym projekcie hybrydowym. Nie ma znaczenia, która ze stron umowy PPP jest beneficjentem, ani to, która z nich ponosi wydatki kwalifikowalne, czy też, w jakiej formie przekazywane jest na rachunek dofinansowanie (refundacja, czy płatność zaliczkowa).
[30] Należy wykreślić w przypadku posiadania przez Beneficjenta rachunku dochodowego niewyodrębnionego dla projektu.
[31] Należy wykreślić jeśli nie dotyczy.
[32] Należy wykreślić jeśli nie dotyczy.
[33] Jeżeli dotyczy.

6. Beneficjent zobowiązuje się, że od momentu podpisania umowy, wydatkowanie i rozliczanie dofinansowania otrzymanego w formie zaliczki będzie następowało z wyodrębnionego rachunku płatniczego określonego w ust. 5. Pozostałe wydatki na realizację projektu będą ponoszone z wyodrębnionego rachunku płatniczego określonego w ust. 5 lub w uzasadnionych przypadkach i za zgodą IP FEŁ2027 z innego rachunku, którego posiadaczem jest Beneficjent.
7. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznego złożenia Instytucji Pośredniczącej w formie pisemnej zawiadomienia o zmianie rachunku płatniczego lub rachunku powierniczego[34]. Zmiana rachunku płatniczego lub rachunku powierniczego[35], o którym mowa w ust. 5 wymaga zmiany umowy w formie aneksu.
8. Beneficjent oraz Partnerzy[36] nie mogą przeznaczać otrzymanych transz dofinansowania na cele inne niż związane z projektem, w tym na finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności. Niedopuszczalne jest także przeznaczenie transz na sfinansowanie wydatków niekwalifikowalnych projektu. W przypadku naruszenia zakazu stosuje się § 15.
9. Beneficjent zobowiązuje się poinformować Instytucję Pośredniczącą, na jej wniosek i w terminie do 15 października danego roku, o kwocie przekazanego mu dofinansowania, o którym mowa w § 3 ust.1 pkt 2 która nie zostanie wydatkowana do końca danego roku. Powyższa kwota podlega zwrotowi na rachunek i w terminie wskazanym przez Instytucję Pośredniczącą.[37]
10. Kwota, o której mowa w ust. 9, która została zgłoszona przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego do ujęcia w wykazie wydatków budżetu państwa, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, w części niewydatkowanej przed upływem 14 dni od terminu określonego w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych podlega zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą.
11. Kwota dofinansowania, o którym mowa w § 3 ust. 1 pkt 2 przekazana Beneficjentowi w formie zaliczki, niewydatkowana i niezgłoszona zgodnie z ust. 10 podlega zwrotowi nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą.
12. Kwoty dofinansowania, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 i 2, niewydatkowane z końcem roku budżetowego, pozostają na rachunku płatniczym, o którym mowa w ust. 5, do dyspozycji Beneficjenta w następnym roku budżetowym, jednak nie dłużej niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową.
13. Jeżeli w toku realizacji projektu zmianie ulega kwota dofinansowania i w związku z tym wartość wypłaconego dofinansowania przekracza wysokość, o której mowa w § 10 ust. 2, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu różnicy w wypłaconych środkach, w terminie 7 dni od wezwania do zwrotu. W razie braku zwrotu środków, o których mowa w zdaniu pierwszym stosuje się § 15 umowy. § 10 ust. 2 zdanie trzecie stosuje się odpowiednio.

[34] Jeżeli dotyczy.
[35] Jeżeli dotyczy.
[36] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania.
[37] Jeśli dotyczy.

§ 11.

1. Strony ustalają następujące warunki przekazania transz dofinansowania w formie zaliczki:
   1) pierwsza transza dofinansowania w formie zaliczki jest przekazywana po zatwierdzeniu wniosku o płatność w wysokości określonej we wniosku o płatność, pod warunkiem wniesienia poprawnego zabezpieczenia, o którym mowa w § 18;
   2) kolejne transze dofinansowania w formie zaliczki są przekazywane w terminie uzgodnionym z Beneficjentem po zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność rozliczającego wcześniejszą transzę dofinansowania, w którym wykazano wydatki kwalifikowalne rozliczające 100% łącznej kwoty otrzymanych transz dofinansowania **w formie zaliczki,** z zastrzeżeniem, że nie stwierdzono okoliczności, o których mowa w § 15 i § 27.
2. Transze dofinansowania przekazywane w formie refundacji wypłacane są w najbliższym możliwym terminie, wynikającym z terminarza BGK, o którym mowa w § 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności po zatwierdzeniu wniosku o płatność, przy **czym Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do złożenia w Portalu Komunikacyjnym BGK Zlecenia 2 zlecenia płatności w terminie do 21 dni kalendarzowych od dnia zatwierdzenia wniosku o płatność z zastrzeżeniem § 10 ust. 2.**
3. Transze dofinansowania są przekazywane:
   1) zgodnie z zatwierdzonym przez IP FEŁ2027 harmonogramem płatności przekazanym przez CST2021;
   2) pod warunkiem dostępności środków na rachunku bankowym Ministra Finansów, w przypadku środków, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 i Instytucji Zarządzającej, w przypadku środków, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 2;
   3) pod warunkiem zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność.
4. Instytucja Pośrednicząca może zawiesić wypłacenie transzy dofinansowania na uzasadniony wniosek instytucji kontrolnych lub w przypadku:
   1) uzasadnionego podejrzenia, że w związku z realizacją projektu doszło do powstania nieprawidłowości, w szczególności oszustwa;
   2) nieprawidłowej realizacji projektu, w szczególności w przypadku nierealizowania projektu oraz nieprzedkładania zgodnie z umową wniosków o płatność;
   3) utrudniania kontroli realizacji projektu, uniemożliwienia przeprowadzenia kontroli lub odmowy poddania się czynnościom kontrolnym;
   4) dokumentowania realizacji projektu niezgodnie z postanowieniami niniejszej umowy;
   5) zwrócenia się do Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego z wnioskiem o interpretację, zgodnie z § 5 ust. 12;
   6) uchylania się od wykonania zaleceń pokontrolnych;
   7) złożenia wniosku o wstrzymanie wypłacania transzy dofinansowania przez odpowiednie służby i organy;

8) podjęcia informacji o toczących się postępowaniach lub czynnościach w związku możliwością popełnienia przestępstwa przez Beneficjenta w związku z realizacją przedsięwzięcia.

5. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o zawieszeniu biegu terminu wypłaty transzy dofinansowania za pośrednictwem CST2021 (jeśli tego rodzaju kontakt nie będzie możliwy za pośrednictwem CST2021 dopuszcza się inną pisemną formę komunikowania się).
6. Uruchomienie płatności następuje po ustaniu przeszkód, o których mowa w ust. 4.
7. Fakt zawieszenia wypłaty transzy dofinansowania nie wpływa na obowiązek realizacji projektu przez Beneficjenta.
8. Odsetki bankowe od przekazanych Beneficjentowi transz dofinansowania w formie zaliczek, są wykazywane we wniosku o płatność i podlegają zwrotowi na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej o numerze: …… w terminie rozliczenia zaliczki Obowiązek ten nie dotyczy Beneficjentów, dla których odsetki stanowią dochód własny na mocy odrębnych przepisów prawa.
9. Niedopuszczalne jest zakładanie lokat z transz dofinansowania przekazanych w formie zaliczek. Odsetki bankowe od lokaty, o której mowa w zdaniu 1, nie stanowią dochodu własnego Beneficjenta i podlegają zwrotowi na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej.

Wnioski o płatność

§ 12.

1. Beneficjent zobowiązany jest do składania wniosków o płatność, w ramach, których:
   1) wnioskuje o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji;
   2) wykazuje wydatki poniesione na realizację projektu;
   3) przekazuje informację o postępie realizacji projektu.
2. Beneficjent ma obowiązek rozliczenia każdego wydatku związanego z realizacją projektu zgodnie z montażem finansowym określonym we wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej umowy. W przypadku braku możliwości rozliczenia wydatków w montażu określonym w zdaniu poprzednim, Beneficjent ma obowiązek zachowania tego montażu we wniosku o płatność.
3. Wzór wniosku o płatność określa Instytucja Zarządzająca, który w formie edytowalnej opublikowany jest na stronie internetowej Programu.
4. Jeden wniosek o płatność może spełniać kilka funkcji, o których mowa w ust. 1.
5. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania, w terminie określonym w harmonogramie płatności, o którym mowa w § 10 ust. 3 i 4.
6. Beneficjent składa wnioski o płatność w terminach określonych w § 7 ust. 1, ale nie później niż w terminie 60 dni od otrzymania poprzedniej transzy dofinansowania w formie zaliczki.
7. Końcowy wniosek o płatność Beneficjent składa w terminie 30 dni od dnia zakończenia okresu realizacji projektu, o którym mowa w § 4 ust. 1 w zw. z ust. 4.

8. W przypadku, gdy wobec Beneficjenta rozpoczęły swój bieg terminy do złożenia wniosku o płatność w związku z przekazaną zaliczką oraz wniosku o płatność w związku z zakończeniem terminu realizacji projektu, Beneficjent ma obowiązek złożyć jeden wniosek spełniający obie funkcje w terminie, który wcześniej przypada.
9. Beneficjent ma obowiązek rozliczyć, co najmniej 100% łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz dofinansowania w formie zaliczki w terminie 60 dni od otrzymania transzy dofinansowania w formie zaliczki. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę stanowiącą 100% łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz dofinansowania w formie zaliczki lub niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki zgodnie z art. 189 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w terminie 14 dni od dnia upływu terminu określonego w ust. 6 - 8 od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków tj. od dnia obciążenia rachunku bankowego IP FEŁ2027/Ministra Finansów, do dnia złożenia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę lub do dnia zwrócenia niewykorzystanej części zaliczki.
10. Całkowite rozliczenie dofinansowania następuje najpóźniej we wniosku o płatność końcową. Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu całego niewykorzystanego dofinansowania do dnia złożenia wniosku o płatność końcową. W przypadku niedokonania zwrotu od kwoty pozostałej do rozliczenia nalicza się odsetki liczone jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków, tj. od dnia obciążenia rachunku bankowego IP FEŁ2027/Ministra Finansów, do dnia dokonania zwrotu.
11. Beneficjent przedkłada wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu za pośrednictwem CST2021, chyba, że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 19 ust. 7.
12. Beneficjent składa wniosek o płatność bez załączników. Zakres dokumentów, jaki Beneficjent zobowiązany jest przekazać, zostanie wskazany przez IP FEŁ2027. Do załączników wskazanych w zdaniu poprzednim należy zaliczyć w szczególności:
    1) faktury lub dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej, wraz z dowodami zapłaty, na podstawie, których Beneficjent rozlicza wydatki kwalifikowalne w ramach projektu. Dokumenty dotyczące wykazanych w formularzu wniosków o płatność wydatków niekwalifikowalnych, Beneficjent przedstawia na wyraźną prośbę IP FEŁ2027;
    2) inne dokumenty (jeżeli poniesione wydatki nie mogą być potwierdzone fakturami lub dokumentami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej);
    3) umowy, zlecenia, protokoły odbioru i inne dokumenty stanowiące podstawę poniesienia wydatków;
    4) historię rachunku płatniczego/wyciągi bankowe z konta wyodrębnionego dla projektu Beneficjenta i/lub Partnerów, za okres objęty wnioskiem;
    5) innych dokumentów umożliwiających stwierdzenie, że wydatek jest kwalifikowalny, których przedłożenia zażądać może Instytucja Pośrednicząca.
13. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za kwalifikowalne:
    1) w projekcie, którego łączny koszt jest mniejszy niż 5 mln EUR (włączając VAT), z wyłączeniem projektów objętych pomocą publiczną;

2) w projekcie, którego łączny koszt jest mniejszy niż 5 mln EUR (włączając VAT) i objęty pomocą publiczną może być kwalifikowalny, gdy brak jest prawnej możliwości odzyskania podatku VAT zgodnie z przepisami prawa krajowego,
3) w projekcie, którego łączny koszt wynosi, co najmniej 5 mln EUR (włączając VAT), może być kwalifikowalny, gdy brak jest prawnej możliwości odzyskania podatku VAT zgodnie z przepisami prawa krajowego.

14. W przypadku określonym w ust. 13 pkt 3, jak również w przypadku zwiększenia całkowitej wartości projektu powyżej 5 mln euro, Beneficjent na wezwanie IP FEŁ 2027 zobowiązany jest niezwłocznie przedłożyć interpretację podatkową (indywidualną/ogólną) dotyczącą zakresu realizowanego projektu, z którego wynika zwiększenie wartości projektu.
15. IP FEŁ2027 zastrzega sobie możliwość weryfikacji kwalifikowalności podatku VAT na każdym etapie realizacji projektu.
16. W przypadku, gdy podatek VAT zostanie uznany za niekwalifikowalny, zastosowanie znajdują przepisy § 15.
17. W przypadku, gdy Beneficjent nie rozliczył otrzymanej zaliczki w terminie określonym w umowie lub wydatkował ją w sposób naruszający postanowienia umowy, IP FEŁ2027 może postanowić, że pozostała część dofinansowania zostanie przekazana jedynie w formie refundacji.

§ 13.

1. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji pierwszej wersji wniosku o płatność oraz każdej kolejnej wersji w terminie do 30 dni roboczych od dnia jego otrzymania. Do ww. terminów nie wlicza się czasu oczekiwania przez Instytucję Pośredniczącą na dokonanie czynności oraz na dokumenty, o których mowa odpowiednio w ust. 3 i § 12 ust. 11 -14.
2. W przypadku, gdy:
   1) w ramach projektu jest dokonywana kontrola na miejscu i został złożony końcowy wniosek o płatność lub gdy Instytucja Pośrednicząca przeprowadza kontrolę doraźną lub planową w związku ze złożonym wnioskiem o płatność, bieg terminu weryfikacji, o którym mowa w ust. 1, może ulec zawieszeniu do dnia przekazania przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych, chyba, że wyniki kontroli nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w Projekcie lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe projektu;
   2) uprzednio złożony wniosek o płatność nie został zaakceptowany, bieg terminu weryfikacji, o którym mowa w ust. 1, może ulec zawieszeniu do dnia zaakceptowania poprzedniego wniosku o płatność.
3. W przypadku stwierdzenia błędów lub omyłek pisarskich lub rachunkowych lub innych braków w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie, w szczególności Instytucja Pośredniczącą może wezwać Beneficjenta do złożenia dokumentów dotyczących projektu. IP FEŁ2027 może we własnym zakresie poprawić omyłki o charakterze oczywistym, o czym poinformuje Beneficjenta.

4. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów lub złożenia wyjaśnień, lub złożenia dokumentów dotyczących projektu w wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie, pod rygorem wstrzymania wypłaty kolejnej transzy dofinansowania. Instytucja Pośrednicząca ma możliwość korygowania we własnym zakresie oczywistych omyłek pisarskich lub rachunkowych oraz w porozumieniu z Beneficjentem innych błędów o charakterze formalnym.
5. Instytucja Pośrednicząca, po pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminie, o którym mowa w ust. 1, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, przy czym informacja o zatwierdzeniu wniosku o płatność powinna zawierać:
   1) kwotę wydatków, które zostały uznane za kwalifikowalne;
   2) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;[38]
   3) zatwierdzoną kwotę wydatków kwalifikowalnych wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1.
6. Wniosek o płatność końcową podlega weryfikacji przez Instytucję Pośredniczącą w terminie określonym w ust. 1. Zatwierdzenie wniosku o płatność końcową jest uzależnione od wyników kontroli projektu przeprowadzanej na jego zakończenie.
7. W przypadku, o którym mowa w ust. 5 pkt 2, Beneficjent ma prawo wnieść w terminie 14 dni kalendarzowych zastrzeżenia do ustaleń Instytucji Pośredniczącej w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Przepisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio. W przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca nie przyjmie ww. zastrzeżeń i Beneficjent nie wykona zaleceń Instytucji Pośredniczącej dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych, stosuje się § 15[39].
8. Instytucja Pośrednicząca zapewnia, by Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 80 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność, zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt a-b rozporządzenia ogólnego.
9. Zatwierdzenie wniosku o płatność nie jest równoznaczne z potwierdzeniem kwalifikowalności wszystkich wykazanych we wniosku wydatków oraz nie wyklucza możliwości uznania za niekwalifikowalne wydatków uznanych za nieprawidłowo wydatkowane przez inne podmioty uprawnione do przeprowadzania kontroli projektu.

Kwalifikowalność wydatków

§ 14.

1. Ocena kwalifikowalności wydatku dokonywana jest na każdym etapie realizacji projektu oraz po jego zakończeniu.
2. Wydatki poniesione w ramach projektu mogą być uznane za kwalifikowalne, jeśli zostały poniesione przez Beneficjenta/ podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków/ partnera/ partnera prywatnego/ podmiot realizujący projekt od dnia rozpoczęcia realizacji projektu,

[38] Jeżeli kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne jest wynikiem kontroli projektu uzasadnienie niekwalifikowalności znajduje się w treści informacji pokontrolnej.
[39] Nie dotyczy wniosku o płatność końcową.

ale nie wcześniej niż 1 stycznia 2021 r. i nie później niż w terminie wskazanym w § 4 ust. 2.[40]

3. Beneficjent jest uprawniony do ponoszenia w ramach wydatków kwalifikowalnych kosztów pośrednich, zgodnie ze stawką ryczałtową określoną we wniosku o dofinansowanie, o której mowa w § 1 pkt 27.
4. Zatwierdzona wysokość stawki ryczałtowej na warunkach określonych w Regulaminie wyboru projektów może ulegać zmianie (zmniejszeniu) w przypadku zmiany wysokości wydatków kwalifikowalnych.
5. Jeżeli w związku z obniżeniem wysokości bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych nastąpi konieczność zwrotu środków, zwrotowi podlega zarówno kwota dofinansowania odpowiadająca pomniejszeniu bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych, jak również kwota dofinansowania odpowiadająca pomniejszeniu kosztów pośrednich (wraz z odsetkami o których mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych, w przypadku wystąpienia wskazanych tam przesłanek zwrotu).
6. Do oceny kwalifikowalności wydatków na etapie realizacji projektu IP FEŁ może powołać niezależnego eksperta.

Nieprawidłowości i zwrot środków

§ 15.

1. Jeżeli na podstawie wniosków o płatność lub czynności kontrolnych uprawnionych organów zostanie stwierdzone, że dofinansowanie jest:
   1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
   2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
   3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków tj. od dnia obciążenia rachunku bankowego IP FEŁ2027/Ministra Finansów do dnia dokonania zwrotu (dnia obciążenia rachunku płatniczego Beneficjenta) lub do dnia wpływu do Instytucji Pośredniczącej zgody Beneficjenta na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej mu transzy dofinansowania o ile dokonanie pomniejszenia jest możliwe.

2. Beneficjent zwraca środki, o których mowa w ust. 1, wraz z odsetkami, na pisemne wezwanie Instytucji Pośredniczącej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia wezwania do zapłaty na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Pośredniczącą w tym wezwaniu, albo wyraża, z wykorzystaniem CST2021, zgodę na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej mu transzy dofinansowania o ile dokonanie pomniejszenia jest możliwe.
3. Beneficjent dokonuje zwrotu środków na rachunek bankowy IP FEŁ2027 o numerze…. W opisie przelewu zwracanych środków wskazuje, co najmniej:
   1) numer projektu;

[40] W zw. z § 4 ust. 4.

2) datę i kwotę otrzymanego z IP FEŁ2027/Ministra Finansów dofinansowania, którego dotyczy zwrot;
3) tytuł zwrotu, a w przypadku dokonania zwrotu na podstawie decyzji Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej numer decyzji.

4. W przypadku niedokonania przez Beneficjenta zwrotu środków zgodnie z ust. 2 lub niewyrażenia zgody na pomniejszenie wypłaty kolejnej należnej transzy dofinansowania, Instytucja Pośrednicząca, po przeprowadzeniu postępowania określonego przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego, wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 ustawy o finansach publicznych. Od ww. decyzji Beneficjentowi przysługuje wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy do Instytucji Zarządzającej.
5. Decyzji, o której mowa w ust. 4, nie wydaje się, jeżeli Beneficjent dokonał zwrotu środków przed jej wydaniem.

§ 16.

1. W przypadku stwierdzenia w projekcie nieprawidłowości, o której mowa w art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego, wartość wydatków kwalifikowalnych projektu, o której mowa w § 3 ust. 3, ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Pomniejszeniu ulega także wartość dofinansowania, o której mowa w § 3 ust. 1, w części, w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania.
2. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej:
   1) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność - Instytucja Pośrednicząca zatwierdzająca wniosek o płatność dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo.
   2) po zatwierdzeniu wniosku o płatność – właściwa instytucja nakłada korektę finansową.
3. W sprawach nieuregulowanych w umowie Instytucja Pośrednicząca stosuje:
   1) ustawę wdrożeniową;
   2) rozporządzenie ogólne;
   3) Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości.
4. Do zwrotu nieprawidłowości, o której mowa w ust. 1, stosuje się nadto postanowienia § 15 umowy.

Infrastruktura pomocnicza[41]

§ 17.

1. W przypadku, gdy Beneficjent zakłada wykorzystanie infrastruktury na cele prowadzenia działalności gospodarczej o charakterze pomocniczym, spełniającej warunki określone w pkt. 207 Zawiadomienia Komisji w sprawie pojęcia pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, Projekt podlega monitorowaniu, w celu

[41] Dotyczy projektu, który nie jest objęty pomocą publiczną/ pomocą de minimis, i w którym wytworzona infrastruktura wykorzystywana jest zarówno do celów niegospodarczych, jak i gospodarczych. Jeśli nie dotyczy, należy wykreślić paragraf.

ustalenia, czy wykorzystanie infrastruktury na cele gospodarcze nie przekracza 20% całkowitej rocznej wydajności infrastruktury.

2. W sytuacji, o której mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu Beneficjent zobowiązuje się poddać mechanizmowi monitorowania i wycofania[42].
3. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury odbywa się przez cały okres jej amortyzacji, zgodnie z metodą amortyzacji przyjętą przez Beneficjenta, niezależnie od upływu okresu trwałości Projektu. Jeżeli poszczególne składniki infrastruktury są amortyzowane w różnych okresach, sposób wykorzystania każdego ze składników podlega monitorowaniu we właściwym dla niego okresie amortyzacji. Okres stosowania mechanizmu monitorowania i wycofania dla danego składnika infrastruktury rozpoczyna się z dniem przyjęcia go do użytkowania jako aktywa trwałego. Przyjęta przez Beneficjenta metoda amortyzacji jest metodą obowiązującą w całym okresie amortyzacji danego elementu infrastruktury, który to okres Beneficjent jest zobowiązany wskazać IP FEŁ2027 w terminie wskazanym w ust. 6. Beneficjentowi nie przysługuje możliwość zmiany metody ani okresu amortyzacji w całym okresie monitorowania.
4. W ramach obowiązku monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury Beneficjent składa IP FEŁ2027 corocznie, w terminie do dnia 31 stycznia roku następującego po roku, w którym amortyzowano monitorowaną infrastrukturę, oświadczenie o zakresie wykorzystania danej infrastruktury na cele gospodarcze i niegospodarcze. Beneficjent jest zobowiązany gromadzić dokumenty dotyczące sposobu wykorzystania infrastruktury, na podstawie których złożył oświadczenie, w tym dokumentację finansowo-księgową oraz/lub inne dokumenty potwierdzające proporcje, wg których dana infrastruktura wykorzystywana jest do prowadzenia działalności gospodarczej lub niegospodarczej. Na prośbę IP FEŁ2027 Beneficjent jest zobowiązany przedłożyć IP FEŁ2027 ww. dokumenty, jak również udostępnia je w ramach kontroli trwałości Projektu.
5. W przypadku, w którym w wyniku zakończenia poszczególnych etapów projektu zostanie wytworzona infrastruktura podlegająca amortyzacji przed terminem zakończenia Projektu, Beneficjent składa IP FEŁ2027 corocznie, w terminie do dnia 31 stycznia roku następującego po roku, w którym amortyzowano monitorowaną infrastrukturę, oświadczenie o zakresie wykorzystania danej infrastruktury na cele gospodarcze i niegospodarcze, zgodnie z zasadami określonymi w ust. 4.
6. Monitorowanie wykorzystania infrastruktury odbywa się na podstawie wybranych przez Beneficjenta wskaźników, najbardziej odpowiednich z punktu widzenia możliwego sposobu jej wykorzystania. Mechanizm ten nie może być oparty na przychodach lub dochodach osiąganych z działalności gospodarczej i niegospodarczej. Wskaźnik/-i do monitorowania poszczególnych składników infrastruktury wraz z okresem amortyzacji przewidzianym dla danego składnika Beneficjent przedstawia do akceptacji IP FEŁ2027 w terminie 3 miesięcy liczonych od daty podpisania umowy o dofinansowanie.

[42] W przypadku projektu z udziałem prosumentów, Beneficjent zobowiązuje się do monitorowania danych indywidualnie dla każdego prosumenta.

Wskaźniki wybrane do monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury i zaakceptowane przez IP FEŁ2027 nie podlegają zmianom w całym okresie monitorowania.

7. W przypadku gdy w którymkolwiek roku objętym monitorowaniem wykorzystanie infrastruktury na cele gospodarcze przekroczy 20% całkowitej rocznej wydajności infrastruktury, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu odpowiedniej części otrzymanego dofinansowania. Zwrot następuje w terminie 60 dni od dnia zakończenia roku kalendarzowego objętego monitorowaniem, w którym nastąpiło przekroczenie. Gdy Beneficjent nie dokona zwrotu należnych środków w wyżej wymienionym terminie, bądź dokonany przez niego zwrot nastąpi w nieprawidłowej wysokości IP FEŁ2027 wszczyna procedurę odzyskiwania od Beneficjenta środków, zgodnie z art. 207 ustawy o finansach publicznych.
8. W przypadku opisanym w ust. 7 niniejszego paragrafu, IP FEŁ2027 może wezwać Beneficjenta do zawarcia w wyznaczonym terminie aneksu do Umowy, w celu legalizacji pomocy publicznej. Legalizacja wymaga uprzedniej weryfikacji zgodności z obowiązującymi przepisami prawa oraz podpisania aneksu do Umowy ustalającego kwotę zalegalizowanej pomocy publicznej. W przypadku braku możliwości zawarcia przedmiotowego aneksu do Umowy, zastosowanie znajdzie ust. 7.

Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy[43]

§ 18.

1. Beneficjent wnosi zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy nie później niż w terminie 10 dni roboczych od dnia zawarcia niniejszej umowy, na kwotę nie mniejszą niż wysokość kwoty dofinansowania, o której mowa w § 3 ust. 1, w formie……[44]
2. Nieustanowienie zabezpieczenia w określonym terminie lub niezaakceptowanie przez Instytucję Pośredniczącą proponowanej formy zabezpieczenia stanowi przesłankę rozwiązania umowy w trybie określonym w § 27.
3. Zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie umowy następuje po zakończeniu okresu trwałości projektu.
4. Wygaśnięcie zabezpieczenia umowy następuje wraz z wygaśnięciem zobowiązania Beneficjenta, chyba, że przepisy odrębne stanowią inaczej. Beneficjent zobowiązany jest do odebrania dokumentu zabezpieczenia umowy w terminie 21 dni od zakończenia okresu trwałości projektu.
5. Po upływie okresu, o którym mowa w ust. 4, dokument zabezpieczenia jest niszczony przez Instytucję Pośrednicząca. Gdyby przepisy odrębne wymagały od wierzyciela oświadczenia o wygaśnięciu zobowiązania, Instytucja Pośrednicząca złoży takie oświadczenie.
6. W przypadku gdy wartość zaliczki, wypłacanej na podstawie niniejszej umowy, przekracza 10 mln PLN Beneficjent zobowiązany jest do złożenia innej formy zabezpieczenia niż

[43] Wykreślić rozdział, jeżeli nie ma zastosowania.
[44] Stosuje się rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Wykreślić w przypadku, gdy brak jest obowiązku wnoszenia zabezpieczenia.

weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Instytucja Pośrednicząca stosować będzie zabezpieczenie zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 roku w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Zasady wykorzystywania centralnego systemu teleinformatycznego

§ 19.

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z aktualną wersją Instrukcji Użytkownika Zewnętrznego, udostępnioną przez Instytucję Pośredniczącą. Wykorzystanie CST2021 obejmuje, co najmniej przesyłanie:
   1) wniosków o płatność;
   2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
   3) informacji o zamówieniach publicznych, kontraktach oraz wykonawcach i podwykonawcach, na bieżąco po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i zawarciu umowy z wykonawcą;
   4) harmonogramu płatności;
   5) korespondencji dotyczącej projektu, w tym wniosków o zmiany w projekcie;
   6) innych dokumentów związanych z realizacją projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli projektu.

Przekazanie dokumentów, o których mowa w pkt 2, 3, 4 i 6 drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta i Partnerów[45] z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli.

2. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
3. Beneficjent wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją projektu i zgłasza Instytucji Pośredniczącej osobę upoważnioną do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Beneficjenta, według wzoru określonego w załączniku nr 5 do Wytycznych dotyczących gromadzenia danych.
4. Osoby, o których mowa w ust. 3, zobowiązane są do wykorzystywania kwalifikowanego podpisu elektronicznego do podpisywania wniosków o płatność w CST2021 lub w przypadku nie posiadania kwalifikowanego podpisu, wykorzystują certyfikat niekwalifikowany generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej).[46]
5. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w CST2021.

[45] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach Partnerstwa.
[46] Dotyczy przypadku, gdy Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

6. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w CST2021.
7. W przypadku niedostępności CST2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej o zaistniałym problemie na adres e-mail: ami.feld@cop.lodzkie.pl.
   W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącej odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. Niedostępność CST2021 nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku składania wniosków o płatność w terminach określonych w § 12 ust. 5 - 9 z sankcjami wynikającymi z niedotrzymania terminów określonych w § 12. O usunięciu awarii CST2021 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 3 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
8. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco do CST2021 danych dotyczących angażowania personelu projektu zgodnie z zakresem określonym w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności.
9. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:
   1) zmiany treści umowy, z wyłączeniem § 10 ust. 3 i § 26;
   2) czynności kontrolne przeprowadzane w ramach projektu;
   3) procedura odwoławcza;
   4) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 15, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.
10. Jeżeli dana czynność dokonywana jest za pośrednictwem CST2021 i równolegle w formie pisemnej wszelkie terminy obliczane są od daty doręczenia korespondencji w formie pisemnej.

Dokumentacja i trwałość projektu

§ 20.

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym IP FEŁ2027 dokonała ostatniej płatności na rzecz Beneficjenta. Bieg wyżej wskazanego okresu jest wstrzymywany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie. Dokumenty dotyczące pomocy publicznej udzielanej przedsiębiorcom Beneficjent zobowiązuje się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, o ile projekt dotyczy pomocy publicznej.
2. Beneficjent jest zobowiązany do informowania o miejscu przechowywania dokumentacji we wnioskach o płatność, przez co rozumie się również miejsce archiwizacji dokumentów związanych z projektem.

3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1 i 2 dotyczy w szczególności: wniosku o dofinansowanie, wniosków o płatność wraz z załącznikami, całej korespondencji związanej z projektem, w posiadaniu, której jest Beneficjent, umów zawartych z wykonawcami, protokołów odbioru, dokumentacji z procesu inwestycyjnego, dokumentacji związanej z procedurą wyboru wykonawców, dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźników rezultatu.
4. Dokumentacja, o której mowa powyżej przechowywana jest w formie oryginałów albo kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przechowywanych na powszechnie uznawanych nośnikach danych.
5. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed terminem, o którym mowa w ust. 1 lub 2, Beneficjent zobowiązuje się pisemnie poinformować Instytucję Pośredniczącą o miejscu przechowania dokumentów związanych z realizowanym projektem w terminie miesiąca przed zmianą tego miejsca.
6. W przypadku zlecania części zadań w ramach projektu wykonawcom, Beneficjent zobowiązuje się do zastrzeżenia w umowie z wykonawcą prawa wglądu do dokumentów, w tym dokumentów finansowych wykonawcy związanych z realizowanym projektem.
7. Obowiązki, o których mowa w ust. 1-5 dotyczą odpowiednio wykonawców, o których mowa w ust. 6.
8. Przepisy niniejszego paragrafu stosuje się odpowiednio do Partnerów/ Partnera prywatnego oraz jednostek organizacyjnych Beneficjenta nieposiadających osobowości prawnej.
9. Beneficjent wraz z Partnerami na warunkach określonych w niniejszej umowie zobowiązany jest do zapewnienia trwałości projektu w rozumieniu art. 65 rozporządzenia ogólnego. Trwałość projektu musi być zachowana w okresie 3/**5**[47] lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta. Zgodnie z art. 65 ust. 1 pkt a rozporządzenia ogólnego zaprzestanie lub przeniesienie działalności produkcyjnej poza region na poziomie NUTS 2, w którym dana operacja otrzymała wsparcie stanowi naruszenie trwałości projektu.
10. Stwierdzenie naruszenia trwałości projektu oznacza konieczność zwrotu środków otrzymanych na realizację projektu proporcjonalnie do okresu niezachowania trwałości projektu, w trybie określonym w art. 207 ustawy o finansach publicznych, chyba, że przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej stanowią inaczej.
11. W przypadku udowodnienia przez Beneficjenta wystąpienia siły wyższej nie stosuje się zapisu § 20 ust. 10.
12. Po zakończeniu realizacji projektu, o którym mowa w § 4 niniejszej umowy, Beneficjent zobowiązany jest do składania corocznego, do 31 stycznia każdego roku, z zastrzeżeniem ust. 13, oświadczenia o przestrzeganiu zasady trwałości projektu zrealizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 – 2027 wraz z ankietą przez okres, o którym mowa w ust. 9, według wzoru określonego przez Instytucję Pośredniczącą.

[47] Niepotrzebne skreślić.

13. W przypadku zakończenia okresu trwałości, Beneficjent jest zobowiązany do złożenia ostatniego oświadczenia Beneficjenta o przestrzeganiu zasady trwałości projektu zrealizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 - 2027 wraz z ankietą w terminie do miesiąca po jego zakończeniu.
14. W przypadku niewywiązywania się Beneficjenta, którego projekt znajduje się w okresie trwałości, z zapisów ust. 12 i 13, pomimo dwukrotnego wezwania do złożenia wymaganych dokumentów, Instytucja Pośrednicząca przeprowadza u Beneficjenta obligatoryjną kontrolę w miejscu realizacji projektu na zasadach określonych w umowie.

Kontrola i przekazywanie informacji

§ 21.

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli, o której mowa w rozdziale 7 ustawy wdrożeniowej, dokonywanej przez Instytucję Pośredniczącą oraz inne podmioty uprawnione do przeprowadzania kontroli lub audytu, w zakresie prawidłowości realizacji projektu.
2. Kontrole, o których mowa w ust. 1, mogą być prowadzone od dnia złożenia wniosku o dofinansowanie projektu w terminie określonym w § 4 ust. 1 w zw. z ust. 4, do upływu terminu określonego w § 20 ust. 1.
3. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Beneficjenta, w siedzibie podmiotu, o którym mowa w § 6 ust. 1[48], jak i w każdym miejscu związanym z realizacją projektu, a także w siedzibie instytucji kontrolującej lub w innym miejscu świadczenia przez osoby kontrolujące pracy na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w CST2021 i innych dokumentów przekazywanych przez Beneficjenta, w okresie, o którym mowa w § 20 ust. 1.
4. Beneficjent zapewnia Instytucji Pośredniczącej oraz podmiotom, o których mowa w ust. 1:
   1) prawo wglądu we wszystkie dokumenty związane bezpośrednio z realizacją projektu, jak i niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją, o ile jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji projektu, w tym w dokumenty elektroniczne przez cały okres ich przechowywania określony w § 20 ust. 1;
   2) prawo dostępu do pomieszczeń i terenu realizacji projektu lub pomieszczeń kontrolowanego projektu, prawo dostępu do związanych z projektem systemów teleinformatycznych, w tym baz danych, kodów źródłowych i innych dokumentów elektronicznych wytworzonych w ramach projektu;[49]
   3) obecność upoważnionych osób, które udzielają wyjaśnień na temat realizacji projektu;
   4) możliwość sporządzenia, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzenie kopii, odpisów lub wyciągów z dokumentów oraz zestawień lub obliczeń sporządzanych na podstawie dokumentów związanych z realizacją projektu.
5. Instytucja Pośrednicząca, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego

[48] Nie dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany, jako Beneficjent.
[49] W odniesieniu do kontroli realizowanych w miejscach realizacji projektu Beneficjent w umowach z wykonawcami zobowiązuje się zastrzec możliwość zapewnienia prawa dostępu dla organów kontrolnych.

lub złożenia przez Beneficjenta niewystarczających wyjaśnień, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Beneficjent podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację projektu, w tym uczestników projektu, grantobiorców, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Te podmioty lub te osoby są obowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji projektu.

6. W ramach kontroli w miejscu realizacji projektu mogą być przeprowadzane oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta, z wyjątkami określonymi w ustawie wdrożeniowej.
7. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów, niezapewnienie dostępu, o którym mowa w ust. 4 pkt 2, a także niezapewnienie obecności osób, o których mowa w ust. 4 pkt 3, w trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu będzie traktowane, jako odmowa poddania się kontroli.
8. Po zakończeniu kontroli sporządzana jest Informacja pokontrolna, która jest przekazywana Beneficjentowi. W przypadku stwierdzenia uchybień lub nieprawidłowości Informacja pokontrolna zawiera zalecenia pokontrolne zobowiązujące Beneficjenta do podjęcia w określonym terminie działań naprawczych, a także termin przekazania informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.
9. Beneficjentowi przysługuje prawo zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej. Tryb zgłaszania zastrzeżeń i ich rozpatrywania przez instytucję kontrolującą określają przepisy art. 27 ust. 2-11 ustawy wdrożeniowej.
10. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o każdej kontroli prowadzonej przez inne niż Instytucja Pośrednicząca uprawnione podmioty, w ramach, której weryfikacji podlegają wydatki rozliczane w Projekcie. Beneficjent przekaże do Instytucji Pośredniczącej potwierdzonych za zgodność z oryginałem wyników ww. kontroli w terminie 14 dni kalendarzowych od ich otrzymania.
11. Postanowienia ust. 1-7 i 10 stosuje się także do Partnerów.[50]
12. Procedura przeprowadzenia kontroli w miejscu realizacji projektu i/lub w siedzibie jednostki kontrolowanej składa się z podstawowych etapów wymienionych w Wytycznych dotyczących kontroli. Szczegółową procedurę kontroli w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 określają Instrukcje wykonawcze Instytucji Pośredniczącej.
13. Niestwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w toku wcześniejszej kontroli przeprowadzonej przez uprawniony podmiot nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań Instytucji Pośredniczącej przewidzianych umową oraz przepisami prawa, w przypadku późniejszego stwierdzenia tej nieprawidłowości.
14. Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do kontroli prawidłowości i zgodności z umową PPP wydatkowania środków z rachunku powierniczego.[51]

[50] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.
[51] Jeżeli dotyczy.

§ 22.

1. Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na wezwanie Instytucji Pośredniczącej wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, w terminie określonym w wezwaniu.
2. Postanowienia ust. 1 stosuje się w okresie realizacji projektu, o którym mowa w § 4 ust. 1 w zw. z ust. 4, oraz w okresie wskazanym w § 20 ust. 1.
3. Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z Instytucją Pośredniczącą oraz podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji Pośredniczącej lub innego podmiotu, który zawarł umowę lub porozumienie z Instytucją Pośredniczącą na realizację ewaluacji. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania każdorazowo na wniosek Instytucji Pośredniczącej lub wymienionych wyżej podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji projektu, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego.
4. Beneficjent zobowiązuje się do:
   1) pisemnej informacji o złożeniu do sądu wniosków o ogłoszenie upadłości przez Beneficjenta, Partnera / Partnera prywatnego[52] lub przez ich wierzycieli;
   2) pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej o pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności, w terminie 7 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;
   3) pisemnego informowania o złożeniu wobec niego wniosku albo wszczęciu któregokolwiek z postępowań przewidzianych przepisami ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne;
   4) pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej o toczącym się wobec Beneficjenta jakimkolwiek postępowaniu egzekucyjnym, karnym skarbowym, o posiadaniu zajętych wierzytelności, w terminie 7 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności oraz pisemnego powiadomienia Instytucji Pośrednicząca w terminie 7 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji o każdej zmianie w tym zakresie.
5. Beneficjent akceptuje fakt, iż wszystkie jego czynności podjęte w związku z realizacją projektu oraz w okresie jego trwałości będą oceniane przez Instytucję Pośredniczącą w zgodzie z wytycznymi wydanymi przez Ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego na podstawie delegacji art. 5 ustawy wdrożeniowej wraz z ich późniejszymi zmianami, które to Instytucja Pośrednicząca zobowiązana jest stosować.

Udzielanie zamówień w ramach projektu

§ 23.

1. Beneficjent, przygotowując i przeprowadzając postępowanie o udzielenie zamówienia, zapewnia zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, a także działa w sposób przejrzysty i proporcjonalny, zgodnie z procedurami określonymi w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności, a także zgodnie z SZOP oraz Regulaminem wyboru projektów.

[52] Jeżeli dotyczy.

2. Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowania o udzielenie zamówienia dla zamówień, których wartości szacunkowa przekracza 80 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług, zgodnie z zasadą konkurencyjności lub ustawą Prawo zamówień publicznych, na warunkach określonych w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności.
3. Instytucja Pośrednicząca, w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Beneficjenta ust. 1 lub 2 może dokonywać korekt finansowych lub pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych. Powyższe dotyczy również postępowań o udzielenie zamówienia przeprowadzonych przed zawarciem niniejszej umowy z uwzględnieniem zapisów Regulaminu wyboru projektów.
4. Postanowienia ust. 1-3 stosuje się także do Partnerów.[53]

Ochrona danych osobowych

§ 24.

1. Zakres danych oraz odpowiedzialność Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i Beneficjenta w związku z udostępnieniem danych osobowych w ramach realizacji projektu określa ustawa wdrożeniowa oraz niniejsza umowa. Zakres danych gromadzonych w CST2021 na potrzeby zarządzania finansowego, monitorowania, kontroli, audytu i ewaluacji określa załącznik nr 3 do umowy.
2. Beneficjent jest samodzielnym administratorem danych osobowych przetwarzanych w związku z realizacją Projektu w ramach FEŁ 2021-2027, który udostępnia dane osobowe innym administratorom według właściwości.
3. Beneficjent jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania, również w imieniu Instytucji Zarządzającej i Instytucji Pośredniczącej, obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane pozyskuje w celu realizacji projektu, mając na uwadze zachowanie zasady rozliczalności, o której mowa w art. 5 ust. 2 RODO. Beneficjent zapewnia, że obowiązek, o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wykonywany również przez podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach projektu.
4. Obowiązek, o którym mowa w ust. 3, może zostać wykonany w oparciu o formularze klauzul informacyjnych:
    1) formularz stanowiący załącznik nr 5 do umowy - klauzula skierowana do Beneficjenta i osób wskazanych we wniosku o dofinansowanie i osób zaangażowanych w realizację projektu po stronie Beneficjenta;
    2) formularz stanowiący załącznik nr 6 do umowy - klauzula skierowana do osób fizycznych, których dane zostały pozyskane przez Beneficjenta w celu realizacji Projektu.

    Beneficjent może stosować inne formularze klauzuli informacyjnej, o ile będą one zawierać wszystkie elementy i informacje ujęte w dołączonym wzorze. Zmiany w formularzach nie wymagają aneksowania umowy, a jedynie poinformowania Beneficjenta.
5. W przypadku stwierdzenia naruszenia ochrony danych osobowych, o którym mowa

[53] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

w art. 33 RODO, w odniesieniu do danych osobowych udostępnianych w związku z realizacją projektu, strony zobowiązują się do samodzielnego jego obsłużenia zgodnie z obowiązującymi ją wewnętrznie regulacjami i zobowiązują się do wzajemnego informowania o prawdopodobnym naruszeniu, którego wystąpienie u jednej ze stron może mieć negatywny wpływ na przetwarzanie danych u drugiej strony i w razie potrzeby deklarują współpracę.

6. W celu sprawnego przekazywania informacji związanych z naruszeniami z zakresu ochrony danych osobowych, strony ustanawiają następujące adresy poczty elektronicznej, jako punkty kontaktowe:
   a) Instytucja Zarządzająca: iod@lodzkie.pl;
   b) Instytucja Pośrednicząca: iod@cop.lodzkie.pl;
   c) Beneficjent: .....
7. Zmiany ww. adresów poczty elektronicznej nie wymagają aneksowania umowy, a jedynie poinformowania drugiej strony o ich wprowadzeniu.
8. Jeżeli do naruszenia doszło w ramach systemu CST2021, zdarzenie zgłaszane jest na service desk tego systemu, co nie zwalnia z powiadomienia Inspektorów Ochrony Danych Instytucji Zarządzającej i Instytucji Pośredniczącej.
9. Strony informują się niezwłocznie, na adresy poczty elektronicznej wskazane w ust. 6, o wszelkich czynnościach lub postępowaniach prowadzonych w szczególności przez Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędy państwowe, policję lub sąd w odniesieniu do danych osobowych, udostępnianych w związku z realizacją projektu.
10. O ile to konieczne, IP FEŁ2027 i Beneficjent współpracują ze sobą w zakresie obsługi wniosków z art. 15 - 22 RODO o realizację praw osób, których dane dotyczą, w szczególności w odniesieniu do danych osobowych umieszczonych w CST2021.
11. Strony oświadczają, że wdrożyły odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa, odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.

Komunikacja i widoczność

(Obowiązki informacyjne i promocyjne dot. wsparcia UE)

§ 25.

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym (w szczególności z załącznikiem IX - Komunikacja i Widoczność) oraz zgodnie z załącznikiem nr 8 do umowy.
2. W okresie realizacji projektu, o którym mowa w § 4 ust. 1[54], oraz w okresie wskazanym w § 20 ust. 9 Beneficjent jest zobowiązany do:

[54] W zw. z § 4 ust. 4.

1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich dla Łódzkiego, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (dotyczy wyłącznie wersji pełnokolorowej) i znaku Unii Europejskiej, znaku Województwa Łódzkiego na:
   a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu,
   b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,
   c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie,
   d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp. powstałych lub zakupionych z projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek.
2) umieszczenia w miejscu realizacji projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu, w odniesieniu do:
   a) projektów wspieranych z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, których całkowity koszt przekracza 100 000 EUR.[55]

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

   Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu aż do końca okresu trwałości projektu. W przypadku projektów dofinansowanych z priorytetów pomocy technicznej krajowych i regionalnych programów tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu przed okres 3 lat od zakończenia realizacji projektu.
3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2, umieszczenia w widocznym miejscu realizacji projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;
4) umieszczenia krótkiego opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada i na jego stronach mediów społecznościowych. Opis projektu musi zawierać:
   a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę,
   b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich dla Łódzkiego, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej, znaku Unii Europejskiej, znaku Województwa Łódzkiego,
   c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione, etc.),

[55] „Całkowity koszt projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podpisania umowy o dofinansowanie”.

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

e) cel lub cele projektu,

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

g) wartość projektu (całkowity koszt projektu),

h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich.

5) Jeżeli projekt ma znaczenie strategiczne[56] lub jego całkowity koszt przekracza 10 mln euro[57], **zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego** (np. konferencję prasową, wydarzenie promujące projekt, prezentację projektu na targach branżowych) **w ważnym momencie realizacji projektu,** np. na otwarcie projektu, zakończenie projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp.

Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić, z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli Komisji Europejskiej, IZ FEŁ2027 oraz IP FEŁ2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej: inauguracja.fel@lodzkie.pl oraz regio-poland@ec.europa.eu oraz promocja@cop.lodzkie.pl.

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

3. Beneficjent, który realizuje projekt o łącznym koszcie przekraczającym 5 mln EUR[58] (z wyłączeniem Beneficjentów, którzy realizują wyłącznie projekty pomocy technicznej), informuje IZ FEŁ2027 i IP FEŁ2027 o:
   1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z projektem;
   2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich.[59]
4. Beneficjent, który realizuje Projekt o łącznym koszcie nieprzekraczającym 5 mln EUR[60] (z wyłączeniem Beneficjentów, którzy realizują wyłącznie projekty pomocy technicznej), informuje IZ FEŁ2027 i IP FEŁ2027 o planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją Projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich.[61]
5. Beneficjent przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w ust. 3 i 4, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres IZ FEŁ2027 inauguracja.fel@lodzkie.pl oraz na adres IP FEŁ2027promocja@cop.lodzkie.pl Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Beneficjenta zaangażowanych w wydarzenie.

[56] Projekt, który wnosi znaczący wkład w osiąganie celów programu i który podlega szczególnym środkom dotyczącym monitorowania i komunikacji art. 2 pkt 5) oraz art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego.
[57] Patrz przypis 55.
[58] Patrz przypis 55.
[59] Wydarzenia otwierające/kończące realizację projektu lub związane z rozpoczęciem/ realizacją/ zakończeniem ważnego etapu projektu.
[60] Patrz przypis 55.
[61] Patrz przypis 59.

6. Każdorazowo na prośbę IZ FEŁ2027, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa oraz IP FEŁ2027 Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami IZ FEŁ2027 oraz IP FEŁ2027.
7. Jeśli Beneficjent realizuje projekty, w których przewidziany jest udział uczestników projektu[62], Beneficjent zobowiązany jest do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych Beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.
8. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a) – c) oraz pkt 2-5, IP FEŁ2027 wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, IP FEŁ2027 pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 3 o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 7 do umowy. W takim przypadku IP FEŁ2027 w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej wysokości dofinansowania, o której mowa w § 3, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinasowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w § 3, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez IP FEŁ2027. Po bezskutecznym upływie terminu zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 Ustawy o finansach publicznych.
9. 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 nt. projektu), powstałych w ramach projektu Beneficjent zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
10. Każdorazowo na wniosek IZ FEŁ2027, IP FEŁ2027, Instytucji Wdrażającej i Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Beneficjent zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. projektu) powstałych w ramach projektu.
11. Na wniosek IK UP, IZ FEŁ2027, IP FEŁ2027 i/lub IW i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. projektu) powstałych w ramach projektu w następujący sposób:

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

1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE;
2) na okres 10 lat;
3) bez ograniczeń, co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
   a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
   b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
   c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
   d) udostępnianie, w tym instytucjom, organom i jednostkom organizacyjnym Unii, IK UP, IZ FEŁ2027, IP FEŁ2027 i IW oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
   e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej.
4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w ust. 11 pkt 3 niniejszego paragrafu.

12. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatów i naklejek są określone w Księdze Tożsamości Wizualnej i dostępne na stronie internetowej www.funduszeue.lodzkie.pl pod oraz w załączniku nr 8 do umowy
13. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5) i ust. 5 i strony internetowej wskazanej w ust. 12 nie wymaga aneksowania umowy. Instytucja poinformuje Beneficjenta o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwila doręczenia informacji Beneficjentowi.
14. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta w publikowanym przez IZ FEŁ2027 oraz IP FEŁ 2027 wykazie projektów.[63]

Zmiany w Projekcie

§ 26.

1. Beneficjent może dokonywać zmian w Projekcie pod warunkiem ich uprzedniego zgłoszenia Instytucji Pośredniczącej w CST2021 przed planowanym wprowadzeniem zmian i uzyskania akceptacji Instytucji Pośredniczącej.
2. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie projektu między kategoriami wydatków kwalifikowalnych ustalonych we wniosku o dofinansowanie po uzyskaniu zgody Instytucji Pośredniczącej. W przypadku wydatków ponoszonych w ramach różnych

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

rodzajów pomocy publicznej i pomocy de minimis przesunięcia dopuszczalne są w ramach tej samej pomocy.

3. Zmiana formy prawnej Beneficjenta, przekształcenia własnościowe 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 umowy możliwe jest po poinformowaniu Instytucji Pośredniczącej o konieczności ich wprowadzenia i zaakceptowaniu przez Instytucję Pośredniczącą. Zmiany, o których mowa powyżej wymagają zawarcia aneksu do umowy.
4. Umowa może zostać zmieniona na podstawie pisemnego wniosku strony umowy w wyniku wystąpienia okoliczności, które wymagają zmian w treści umowy, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, w szczególności w przypadku zmian w prawie krajowym lub unijnym wpływających na wysokość wydatków kwalifikowalnych w Projekcie.
5. Zmiany w Projekcie, o których mowa w niniejszym paragrafie, dotyczą także zmiany danych, w tym finansowych, wynikających z umowy PPP.
6. Umowa może zostać zmieniona na podstawie zgodnego oświadczenia stron wyrażonego na piśmie pod rygorem nieważności (aneks do umowy).
7. Umowa może zostać zmieniona, w przypadku, gdy zmiany nie wpływają na spełnianie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną projektu, który otrzymał dofinansowanie.

Rozwiązanie umowy

§ 27.

1. Instytucja Pośrednicząca rozwiązuje umowę w trybie natychmiastowym, w przypadku, gdy:
   1) na etapie realizacji projektu, jego kontroli lub w okresie trwałości projektu stwierdzono, iż zmienił się cel projektu lub stwierdzono podstawy udzielenia niedozwolonej pomocy;
   2) Beneficjent złoży lub posłuży się fałszywym oświadczeniem lub podrobionymi, przerobionymi lub stwierdzającymi nieprawdę dokumentami w celu uzyskania dofinansowania w ramach niniejszej umowy, w tym uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach projektu;
   3) Beneficjent nie przedłoży zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy zgodnie z § 18;
2. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać umowę w trybie natychmiastowym, w przypadku, gdy:
   1) Beneficjent lub Partnerzy dopuścił/li[64] się nieprawidłowości finansowych, w szczególności wykorzysta/ją[65] przekazane środki na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z umową;
   2) w zakresie postępu rzeczowego projektu stwierdzi, że zadania nie są realizowane lub ich realizacja w znacznym stopniu odbiega od umowy;
   3) Beneficjent odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 21;

[64] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.
[65] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

4) Beneficjent w ustalonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
5) Beneficjent nie przedkłada zgodnie z umową wniosków o płatność;
6) Beneficjent uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 22;
7) Beneficjent ze swojej winy nie rozpoczął realizacji projektu w ciągu 3 miesięcy od ustalonej we wniosku o dofinansowanie początkowej daty okresu realizacji projektu.
8) Beneficjent nie poinformował o zmianie albo nie uzyskał akceptacji, o których mowa § 26 ust. 1-3 albo w § 37;

3. Instytucja Pośrednicząca może odstąpić od umowy w przypadku, gdy Beneficjent nie przedłoży wymaganej przez Instytucję Pośredniczącą kompletnej dokumentacji środowiskowej lub gdy dokumentacja ta będzie niezgodna z prawem.

§ 28.

Umowa może zostać rozwiązana w drodze pisemnego porozumienia stron na wniosek każdej ze stron w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w umowie.

§ 29.

1. Doręczenie pisma dotyczącego rozwiązania umowy następuje na adres do doręczeń elektronicznych lub adres do doręczeń wskazany w umowie zgodnie z zasadami i skutkami określonymi w § 42 ust. 2-3 umowy.
2. 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 tj. od dnia obciążenia rachunku bankowego IP FEŁ2027/Ministra Finansów.
3. W przypadku niedokonania zwrotu środków zgodnie z ust. 1 stosuje się zapisy § 15 umowy.
4. W przypadku rozwiązania umowy, Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z projektem, zgodnie § 20 ust. 1 umowy.
5. W przypadku rozwiązania umowy, Beneficjent usunie wszystkie istniejące dane i ich kopie, chyba, że przepisy odrębne nakazują przechowywanie danych osobowych. Instytucja Pośrednicząca ma prawo do kontroli ww. obowiązku, w tym poprzez złożenie stosownego oświadczenia.

Projekty realizowane w formie PPP (projekty hybrydowe)[66]

§ 30.

1. Umowa PPP spełnia / będzie spełniać[67] wymagania określone w rozporządzeniu ogólnym, w ustawie wdrożeniowej, w Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027 oraz w

[66] Wykreślić rozdział, jeżeli nie ma zastosowania.
[67] Niepotrzebne skreślić.

Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego.[68]

2. Zmiana postanowień umowy PPP wymaga uprzedniej zgody Instytucji Pośredniczącej akceptującej treść aneksu wyrażonej na piśmie pod rygorem nieważności.
3. Płatności na rzecz Beneficjenta/ Partnera dokonane w odniesieniu do poniesionych wydatków objętych dofinansowaniem oraz rozliczonych we wnioskach o płatność zatwierdzonych przez Instytucję Pośredniczącą przekazywane są na rachunek powierniczy nr ……, z zastrzeżeniem ust. 4.[69]
4. W przypadku, gdy umowa dotycząca rachunku powierniczego nie została zawarta przed podpisaniem niniejszej umowy, Beneficjent zobowiązuje się przekazać Instytucji Pośredniczącej numer rachunku powierniczego w terminie 3 dni od zawarcia umowy między podmiotem publicznym a bankiem (instytucją finansową) na mocy, której dany rachunek zostanie otwarty zgodnie z wymaganiami określonymi w Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego[70]. W takiej sytuacji strony dokonają zmiany umowy w formie aneksu zawartego pod rygorem nieważności na piśmie.[71]

§ 31.[72]

1. Możliwość zmiany Beneficjenta będącego podmiotem publicznym na Partnera prywatnego jest dopuszczalna tylko i wyłącznie w przypadku, gdy przed podpisaniem niniejszej umowy oraz przy spełnieniu warunków, o których mowa w ust. 2 niniejszego paragrafu Beneficjent będący podmiotem publicznym powiadomił na piśmie Instytucję Pośredniczącą o tym, że po wyborze Partnera prywatnego planuje przekazanie mu praw i obowiązków Beneficjenta wynikających z umowy o dofinansowanie.
2. Możliwość wyrażenia przez Instytucję Pośredniczącą zgody na zmianę Beneficjenta będącego podmiotem publicznym na Partnera prywatnego jest dopuszczalna tylko i wyłącznie w sytuacji, gdy Partner prywatny będzie spełniał warunki określone w rozporządzeniu ogólnym, ustawie wdrożeniowej, Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027 oraz Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego.[73]
3. Zmiana dotychczasowego Beneficjenta następuje w formie aneksu do umowy zawartego pod rygorem nieważności na piśmie.

§ 32.

1. W przypadku, gdy w toku realizacji projektu zaistnieje konieczność zmiany Beneficjenta będącego Partnerem prywatnym ze względu na poważne zagrożenie dla powodzenia realizacji projektu, spowodowane m.in. niewywiązywaniem się przez partnera prywatnego z powierzonych mu obowiązków, jego wycofaniem się z inwestycji bądź jego upadłością

[68] Niepotrzebne skreślić.
[69] Jeżeli dotyczy.
[70] Niepotrzebne skreślić.
[71] Jeżeli dotyczy.
[72] Jeżeli dotyczy.
[73] Niepotrzebne skreślić.

lub likwidacją, ze względu na prawidłowy przebieg procesu realizacji projektu, Instytucja Pośrednicząca, na wniosek podmiotu publicznego inicjującego realizację projektu, może wyrazić zgodę, na piśmie pod rygorem nieważności, na zastąpienie Beneficjenta będącego partnerem prywatnym nowym partnerem prywatnym lub podmiotem prawa publicznego inicjującym realizację projektu, na warunkach określonych w rozporządzeniu ogólnym, ustawie wdrożeniowej, Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych oraz Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego[74].

2. W przypadku, gdy Beneficjentem ma zostać nowy partner prywatny Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na zmianę pod warunkiem odpowiedniej zmiany partnera w umowie PPP. Zgoda jest wyrażana przez IP FEŁ2027 na piśmie pod rygorem nieważności.
3. W przypadku, gdy Beneficjentem ma zostać podmiot prawa publicznego inicjujący realizację projektu, projekt może być dalej realizowany na warunkach określonych w niniejszej umowie:
   1) samodzielnie przez ten podmiot, pod warunkiem przeprowadzenia ponownej oceny wniosku o dofinansowanie na zasadach określonych w Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego;[75]
   2) wspólnie z dotychczasowym partnerem prywatnym;
   3) wspólnie z nowym partnerem prywatnym.
4. Nowy partner prywatny lub podmiot prawa publicznego inicjujący realizację projektu zostaje Beneficjentem pod warunkiem, że Instytucja Pośrednicząca zweryfikowała i potwierdziła, że będzie spełniał i podejmował wszystkie stosowne obowiązki Beneficjenta wynikające z umowy oraz pod warunkiem, iż możliwość takiej zmiany została zastrzeżona w umowie PPP.
5. Zmiana następuje w formie aneksu do umowy zawartego na piśmie pod rygorem nieważności.

§ 33.

1. W przypadku, gdy w toku realizacji projektu zaistnieje konieczność zmiany Partnera prywatnego Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę, na piśmie, pod rygorem nieważności, na zastąpienie Partnera prywatnego nowym partnerem prywatnym na warunkach określonych w rozporządzeniu ogólnym, ustawie wdrożeniowej, Wytycznych dotyczących projektów inwestycyjnych oraz Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego.[76]
2. Zmiana partnera prywatnego może nastąpić pod warunkiem, że Instytucja Pośrednicząca ma pewność, że będzie spełniał i podejmował wszystkie stosowne obowiązki wynikające z umowy zgodnie z rozporządzeniem ogólnym oraz pod warunkiem, iż możliwość takiej zmiany została zastrzeżona w umowie PPP.

[74] Niepotrzebne skreślić.
[75] Niepotrzebne skreślić.
[76] Niepotrzebne skreślić.

3. Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na zmianę Partnera prywatnego pod warunkiem odpowiedniej zmiany partnera w umowie PPP. Zgoda jest wyrażana przez IP FEŁ2027 na piśmie pod rygorem nieważności.

§ 34.[77]

W związku z zamiarem realizacji przez Beneficjenta projektu w PPP oraz złożeniem wniosku o dofinansowanie przed wyborem partnera prywatnego projekt będzie wdrażany do realizacji w oparciu o terminy określone w Harmonogramie Przygotowania projektu hybrydowego, zgodnie z Regulaminem wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie.

§ 35.[78]

1. W związku z zamiarem realizacji przez Beneficjenta projektu w PPP oraz złożeniem wniosku o dofinansowanie przed wyborem partnera prywatnego niniejsza umowa ma charakter warunkowy i zostaje zawarta pod następującymi warunkami, które muszą zostać spełnione łącznie:
   1) zawarcia przez Beneficjenta umowy PPP zgodnie z warunkami określonymi w rozporządzeniu ogólnym, ustawie wdrożeniowej, Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027 oraz Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego[79] w terminie wynikającym z Harmonogramu Przygotowania projektu hybrydowego, o którym mowa w § 34 umowy;
   2) złożenia przez Beneficjenta oświadczenia, o którym mowa w ust. 2 pkt 2 niniejszego paragrafu lub akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą zmienionych warunków.
2. Beneficjent niezwłocznie, w terminie nie dłuższym niż 3 dni od dnia zawarcia umowy PPP:
   1) poinformuje Instytucję Pośredniczącą o zawarciu umowy PPP oraz przedłoży jej egzemplarz celem weryfikacji i zatwierdzenia;
   2) złoży oświadczenie o tym, że warunki wynagrodzenia określone w umowie PPP są zgodne z tymi, które były badane przez Instytucję Pośredniczącą lub poinformuje o zmianie tych warunków. W przypadku zmiany warunków Instytucja Pośrednicząca dokona ich ponownej analizy.

§ 36.

1. Niezależnie od okoliczności przewidzianych w § 27 umowy, z zastrzeżeniem ust. 2 niniejszego paragrafu, w przypadku niespełnienia warunków, o których mowa w § 33 oraz § 35 umowy, niniejsza umowa ulega rozwiązaniu, ze skutkiem wstecznym, tj. od dnia zawarcia umowy.
2. Umowa nie ulega rozwiązaniu, jeżeli Beneficjent, w terminach wymaganych w § 34 oraz § 35 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 złoży wniosek o ponowną weryfikację wniosku o dofinansowanie zgodnie z wymaganiami Regulaminu wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego[80] w związku z zamiarem samodzielnej realizacji

[77] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania.
[78] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania.
[79] Niepotrzebne skreślić.
[80] Niepotrzebne skreślić.

projektu. W takiej sytuacji strony zawrą aneks do umowy celem samodzielnej realizacji projektu na warunkach określonych w niniejszej umowie.

§ 37.

1. Niezależnie od okoliczności przewidzianych w § 27 umowy Instytucja Pośrednicząca może odstąpić od umowy o dofinansowanie w przypadku:
   1) dokonania zmiany umowy PPP bez zgody Instytucji Pośredniczącej lub w zakresie innym niż w zaakceptowanym aneksie;
   2) gdy poszczególne terminy określone w Harmonogramie Przygotowania projektu hybrydowego nie będą dotrzymywane przez Beneficjenta;
   3) zmiany Partnera prywatnego bez zgody Instytucji Pośredniczącej.
2. Na wniosek Beneficjenta projekt może być realizowany samodzielnie przez Beneficjenta na warunkach określonych w niniejszej umowie, pod warunkiem przeprowadzenia ponownej oceny wniosku o dofinansowanie na zasadach określonych w Regulaminie wyboru projektów w ramach postępowania konkurencyjnego/ niekonkurencyjnego.[81]
3. O zaistnieniu przyczyn, o których mowa w ust. 1 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na piśmie wzywając go do złożenia w terminie 7 dni oświadczenia czy wnosi o przeprowadzenie ponownej oceny wniosku o dofinansowanie celem samodzielnej realizacji projektu.
4. Instytucja Pośrednicząca będzie uprawniona do złożenia oświadczenia o odstąpieniu od umowy w terminie do 30 dni od dnia:
   1) powzięcia wiadomości o zaistnieniu przyczyny stanowiącej podstawę odstąpienia, o której mowa w ust. 1 pkt 1 niniejszego paragrafu;
   2) bezskutecznego upływu terminów, o których mowa w ust. 1 pkt 2, złożenia oświadczenia przez Beneficjenta, iż nie zamierza realizować projektu samodzielnie;
   3) nie uzyskania wymaganej liczby punktów w ramach ponownej oceny.
5. Oświadczenie o odstąpieniu od umowy o dofinansowanie Instytucja Pośrednicząca składa na piśmie.

Postanowienia końcowe

§ 38.

Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie, bez zgody Instytucji Pośredniczącej.

§ 39.

W sprawach nieuregulowanych umową zastosowanie mają odpowiednie reguły i warunki wynikające z Programu, a także odpowiednie przepisy prawa unijnego i prawa krajowego, w szczególności:

1) rozporządzenie ogólne;

[81] Niepotrzebne skreślić.

2) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1056 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji;
3) Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 kwietnia 2024 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów na lata 2021–2027[82];
4) Rozporządzenie ……[83];
5) ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;
6) ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
7) ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny;
8) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
9) ustawa z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych;
10) rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich;
11) Dział III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa;
12) ustawa z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych.

§ 40.

1. Beneficjent w imieniu swoim i Partnerów[84] oświadcza, że nie podlega wykluczeniu na podstawie przepisów powszechnie obowiązujących z ubiegania się o środki przeznaczone na realizację projektu, w tym wykluczeniu na podstawie art. 207 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
2. Beneficjent w imieniu swoim i Partnerów[85] oświadcza, że nie został wobec niego i Partnerów orzeczony zakaz, o którym mowa w art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy z 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub zakaz, o którym mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2a ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary.
3. Beneficjent w imieniu swoim i Partnerów[86] oświadcza, że nie podlega wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie i wobec niego nie orzeczono zakazu dostępu do środków funduszy europejskich na podstawie art 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.
4. Beneficjent będący osobą fizyczną oświadcza, że nie był prawomocnie skazany za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko

[82] Wykreślić jeśli nie dotyczy.
[83] Należy wskazać właściwe rozporządzenie/ rozporządzenia będące podstawą udzielenia dofinansowania. Jeśli nie dotyczy – wykreślić.
[84] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.
[85] Wykreślić, jeżeli do Beneficjenta/Partnera nie może być orzeczony wskazany w ustępie środek oraz gdy projekt nie jest realizowany w ramach partnerstwa.
[86] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.

działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe.

5. Beneficjent zapewnia, że osoby dysponujące środkami dofinansowania projektu, tj. osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie są prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe. Powyższy wymóg weryfikowany jest na podstawie oświadczenia ww. osób.[87]
6. Beneficjent oświadcza, że na dzień podpisania umowy spełnia wszystkie kryteria uzyskania pomocy de minimis.[88]

§ 41.

1. Spory związane z realizacją umowy strony będą starały się rozwiązać polubownie.
2. W przypadku braku porozumienia spór będzie podlegał rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Instytucji Pośredniczącej, za wyjątkiem sporów związanych ze zwrotem środków na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych.

§ 42.

1. Zmiany w treści umowy związane ze zmianą adresu do doręczeń elektronicznych, adresu do doręczeń oraz adresu siedziby Beneficjenta i Partnerów[89] wymagają niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej i nie wymagają formy aneksu do umowy.
2. W odniesieniu do korespondencji, która zgodnie z postanowieniami umowy nie może być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu systemu teleinformatycznego CST2021 (będącego głównym kanałem komunikacji projektowej), doręczenia odbywają zgodnie z aktualnymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego.
3. W razie niedopełnienia obowiązku poinformowania o zmianie danych adresowych, o których mowa w ust. 1, pismo wysłane na ostatnie znane IP FEŁ2027 dane adresowe uznaje się za skutecznie doręczone na zasadach określonych odpowiednio w ustawie z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych lub ustawie z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego (tzw. fikcja doręczenia).

§ 43.

1. Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, w tym jeden dla Instytucji Zarządzającej, jeden dla Instytucji Pośredniczącej oraz jeden dla Beneficjenta[90]
2. Integralną część umowy stanowią:
   1) Załącznik nr 1 do umowy: Wniosek o dofinansowanie;
   2) Załącznik nr 2 do umowy: Harmonogram płatności;

[87] W przypadku, gdy Beneficjent upoważnił do dysponowania środkami finansowymi projektu osoby, wobec których wymóg niekaralności jest wymogiem kwalifikacyjnym wynikającym z mocy odrębnych przepisów prawnych (np. art. 6 ust. 2 ustawy o pracownikach samorządowych), składanie oświadczenia nie jest wymagane.
[88] Jeżeli dotyczy.
[89] Dotyczy przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach partnerstwa.
[90] Wykreślić, jeżeli nie ma zastosowania.

3) Załącznik nr 3 do umowy: Zakres przetwarzanych danych osobowych i kategorii osób zgromadzonych w „Centralnym Systemie Teleinformatycznym na potrzeby zarządzania finansowego, monitorowania, kontroli, audytu i ewaluacji”;
4) Załącznik nr 4 do umowy: Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług;
5) Załącznik nr 5 do umowy: Klauzula informacyjna RODO dla Beneficjenta *(art. 13 RODO);*
6) Załącznik nr 6 do umowy: Wzór klauzuli informacyjnej RODO dla wykonawców/ podwykonawców projektu *(art. 14 RODO);*
7) Załącznik nr 7 do umowy: Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania w zakresie obowiązków komunikacyjnych Beneficjentów FEŁ2027;
8) Załącznik nr 8 do umowy: Wyciąg z zapisów „Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji”;
9) Załącznik nr 9 do umowy: Oświadczenie udzielenia licencji niewyłącznej;
10) Załącznik nr 10 do umowy: Metodyka nakładania korekty finansowej – proporcjonalność.

Podpisy:

....

....

Instytucja Pośrednicząca ***Beneficjent***

Załącznik nr 2 do umowy: **Harmonogram płatności**

Nazwa i adres Beneficjenta:

Nazwa i nr projektu:

Rok	Kwartał	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne[91]	Dofinansowanie[92]	
				Kwota zaliczki	Kwota refundacji
20...	Kwartał I				
	Kwartał II				
	Kwartał III				
	Kwartał IV				
Razem dla roku					
20...	Kwartał I				
	Kwartał II				
	Kwartał III				
	Kwartał IV				
Razem dla roku					
20...	Kwartał I				
	Kwartał II				
	Kwartał III				
	Kwartał IV				
Razem dla roku					
Ogółem					

……..…… (podpis i pieczęć)

[91] Należy podać kwotę wydatków kwalifikowalnych, które Beneficjent planuje rozliczyć we wnioskach o płatność składanych w danym okresie.

[92] Należy podać kwotę transzy dofinansowania, o którą wnioskować będzie Beneficjent w przedkładanych w danym okresie wnioskach o płatność.

Załącznik nr 3 do umowy: **Zakres przetwarzanych danych osobowych i kategorii osób zgromadzonych w „Centralnym Systemie Teleinformatycznym na potrzeby zarządzania finansowego, monitorowania, kontroli, audytu i ewaluacji”**

Lp.	**Nazwa**
Użytkownicy Centralnego systemu teleinformatycznego za strony instytucji zaangażowanych w realizację programów	
1	Imię
2	Nazwisko
3	Miejsce pracy
4	Adres e-mail
5	Login
Użytkownicy Centralnego systemu teleinformatycznego za strony Beneficjentów/Partnerów projektów (osoby uprawnione do podejmowania decyzji wiążących w imieniu Beneficjenta/Partnera)	
1	Imię
2	Nazwisko
3	Telefon
4	Adres e-mail
5	Kraj
6	PESEL
Wnioskodawcy	
1	Nazwa Wnioskodawcy
2	Forma prawna
3	Forma własności
4	NIP
5	Kraj
6	Adres: Ulica Nr budynku Nr lokalu Kod pocztowy Miejscowość Telefon FAX

	Adres e-mail
Beneficjenci /Partnerzy	
1	Nazwa Beneficjenta/Partnera
2	Forma prawna Beneficjenta/Partnera
3	Forma własności
4	NIP
5	REGON
6	Adres: Ulica Nr budynku Nr lokalu Kod pocztowy Miejscowość Telefon Fax Adres e - mail
7	Kraj
8	Nr rachunku Beneficjenta/odbiorcy
Dane uczestników instytucjonalnych (osób fizycznych prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą)	
1	Kraj
2	Nazwa instytucji
3	NIP
4	Typ instytucji
5	Województwo
6	Powiat
7	Gmina
8	Miejscowość
9	Ulica
10	Nr budynku
11	Nr lokalu
12	Kod pocztowy
13	Obszar wg stopnia urbanizacji (DEGURBA)
14	Telefon kontaktowy
15	Adres e-mail

16	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
17	Data zakończenia udziału w projekcie
18	Czy wsparciem zostali objęci pracownicy instytucji
19	Rodzaj przyznanego wsparcia
20	Data rozpoczęcia udziału we wsparciu
21	Data zakończenia udziału we wsparciu
Dane uczestników indywidualnych	
1	Kraj
2	Rodzaj uczestnika
3	Nazwa instytucji
4	Imię
5	Nazwisko
6	PESEL
7	Płeć
8	Wiek w chwili przystępowania do projektu
9	Wykształcenie
10	Województwo
11	Powiat
12	Gmina
13	Miejscowość
14	Ulica
15	Nr budynku
16	Nr lokalu
17	Kod pocztowy
18	Obszar wg stopnia urbanizacji (DEGURBA)
19	Telefon kontaktowy
20	Adres e-mail
21	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
22	Data zakończenia udziału w projekcie
23	Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu
24	Planowana data zakończenia edukacji w placówce edukacyjnej, w której skorzystano ze wsparcia
25	Wykonywany zawód
26	Zatrudniony w (miejsce zatrudnienia)
27	Sytuacja osoby w momencie zakończenia udziału w projekcie

28	Inne rezultaty dotyczące osób młodych (dotyczy IZM - Inicjatywy na rzecz Zatrudnienia Młodych)
29	Zakończenie udziału osoby w projekcie zgodnie z zaplanowaną dla niej ścieżką uczestnictwa
30	Rodzaj przyznanego wsparcia
31	Data rozpoczęcia udziału we wsparciu
32	Data zakończenia udziału we wsparciu
33	Data założenia działalności gospodarczej
34	Kwota przyznanych środków na założenie działalności gospodarczej
35	PKD założonej działalności gospodarczej
~~36~~	~~Osoba należąca do mniejszości narodowej lub etnicznej, migrant, osoba obcego pochodzenia~~
~~37~~	~~Osoba bezdomna lub dotknięta wykluczeniem z dostępu do mieszkań~~
~~38~~	~~Osoba z niepełnosprawnościami~~
~~39~~	~~Osoba w innej niekorzystnej sytuacji społecznej~~
Dane dotyczące personelu projektu	
1	Imię
2	Nazwisko
3	Kraj
4	PESEL
5	Forma zaangażowania
6	Okres zaangażowania w projekcie
7	Wymiar czasu pracy
8	Stanowisko
9	Adres: Ulica Nr budynku Nr lokalu Kod pocztowy Miejscowość
10	Nr rachunku płatniczego
11	Kwota wynagrodzenia
Osoby fizyczne i osoby prowadzące działalność gospodarczą, których dane będą przetwarzane w związku z badaniem kwalifikowalności środków w projekcie	

1	Nazwa wykonawcy
2	Imię
3	Nazwisko
4	Kraj
5	NIP
6	PESEL
7	Adres: Ulica Nr budynku Nr lokalu Kod pocztowy Miejscowość
8	Nr rachunku płatniczego
9	Kwota wynagrodzenia
10	Numer działki
11	Obręb
12	Numer księgi wieczystej
13	Numer przyłącza gazowego

Załącznik nr 4 do umowy: **Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług**

Nazwa i adres Beneficjenta (miejsce i data)

OŚWIADCZENIE O KWALIFIKOWALNOŚCI PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG[93]

Niniejszym potwierdzam, że ani Beneficjentowi, ani żadnemu innemu podmiotowi zaangażowanemu w realizację projektu nr ……..…… (numer projektu) o nazwie …….. (nazwa projektu) lub wykorzystującemu do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu, zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi, nie przysługuje prawna możliwość do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot podatku VAT.

Jednocześnie potwierdzam, że ani Beneficjent ani żaden z innych podmiotów, o których mowa powyżej, nie mają prawnej oraz faktycznej możliwości odzyskania całości lub części dofinansowanego w ramach projektu podatku VAT, co wynika z art. …… (nr art.) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.

W przypadku takiej zmiany opisanego powyżej stanu prawnego i faktycznego, która umożliwiałaby w przyszłości wystąpienie możliwości obniżenia podatku należnego o podatek naliczony lub ubiegania się o zwrot podatku VAT, zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania o tym fakcie IP FEŁ2027 oraz do zwrotu zrefundowanej ze środków unijnych kwoty podatku VAT uznanego uprzednio w odniesieniu do projektu za kwalifikowalny, której ta możliwość będzie dotyczyła.

……..……

(podpis i pieczęć)

[93] Oświadczenie może być modyfikowane w przypadku, gdy Beneficjent kwalifikuje podatek od towarów i usług wyłącznie w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków. W przypadku realizacji projektu w ramach partnerstwa, odpowiednio zmienione oświadczenie składa każdy z Partnerów, który w ramach ponoszonych przez niego wydatków będzie kwalifikował podatek od towarów i usług.
Por. z art. 91 ust. 7 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.

Załącznik nr 5 do umowy: **Klauzula informacyjna RODO dla Beneficjenta** *(art. 13 RODO)*

Szanowni Państwo,

Zgodnie z art. 13 i 14 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, zwanego dalej RODO, uprzejmie informuję, iż:

Administratorami danych osobowych są:

1) Zarząd Województwa Łódzkiego, 90-051 Łódź, al. Piłsudskiego 8, kontakt: iod@lodzkie.pl
2) Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, 90-101 Łódź, ul. Moniuszki 7/9, kontakt: iod@cop.lodzkie.pl

Postawa przetwarzania danych osobowych:

1) art. 6 ust. 1 lit. b) RODO w związku z: realizacją praw i obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie lub podjęciem działań poprzedzających jej zawarcie;
2) art. 6 ust. 1 lit. c) RODO w związku z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Funduszu Spójności, Funduszy 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 oraz ustawą z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (zwaną dalej ustawą wdrożeniową) oraz z aktami wykonawczymi, Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis, ustawą z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej, podanie danych jest warunkiem zawarcia umowy, niepodanie danych może skutkować negatywną oceną wniosku lub niezawarciem umowy o dofinansowanie,
3) art. 6 ust. 1 lit. e) RODO w związku z ustawą wdrożeniową - w przypadku prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych z wykorzystaniem poczty elektronicznej. Niepodanie danych uniemożliwia ich realizację.

Cel przetwarzania danych osobowych: wykonywanie zadań IZ FEŁ2027 i IP FEŁ2027, w tym m.in.:

a) w stosunku do wnioskodawców i ich pełnomocników w zakresie:
   - naboru i wyboru projektu do dofinansowanie,
   - upowszechniania informacji m.in. o konkursach, szkoleniach, spotkaniach informacyjnych,

b) w stosunku do beneficjentów oraz osób zarządzających projektem w zakresie:
   - zawarcia umowy o wykonanie i dofinansowanie projektu,

- nadzoru nad wykonaniem projektu, jego ewaluacji, kontroli, audytu,
- oceny działań informacyjno-promocyjnych,
- odbioru projektu, jego oceny i sprawozdawczości oraz rozliczenia finansowego,
- gdy będzie miało to zastosowanie ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń,
- popularyzowania efektów projektu.

Źródło danych: wnioskodawcy, beneficjenci, rejestry publiczne.

Kategorie danych: zakres danych reguluje art. 87 ust. 2 ustawy wdrożeniowej i są to m.in.: dane identyfikacyjne i kontaktowe, role pełnione w projekcie i w CST2021, dane dot. prowadzonej dział. gosp. i sytuacji finansowej.

Kategorie odbiorców danych: instytucje i podmioty dokonujące monitoringu, ewaluacji, kontroli, audytu i sprawozdawczości; podmioty realizujące wsparcie tech. lub org. dla IZ FEŁ2027 i IP FEŁ2027, w tym partnerzy IT; użytkownicy stron internetowych, na których ogłaszane są wyniki; Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów (w przypadku udzielenia pomocy de minimis); podmioty upoważnione na podstawie prawa.

Okres przechowywania: do czasu rozliczenia FEŁ2027 z uwzględnieniem obowiązku archiwizacji dokumentów, zgodnie z przepisami kancelaryjno-archiwalnymi (w przypadku IZ wydanymi przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach a w przypadku IP uzgodnionymi z właściwym terytorialnie Archiwum Państwowym na podstawie ww. ustawy).

Przysługujące prawa:

1) dostępu do danych oraz ich sprostowania, a na czas jego realizacji żądania ograniczenia ich przetwarzania;
2) sprzeciwu w przypadku prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych;
3) wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych – szczegółowa informacja udostępniona na stronie www.uodo.gov.pl.

Załącznik nr 6 do umowy: **Wzór klauzuli informacyjnej RODO dla wykonawców / podwykonawców projektu** *(art. 14 RODO)*

Szanowni Państwo,

Zgodnie z art. 14 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, zwanego dalej RODO, uprzejmie informuję, iż:

1. Administratorami danych osobowych są:
   1) **Zarząd Województwa Łódzkiego**, 90-051 Łódź, al. Piłsudskiego 8, kontakt: iod@lodzkie.pl
   2) **Centrum Obsługi Przedsiębiorcy**, 90-101 Łódź, ul. Moniuszki 7/9, kontakt: iod@cop.lodzkie.pl
2. Dane osobowe zostały dostarczone Administratorom danych osobowych przez Beneficjenta, w celu rozliczenia Projektu dofinansowanego z Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 (FEŁ2027).

3. Dane osobowe przetwarzane są przez:
   1) **Zarząd Województwa Łódzkiego** w celu wykonywania zadań Instytucji Zarządzającej dla FEŁ 2027, o których mowa w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, zwanej dalej ustawą wdrożeniową,
   2) **Centrum Obsługi Przedsiębiorcy** w celu wykonywania zadań Instytucji Pośredniczącej dla FEŁ 2027, o których mowa w art. 9 ustawy wdrożeniowej, na podstawie umowy w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027.

4. Przetwarzanie danych osobowych jest wymogiem prawnym i odbywa się na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w związku z obowiązkami wynikającymi z rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Funduszu Spójności, Funduszy 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, ustawy wdrożeniowej oraz z aktów wykonawczych.

5. Zakres danych reguluje art. 87 ust. 2 ustawy wdrożeniowej i obejmuje:
   1) **w przypadku osób, którym Beneficjent powierza realizację zadań w ramach Projektu**:
      a) dane identyfikujące osoby fizyczne, takie jak imię i nazwisko,
      b) dane kontaktowe i adresowe, identyfikatory internetowe;
      c) powszechnie używane numery identyfikacyjne: PESEL, NIP, REGON itd.,
      d) forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby,

e) płeć, wiek, wykształcenie,

2) **w przypadku osób uczestniczących w Projekcie:**
   a) dane identyfikujące osoby fizyczne, takie jak imię i nazwisko,
   b) dane kontaktowe i adresowe, identyfikatory internetowe;
   c) powszechnie używane numery identyfikacyjne: PESEL, NIP, REGON itd.,
   d) forma prawna prowadzonej działalności, forma własności mienia tej osoby,
   e) płeć, wiek, wykształcenie,
   f) wymiar czasu pracy, stanowisko, kwota wynagrodzenia,
   g) obywatelstwo,
   h) obszar wg. stopnia urbanizacji (DEGURBA),
   i) status mieszkaniowy,
   j) data rozpoczęcia i zakończenia udziału w projekcie lub wsparciu,
   k) status na rynku pracy,
   l) data założenia działalności gospodarczej,
   m) kwota przyznanych środków na założenie działalności gospodarczej,
   n) forma i okres zaangażowania w projekcie,
   o) planowana data zakończenia edukacji w placówce edukacyjnej, w której skorzystano ze wsparcia,

3) **w przypadku osób fizycznych, dane które widnieją na dokumentach potwierdzających kwalifikowalność wydatków**:
   a) dane identyfikujące osoby fizyczne, takie jak imię i nazwisko,
   b) dane kontaktowe i adresowe, identyfikatory internetowe;
   c) powszechnie używane numery identyfikacyjne: PESEL, NIP, REGON itd.,
   d) forma prawna prowadzonej działalności,
   e) kwota wynagrodzenia,
   f) numer rachunku bankowego,
   g) w przypadku zakupu działki: gmina, obręb, numer księgi wieczystej, numer przyłącza gazowego,
   h) w przypadku robót budowalnych: numer uprawnień budowlanych,
   i) dane dot. szczególnych potrzeb osób, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

6. Odbiorcami/kategoriami odbiorców danych osobowych będą:
   1) instytucje i podmioty dokonujące oceny i biorące udział w realizacji projektu, w tym dokonujące monitoringu, ewaluacji, kontroli, audytu i sprawozdawczości, m.in.: Minister Funduszy i Polityki Regionalnej z siedzibą w Warszawie 00-926, ul. Wspólna 2/4, podmiot odpowiadający za koordynację realizacji programów oraz dostarczający system teleinformatyczny wspierający ich realizację (CST2021),
   2) podmioty świadczące usługi niezbędne do realizacji przez IZ FEŁ2027 i IP FEŁ2027 zadań, w tym partnerzy IT, podmioty realizujące wsparcie techniczne lub organizacyjne,
   3) podmiotom upoważnionym na podstawie prawa.
7. Dane będą przechowywane do czasu rozliczenia FEŁ2027 z uwzględnieniem obowiązku archiwizacji dokumentów, zgodnie z przepisami kancelaryjno-archiwalnymi (w przypadku IZ FEŁ2027 wydanymi przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie ustawy

z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach uzgodnionymi a w przypadku IP uzgodnionymi z właściwym terytorialnie Archiwum Państwowym na podstawie ww. ustawy).

8. Posiadacie Państwo prawo do:
   a) dostępu do danych oraz ich sprostowania, a na czas jego realizacji żądania ograniczenia ich przetwarzania;
   b) wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych – szczegółowa informacja udostępniona na stronie www.uodo.gov.pl.

Załącznik nr 7 do umowy: **Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania w zakresie obowiązków komunikacyjnych Beneficjentów FEŁ2027**

Maksymalna wartość pomniejszenia dofinansowania za wszystkie uchybienia nie może przekroczyć 3%

LP	Obowiązek	Uchybienie	% pomniejszenia
1.	Umieszczenie krótkiego opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada. Opis projektu musi zawierać: a) tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich dla Łódzkiego, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej, znaku Unii Europejskiej i znaku Województwa Łódzkiego, c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione, etc.), d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta) e) cel lub cele projektu, f) Efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zabiera opisu efektów, rezultatów)	Brak opisu projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada lub Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej.	0,5 %

	g) Wartość projektu (całkowity koszt projektu), h) Wysokość wkładu Funduszy Europejskich. (dotyczy art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 25 ust. 2 pkt 4 umowy)		
2.	Umieszczenie krótkiego opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta. Opis projektu musi zawierać: a. tytuł projektu lub jego skróconą nazwę, b. podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich dla Łódzkiego, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej, znaku Unii Europejskiej i znaku Województwa Łódzkiego, c. zadania, działania, które będą realizowane w ramach projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione, etc.), d. grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta) e. cel lub cele projektu, f. Efekty, rezultaty projektu (jeśli opis zadań, działań nie zabiera opisu efektów, rezultatów) g. Wartość projektu (całkowity koszt projektu),	Brak opisu projektu na stronach mediów społecznościowych Beneficjenta, lub Brak w umieszczonym opisie projektu informacji o fakcie otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej.	0,5 %

	h. Wysokość wkładu Funduszy Europejskich. (dotyczy art. 50 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego; § 25 ust. 2 pkt 4 umowy)		
3.	Umieszczenie w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i znaku Województwa Łódzkiego, na: a. Wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczy projektu, b. Wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej, c. Wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. b rozporządzenia ogólnego; §25 ust. 2 pkt 1 lit. b i c umowy)	Nieumieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczpospolitej Polskiej (jeśli dotyczy wersja pełnokolorowa), znaku Unii Europejskiej i znaku Województwa Łódzkiego: w którymkolwiek działaniu, dokumencie, materiale.	0,25 %
5.	Umieszczenie w miejscu realizacji projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu obejmujących inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego, § 25 ust. 2 pkt 2 umowy)	Nieumieszczenie tablicy	0,5 %
		Umieszczenie tablicy informacyjnej niezgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 8 do umowy	0,25 %
		Umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25 %

6.	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, § 25 ust. 2 pkt 3 umowy)	Nieumieszczenie przynajmniej jednego plakatu lub elektronicznego wyświetlacza	0,5 %
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza niezgodnie ze wzorem i wytycznymi określonymi w załączniku nr 8 do umowy	0,25 %
		Umieszczenie plakatu lub elektronicznego wyświetlacza w miejscu niewidocznym lub mało widocznym dla społeczeństwa	0,25 %
8.	Zorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencja prasowa, wydarzenie promujące projekt, prezentacja projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji projektu np. na otwarcie projektu, zakończenie projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp. Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić, z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli KE i IZ FEŁ2027 za pośrednictwem poczty elektronicznej (dotyczy: art. 50 ust. 1 lit. e rozporządzenia ogólnego, § 25 ust. 2 pkt 5 umowy)	Niezorganizowanie wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego lub Niezaproszenie do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym przedstawicieli KE odpowiedniej IZ	0,5 %

Załącznik nr 8 do umowy: **Wyciąg z zapisów „Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji”**

Jak oznaczać dokumenty i działania informacyjno-promocyjne w projekcie?

Jako Beneficjent musisz oznaczać działania informacyjne i promocyjne oraz dokumenty związane z realizacją projektu, które podajesz do wiadomości publicznej lub przeznaczasz dla uczestników projektów. Z wyjątkiem dokumentów, których ze względu na ich specyfikę nie można zmieniać i ingerować w ich wzory, np. z powodu obowiązującego prawa (dokumenty księgowe, certyfikaty etc.).

Uwaga! Jeśli w zestawieniu lub na materiale występują inne znaki dodatkowe (logo), to nie mogą być one większe (mierzone wysokością lub szerokością) od flagi (symbolu) Unii Europejskiej.

Jakie znaki graficzne należy umieścić?

Jeśli realizujesz projekt finansowany przez program krajowy, oznaczenie projektu musi zawierać następujące znaki:

1. **Znak Funduszy Europejskich / znak właściwego programu** złożony z symbolu graficznego i nazwy Fundusze Europejskie lub nazwy programu
2. **Znak barw Rzeczypospolitej Polskiej** złożony z barw RP oraz nazwy „Rzeczpospolita polska”
3. **Znak Unii Europejskiej** złożony z flagi UE i napisu „Dofinansowane przez Unię Europejską”

Jeśli realizujesz projekt finansowany przez program regionalny, oznaczenie projektu musi zawierać następujące znaki:

1. **Znak Funduszy Europejskich / znak właściwego programu** złożony z symbolu graficznego i nazwy Fundusze Europejskie dla Łódzkiego;
2. **Znak barw Rzeczypospolitej Polskiej** złożony z barw RP oraz nazwy „Rzeczpospolita polska”;
3. **Znak Unii Europejskiej** złożony z flagi UE i napisu „Dofinansowane przez Unię Europejską;
4. **Znak Województwa Łódzkiego**

Liczba znaków w zestawieniu

Liczba znaków w zestawieniu (tzn. w jednej linii) **nie może przekraczać czterech**[94] łącznie ze znakami FE, znakiem barw RP i znakiem UE, a w przypadku programów regionalnych również ze znakiem Województwa Łódzkiego lub oficjalnym logo województwa.

Nie można w zestawieniu umieszczać znaków wykonawców, którzy realizują działania w ramach projektu, ale którzy nie są Beneficjentami. Inne znaki, jeśli są potrzebne, można umieścić poza zestawieniem — linią znaków: FE, barw RP, UE
(z wyjątkiem tablic, plakatów i naklejek, których wzory nie mogą być modyfikowane).

Jak oznaczać miejsce projektu? Tablice i plakaty.

Twoje obowiązki związane z oznaczaniem miejsca realizacji projektu zależą od rodzaju projektu oraz całkowitego kosztu projektu. Zarówno tablice, jak i plakaty, muszą znajdować się **w miejscu dobrze widocznym.**

Tablice informacyjne

Jak powinna wyglądać tablica informacyjna?

Tablica musi zawierać:

1. znak FE, znak UE oraz znak Województwa Łódzkiego lub oficjalne logo promocyjne województwa (jeśli realizujesz projekt dofinansowany przez program regionalny),
2. nazwę Beneficjenta,
3. tytuł projektu (maksymalnie 150 znaków),
4. adres portalu www.mapadotacii.gov.pl.

Wzór tablicy dla programu regionalnego (przykład):



[94] Nie dotyczy tablic, plakatów, naklejek, których wzory nie mogą być zmieniane.

Projekty tablic są przygotowane w trzech wymiarach: 80/40, 120/60 i 240/120 cm.

UWAGA: Wzór tablic informacyjnych jest obowiązkowy, tzn. nie można go modyfikować, dodawać/usuwać znaków, poza uzupełnianiem treści we wskazanych polach.

Gdzie umieścić tablicę informacyjną?

Tablicę informacyjną umieść w miejscu realizacji projektu, np. tam, gdzie prowadzone są prace budowlane lub infrastrukturalne.

Jeżeli realizujesz projekt, ale nie przewidujesz w nim prac budowlanych lub infrastrukturalnych, a planujesz inwestycje rzeczowe lub zakup sprzętu, to tablica powinna znajdować się na lub przed siedzibą Beneficjenta.

Wybierz miejsce dobrze widoczne i ogólnie dostępne, gdzie największa liczba osób będzie miała możliwość zapoznać się z treścią tablicy.

Jeśli prowadzisz prace w kilku lokalizacjach, należy ustawić kilka tablic w kluczowych dla projektu miejscach.

W przypadku inwestycji liniowych (takich jak np. drogi, koleje, ścieżki rowerowe etc.) umieść przynajmniej dwie tablice informacyjne: na odcinku początkowym i końcowym. Tablic może być więcej, w zależności od potrzeb.

Powierzchnia tablicy powinna być odpowiednio duża tak, aby była dobrze widoczna.

Kiedy umieścić tablicę informacyjną i na jak długo?

Tablicę informacyjną musisz umieścić niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu. Jeśli projekt rozpoczął się przed uzyskaniem dofinansowania, tablica powinna stanąć bezpośrednio po podpisaniu umowy lub uzyskaniu decyzji o dofinansowaniu (nie później niż dwa miesiące od tej daty).

Tablica informacyjna powinna być wyeksponowana w okresie realizacji projektu oraz w okresie jego trwałości. Okres trwałości projektu jest określony w umowie o dofinansowanie. Musi, zatem być wykonana z trwałych materiałów, odpornych na warunki atmosferyczne. Uszkodzoną lub nieczytelną tablicę musisz wymienić lub odnowić.

Co zrobić, jeśli realizuję kilka projektów w tym samym miejscu?

Jeśli w tym samym miejscu realizujesz kilka projektów, które musisz oznaczyć tablicami lub jeśli w późniejszym terminie otrzymasz dalsze finansowanie na ten sam projekt, możesz umieścić jedną, wspólną tablicę informacyjną. Wygląd wspólnej tablicy musi być zgodny z zasadami określonymi w „Księdze Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027”.

Plakaty informujące o projekcie

Jak powinien wyglądać plakat?

Plakat musi zawierać:

1. znak FE, znak UE oraz znak Województwa Łódzkiego lub oficjalne logo promocyjne województwa (jeśli realizujesz projekt finansowany przez program regionalny),
2. nazwę Beneficjenta,
3. tytuł projektu (maksymalnie 150 znaków),
4. wysokość dofinansowania projektu z Unii Europejskiej,
5. adres portalu www.mapadotacii.gov.pl.

Wzór plakatu dla programu regionalnego:



UWAGA: Wzór plakatu jest obowiązkowy, nie można go modyfikować, dodawać/ usuwać znaków poza uzupełnieniem treści we wskazanych polach.

Gdzie umieścić plakat?

Plakat umieść w widocznym i dostępnym publicznie miejscu. Może być to np. wejście do budynku, w którym masz swoją siedzibę albo w recepcji. Musisz zawiesić przynajmniej jeden plakat, a jeśli działania w ramach projektu realizujesz w kilku lokalizacjach, plakaty umieść w każdej z nich.

Kiedy umieścić plakat i na jak długo?

Plakat musi być wyeksponowany w trakcie realizacji projektu. Trzeba go umieścić w widocznym miejscu nie później niż miesiąc od uzyskania dofinansowania.

Jak oznaczyć sprzęt i wyposażenie zakupione/powstałe w projekcie?

Jak powinna wyglądać naklejka?

Jako Beneficjent, jesteś zobowiązany do umieszczenia naklejek na wyposażeniu, sprzęcie i środkach transportu, powstałych lub zakupionych w ramach projektu dofinansowanego z Funduszy Europejskich. Naklejki powinny znajdować się w dobrze widocznym miejscu.

Naklejka musi zawierać:

1. zestawienie znaków: Funduszy Europejskich (lub znaku odpowiedniego programu), barw Rzeczypospolitej Polskiej, Unii Europejskiej,
2. tekst „Zakup finansowany ze środków Unii Europejskiej" (wariant 1) lub „Zakup współfinansowany ze środków Unii Europejskiej" (wariant 2) — w zależności od źródła finansowania projektu.

Wzory naklejek:





UWAGA: Wzór naklejki jest obowiązkowy, tzn. nie można go modyfikować, dodawać/usuwać znaków, poza zmianą znaku „Fundusze Europejskie" na znak odpowiedniego programu.

Naklejki należy umieścić na:

a) sprzętach, maszynach, urządzeniach (np. maszyny, urządzenia produkcyjne, laboratoryjne, komputery, laptopy),

b) środkach transportu (np. samochodach, radiowozach, tramwajach, autobusach, wagonach kolejowych),

c) aparaturze (np. laboratoryjnej, medycznej, modelach szkoleniowych),

d) środkach i pomocach dydaktycznych (np. tablicach, maszynach edukacyjnych), itp.

Jakie informacje musisz umieścić na oficjalnej stronie internetowej i w mediach społecznościowych?

Jeśli posiadasz oficjalną stronę internetową, musisz zamieścić na niej opis projektu, który zawiera:

1. tytuł projektu lub jego skróconą nazwę (maksymalnie 150 znaków),
2. podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej 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.

Jest to minimalny zakres informacji, obowiązkowy dla każdego projektu.

Dodatkowo muszą znaleźć się hasztagi: #FunduszeUE lub #FunduszeEuropejskie w przypadku wszelkich informacji o projekcie.

Rekomendujemy też zamieszczanie zdjęć, grafik, materiałów audiowizualnych oraz harmonogramu projektu, prezentującego jego główne etapy i postęp prac.

Powyższe informacje i oznaczenia (pkty 1-8) musisz także umieścić na profilu w mediach społecznościowych. Pamiętaj także o hasztagach.

Jeżeli nie posiadasz profilu w mediach społecznościowych, musisz go założyć.

Zarówno profil w mediach społecznościowych, jak i oficjalna strona internetowa, na której zamieszczasz powyższe informacje, powinny być utrzymywane do końca realizacji projektu.

Pamiętaj, że oznaczenia na stronach internetowych i w mediach społecznościowych występują **zawsze w wariancie pełnokolorowym**. Nie można tu zastosować wersji achromatycznych.

Uwaga! Jeżeli tworzysz nową stronę internetową, którą finansujesz w ramach projektu, oznaczenia graficzne muszą znaleźć się na samej górze strony internetowej (szczegóły znajdziesz w *Podręczniku*). Taką stronę musisz utrzymywać do końca okresu trwałości projektu.

Jak oznaczać projekty dofinansowane jednocześnie z Funduszy Europejskich oraz Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności?

Jeśli realizujesz projekt, który dofinansowany jest jednocześnie z Funduszy Europejskich (FE) oraz Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO), umieść wspólne zestawienie znaków: FEŁ2027 z nazwą właściwego programu, barw RP, UE oraz znak dodatkowy KPO (po linii oddzielającej). Pod zestawieniem tych znaków musisz umieścić informację słowną: „Dofinansowane przez Unię Europejską - NextGenerationEU".

Wzór wspólnego zestawienia znaków:



Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

Jeśli w Twoim projekcie istnieje obowiązek umieszczenia tablic informacyjnych, możesz umieścić dwie oddzielne tablice — jedną dla Funduszy Europejskich i drugą dla Krajowego Planu Odbudowy **albo** możesz postawić jedną wspólną tablicę informacyjną.

Jeśli w Twoim projekcie musisz umieścić plakaty informacyjne, możesz umieścić dwa oddzielne plakaty — jeden dla FEŁ2027 i drugi dla KPO **lub** możesz umieścić co najmniej jeden wspólny plakat informacyjny.

Aby oznaczyć sprzęt i wyposażenie zakupione/ powstałe w ramach projektu finansowanego z FEŁ2027 i KPO, zastosuj wspólny wzór naklejek. Wspólne wzory **tablicy, plakatu oraz naklejek, znajdziesz w *Podręczniku*** i na portalu www.funduszeeuropejskie.gov.pl.

Gdzie znajdziesz znaki: FEŁ2027, barw RP, UE i wzory materiałów?

Potrzebne znaki i zestawienia znaków zapisane w plikach programów graficznych, a także wzory plakatów, tablic, naklejek i poglądowe wzory innych materiałów informacyjno-promocyjnych znajdziesz na portalu Funduszy Europejskich oraz na stronie programu Funduszy Europejskich dla Łódzkiego 2021-2027.

Jest tam również dostępna „Księga Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027", w której znajdziesz szczegółowe zasady tworzenia i używania oznaczeń projektów.

Zasady stosowania znaku Województwa Łódzkiego lub oficjalnego logo promocyjnego województwa oraz gotowe zestawienia znaków dla programu Funduszy Europejskich dla Łódzkiego 2021-2027, znajdziesz na stronie: https://funduszeue.lodzkie.pl/.

…… *(miejscowość, data)*

Załącznik nr 9 do umowy: **Oświadczenia udzielenia licencji niewyłącznej**

Niniejszym, jako posiadacz majątkowych praw autorskich, udzielam …….. *(nazwa licencjobiorcy)* nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z …… *(przekazane utwory),* powstałego/ powstałych w ramach Projektu ……(*nazwa Projektu*) na następujących warunkach:

1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
2) na okres 10 lat,
3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
   a. utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
   b. rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
   c. publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, kanał youtube, Internet),
   d. udostępnianie, w tym instytucjom i jednostkom organizacyjnym Unii, IK UP, IZ FEŁ2027, IP i IW oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
   e. przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej.
4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa powyżej.

…….

Podpis Beneficjenta

Załącznik nr 10 do umowy: **Metodyka nakładania korekty finansowej – proporcjonalność**

FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA ŁÓDZKIEGO 2021-2027

METODYKA POSTĘPOWANIA W PRZYPADKU STWIERDZENIA NIEOSIĄGNIĘCIA/NIEUTRZYMANIA PRZEZ BENEFICJENTA ZAŁOŻONYCH WSKAŹNIKÓW REZULTATU - ZASADY NALICZANIA KOREKTY FINANSOWEJ

Dlaczego opracowaliśmy dla Państwa niniejszą instrukcję?

Z naszego doświadczenia wynika, że niekiedy Beneficjenci nie przywiązują uwagi do tego, iż po okresie rozliczenia finansowego projektu, mają jeszcze obowiązki związane z wypełnieniem celów projektu, a te - oprócz spełnienia głównych założeń, wiążą się z osiągnieciem i utrzymaniem wskaźników rezultatu bezpośredniego w okresie trwałości projektu.

Dla wielu z Państwa nie jest też jasne, że wypełnienie tych zobowiązań może zaważyć na poziomie otrzymanego dofinansowania, dlatego też postanowiliśmy nakreślić Państwu ich wagę, ale też przedstawić, w jaki sposób będziemy rozliczać ich realizację oraz jakie to może mieć dla Państwa konsekwencje.

Z czego wynika obowiązek zachowania zasady trwałości?

Warunki umowy o dofinansowanie, którą Państwo podpisali z COP, wskazują na konieczność osiągnięcia i utrzymania wskaźników produktu i rezultatu podczas całego okresu trwałości projektu.

Ponadto zapisy art. 65 ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. (na które powołuje się umowa o dofinansowanie) stanowią, że w okresie trwałości projektu nie mogą Państwo:

- zaprzestać działalności, ani przenieść jej poza obszar województwa łódzkiego
- sprzedać/przekazać innemu podmiotowi dofinansowanej infrastruktury
- dopuścić do istotnej zmiany, która narusza pierwotne cele projektu

Kiedy zaczyna się i kończy okres trwałości?

- okres trwałości wynosi 3 lata (dla mikro, małych i średnich przedsiębiorstw) albo 5 lat (dla dużych przedsiębiorstw);
- okres trwałości liczymy od dnia wypłaty ostatniej transzy dofinansowania lub dnia, w którym nastąpiło zatwierdzenie wniosku o płatność końcową (w zależności od tego, która z tych dat, nastąpiła później).

Jakie mają Państwo podstawowe obowiązki w okresie trwałości projektu wobec COP?

- **Przede wszystkim Państwa zadaniem jest dopilnować, żeby wszystkie wskaźniki zostały osiągnięte i utrzymane w terminie**

I tutaj właśnie najczęściej pojawiają się problemy. Niezwykle ważne jest, aby dobrze zaplanować dobór wskaźników projektu już na etapie składania wniosku o dofinansowanie, a zwłaszcza w sposób racjonalny określić ich wysokość. Ma to duże znaczenie dla późniejszej możliwości osiągnięcia docelowej wartości wskaźników.

Nie powinni Państwo w żadnym wypadku na etapie składania wniosku o dofinansowanie zawyżać sztucznie wartości wskaźników, bowiem z zadeklarowanych wartości wskaźników będziecie Państwo zobowiązani wywiązać się na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie projektu. Od momentu, kiedy wskażą Państwo we wniosku o dofinansowanie projektu konkretne wartości docelowe wybranych wskaźników, wiążemy je bezpośrednio z celem projektu (choć ich osiągnięcie nie jest celem samym w sobie).

Poważnym problemem będzie sytuacja, gdy nieosiągnięcie wartości wskaźnika wpłynie bezpośrednio na punktację przyznaną w wyniku oceny merytorycznej projektu na etapie jego oceny. Jeśli okaże się, że wskaźnik zostanie zrealizowany na poziomie, za który na etapie oceny wniosku o dofinansowanie projekt otrzymałby mniej punktów, bądź w ogóle, wówczas konieczne będzie ustalenie, czy w wyniku tej zmiany projekt mógłby być rekomendowany do dofinansowania. Jeśli nie, dofinansowanie będzie podlegać zwrotowi.

Wskaźniki rezultatu powinni Państwo osiągnąć najpóźniej w okresie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu (wszystkie wskaźniki rezultatu), chyba że definicja wskaźnika wskazuje na inny okres.

- **Do COP należy zgłaszać wszystkie problemy/modyfikacje projektowe, przykładowo:**
  - zmiany własnościowe
  - zmiany projektowe
  - problemy z realizacją projektu
  - zmiany miejsca realizacji/ siedziby firmy

Co się stanie, jeżeli, nie osiągną Państwo zamierzonych efektów projektu?

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie, są Państwo zobowiązani do osiągnięcia i utrzymania wskaźników rezultatu podczas całego okresu trwałości projektu.

W przypadku nie osiągnięcia wskaźników rezultatu projektu, COP - w zależności od sytuacji - pomniejszy wysokość dofinansowania proporcjonalnie do niezrealizowanego poziomu danego wskaźnika albo zażąda zwrotu całego dofinansowania.

W takiej sytuacji COP może nałożyć na Państwa projekt korektę finansową, uwzględniającą również okres nieutrzymania wskaźników lub celów projektu.

Ważne!

Korekta finansowa obejmuje odsetki obliczone w wysokości jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia wypłaty kwoty (transzy) dofinansowania.

Ważne!

Dopiero po uzyskaniu zgody Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, mogą Państwo wprowadzać określone modyfikacje.

Do czasu otrzymania wyraźnej zgody COP są Państwo zobowiązani do realizacji projektu w dotychczasowym kształcie.

W jaki sposób będziemy Państwa rozliczać z realizacji wskaźników?

Obowiązkiem Państwa w całym okresie trwałości jest **składanie "Oświadczeń o przestrzeganiu zasady trwałości projektu"** w następującym przedziale czasowym:

- cyklicznie do 31 stycznia każdego roku (za rok poprzedni) za pośrednictwem systemu CST 2021;
- jeżeli termin zakończenia okresu trwałości wypada w ciągu roku, ostatnie oświadczenie o przestrzeganiu zasady trwałości składają Państwo najpóźniej w terminie miesiąca od zakończenia okresu trwałości projektu.

Ważne!

W zależności od rodzaju działania, w jakim Państwo aplikują, wzory "Oświadczeń..." mogą się różnić od siebie treścią i wymaganymi załącznikami. Dobierając formularz "Oświadczenia..." muszą Państwo zwrócić na to uwagę.

Wszystkie niezbędne wzory dokumentów znajdują się na stronie internetowej Centrum Obsługi Przedsiębiorcy: www.cop.lodzkie.pl, w zakładce Dokumenty dla wnioskodawców i beneficjentów, Wzory do pobrania.

Zapisy umowy o dofinansowanie przewidują również **konsekwencje za nieutrzymanie wskaźników w okresie trwałości oraz za brak osiągnięcia szerzej rozumianych celów projektu** (można traktować je jako założenia merytoryczne projektu na poziomie odnoszącym się zarówno do efektów wywołanych realizacją projektu w obrębie przedsiębiorstwa lub też w obrębie regionu czy też kraju, o ile projekt tak zakłada i o ile stanowią tak zapisy programu).

Czy wszystkie wskaźniki w projekcie są tak samo ważne?

Kluczowe znaczenie w każdym projekcie mają wszystkie zadeklarowane wskaźniki bezpośrednio odpowiadające za realizację celów projektu. Część wskaźników zaplanowanych w projekcie może nie być wprost powiązanych z celem projektu, a wtedy COP indywidualnie oceni, czy brak realizacji tych wskaźników nie wpływa negatywnie na jego realizację.

Czy nieosiągnięcie wartości docelowych wskaźników zawsze oznacza konieczność zwrotu dofinansowania?

Brak osiągnięcia lub utrzymania docelowej wartości wskaźnika, jak podano wyżej, będzie z reguły wiązał się z konsekwencjami w postaci „korekty" dofinansowania. **Nakładając korektę finansową COP weźmie pod uwagę sytuację Państwa projektu w oparciu o:**

- wpływ zmian na spełnienie warunków, na podstawie których otrzymaliście Państwo dofinansowanie (m.in. kryteriów OM);
- specyfikę i założenia danego projektu;
- ocenę stanu faktycznego w konkretnym projekcie;
- ewentualne powiązanie wskaźnika z zadaniem realizowanym w ramach projektu;
- czynnik czasu w jakim nastąpiły zmiany;
- czynniki zewnętrzne (jeżeli występują);
- przedstawioną dokumentację.

Co należy zrobić, jeżeli osiągnięcie/utrzymanie wartości docelowej wskaźnika jest zagrożone?

- w pierwszej kolejności poinformować nas o zaistniałych problemach /zmianach w projekcie
- złożyć wniosek o zmianę wartości docelowej wskaźnika lub innych założeń projektu przez system CST2021; uzasadniając nieosiągnięcie wcześniej przyjętych założeń proszę wskazać konkretne przyczyny oraz poprzeć je stosownymi dowodami
- wykazać swoje starania (mówimy na to „działania naprawcze") zmierzające do osiągnięcia założeń projektu w pierwotnym kształcie
- jeśli do nieosiągnięcia / nieutrzymania wartości wskaźnika przyczyni się działanie siły wyższej, należy to wykazać

Uwaga! Najważniejsza jest Państwa aktywna reakcja!

Co możemy Państwu poradzić?

Wprowadzenie zmian wymaga czasu - warto więc reagować na bieżąco!

Sprawna reakcja na problemy, wdrażanie działań naprawczych jest uwzględniane przez COP podczas weryfikacji przestrzegania zasady trwałości i pozostałych obowiązków w okresie trwałości projektu.

Jak traktować wskaźniki osiągnięte na poziomie wyższym niż zakładane we wniosku?

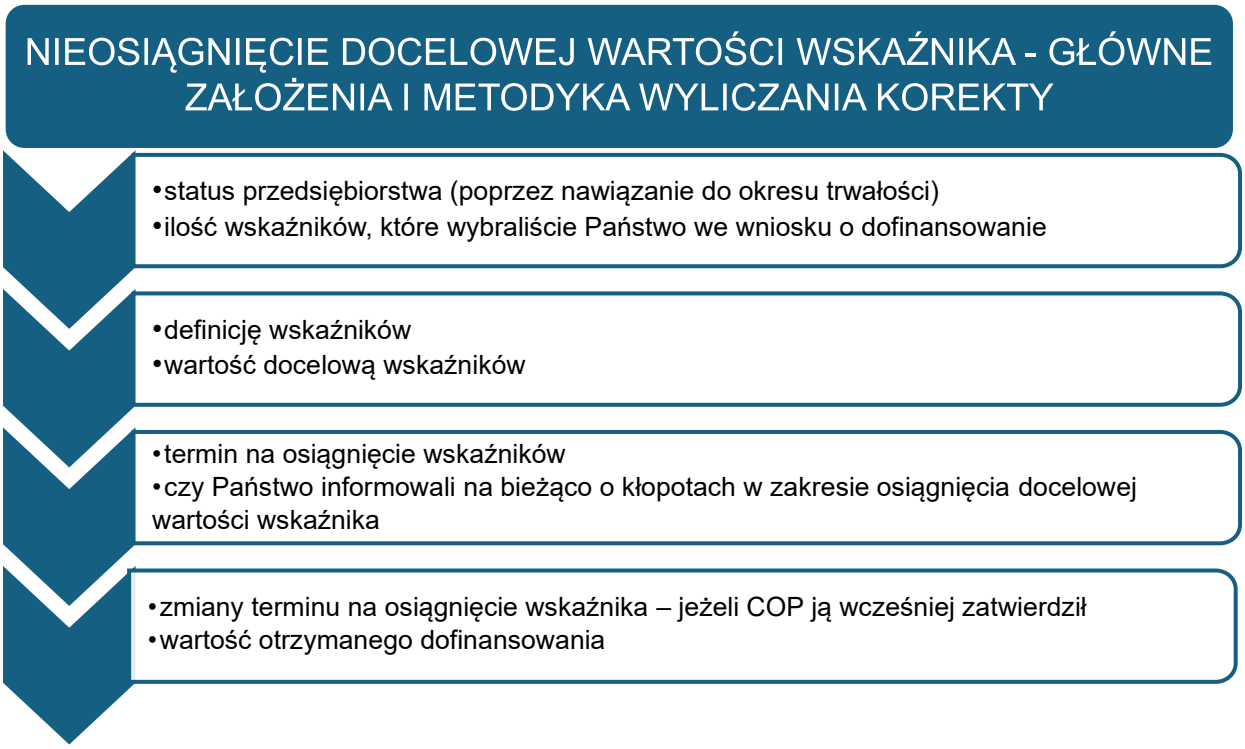
Jeżeli osiągnęliście Państwo wskaźniki na poziomie wyższym niż zaplanowana wartość docelowa, podana we wniosku o dofinansowanie, to wskaźniki uznawane są po prostu za zrealizowane.

Efekt uboczny :)

Możecie być Państwo bardzo z siebie dumni i my też Państwu serdecznie gratulujemy skuteczności projektu.

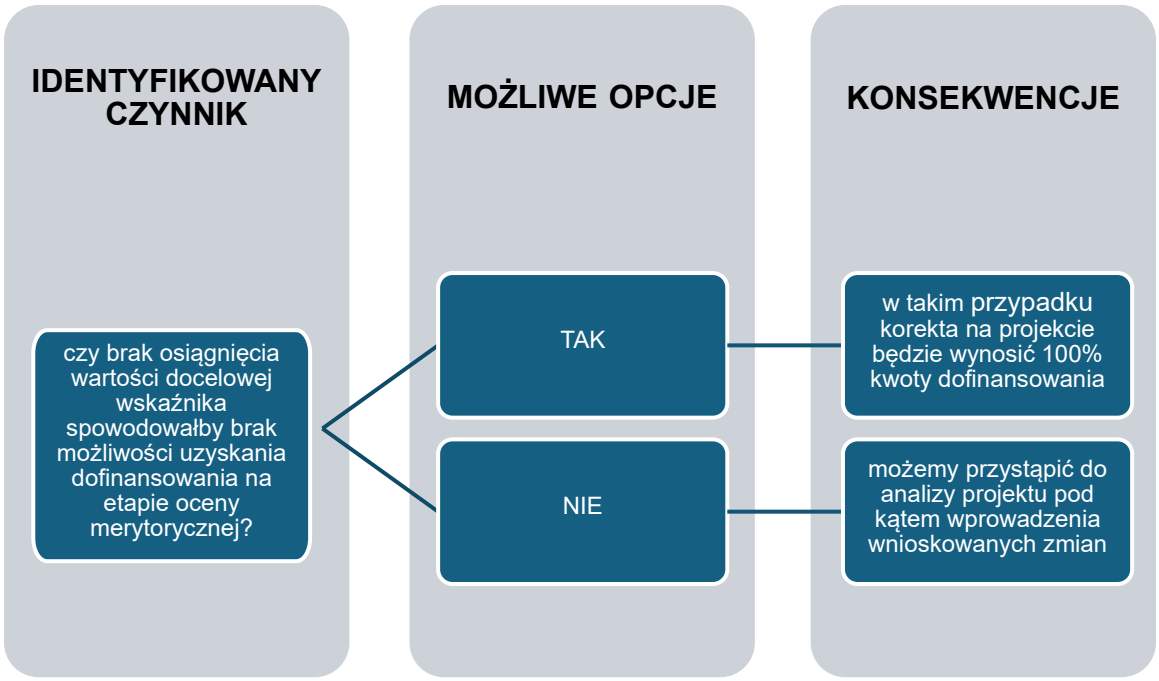
Znane są już Państwu podstawowe warunki, jakie należy spełnić w okresie trwałości, przeprowadzimy więc Państwa teraz przez proces wyliczenia korekty za nieosiągnięcie wartości docelowych wskaźników rezultatu.

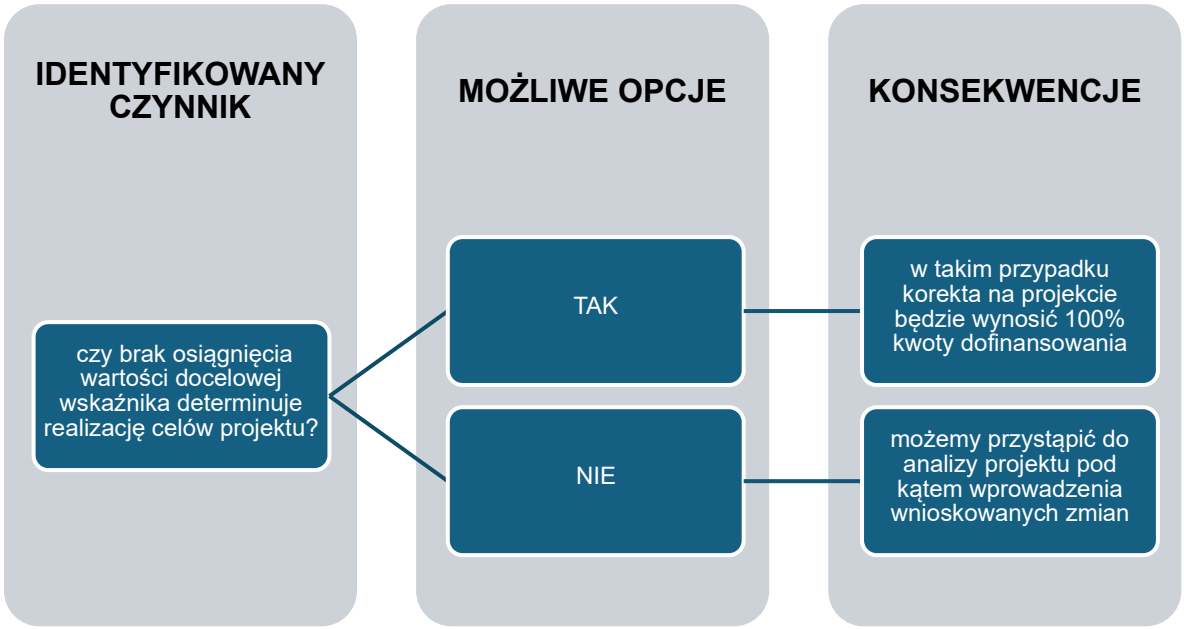
Wyliczając poziom korekty bierzemy pod uwagę:

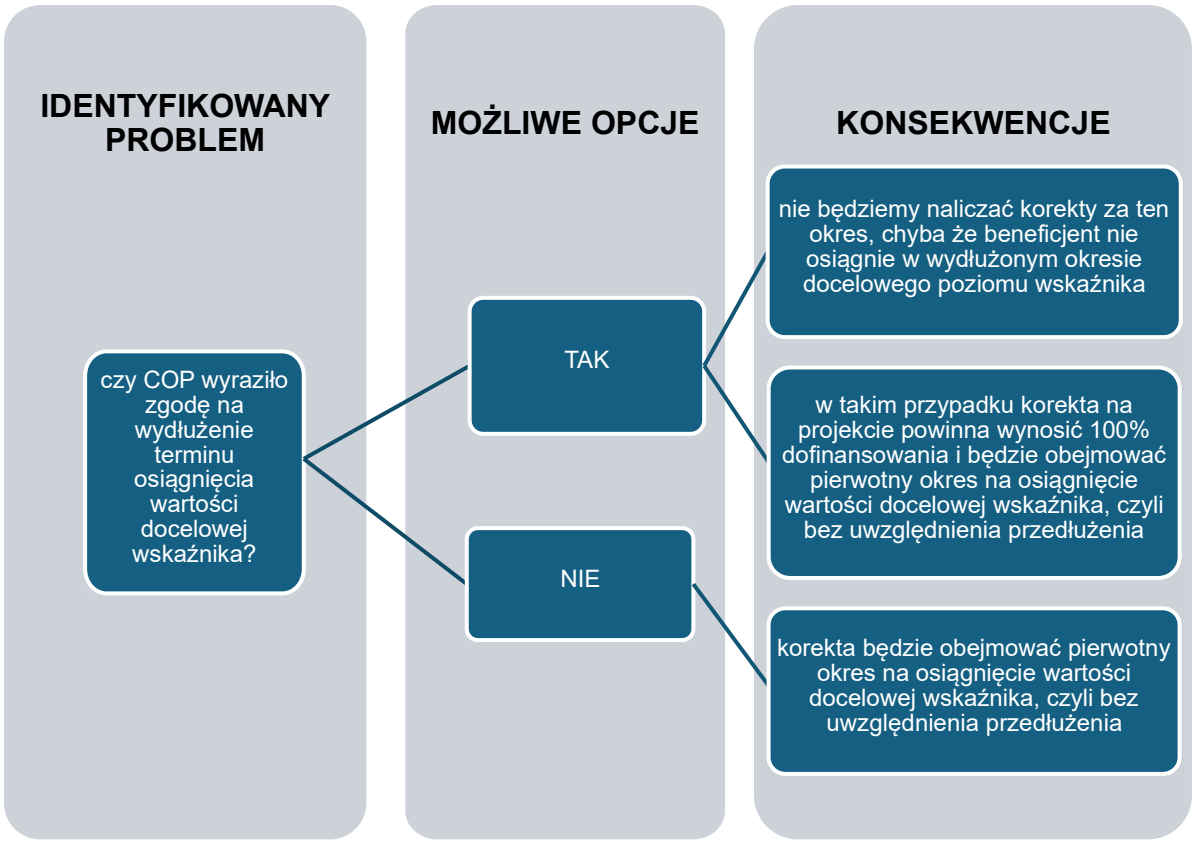


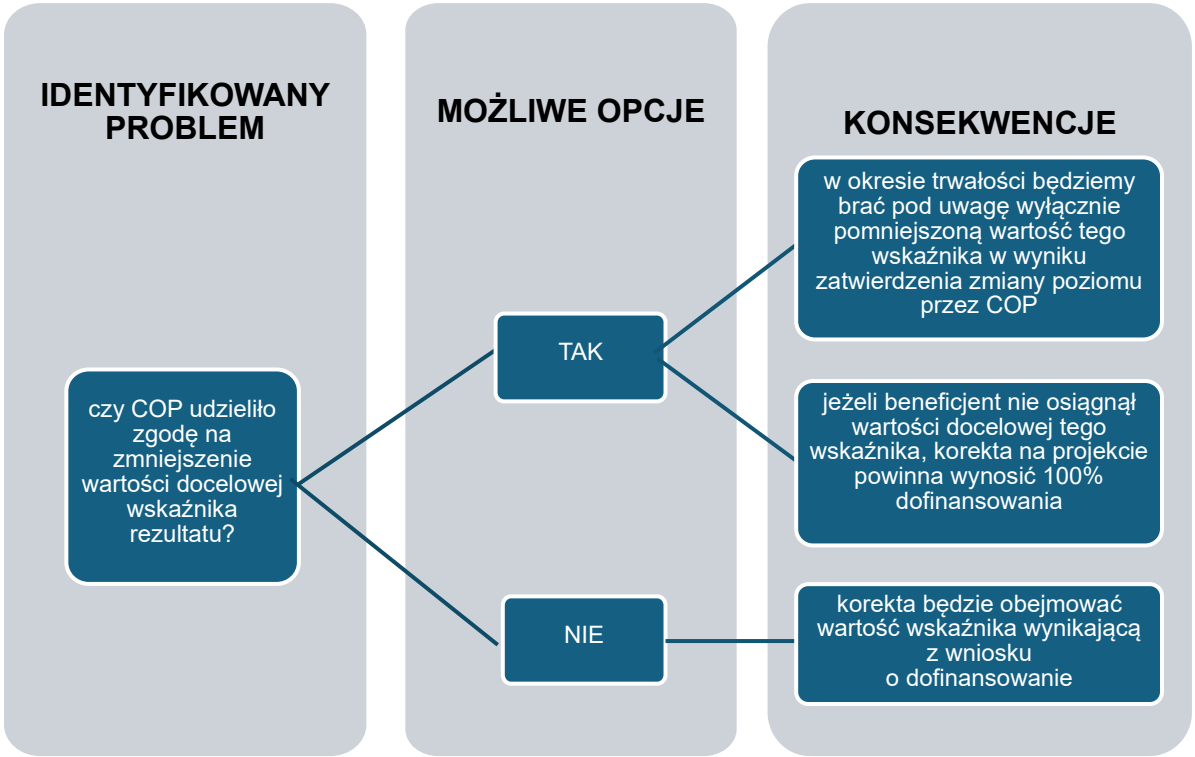
Od czego zaczynamy?

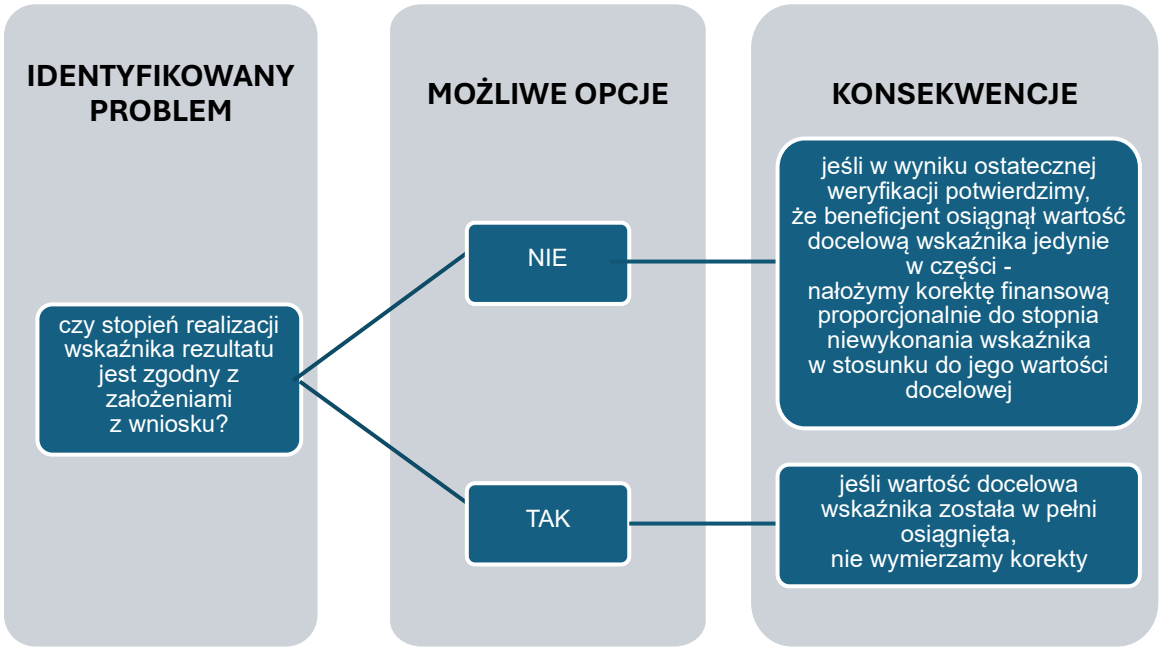
W przypadku niezrealizowania wartości docelowych wskaźników na założonym poziomie, identyfikujemy:

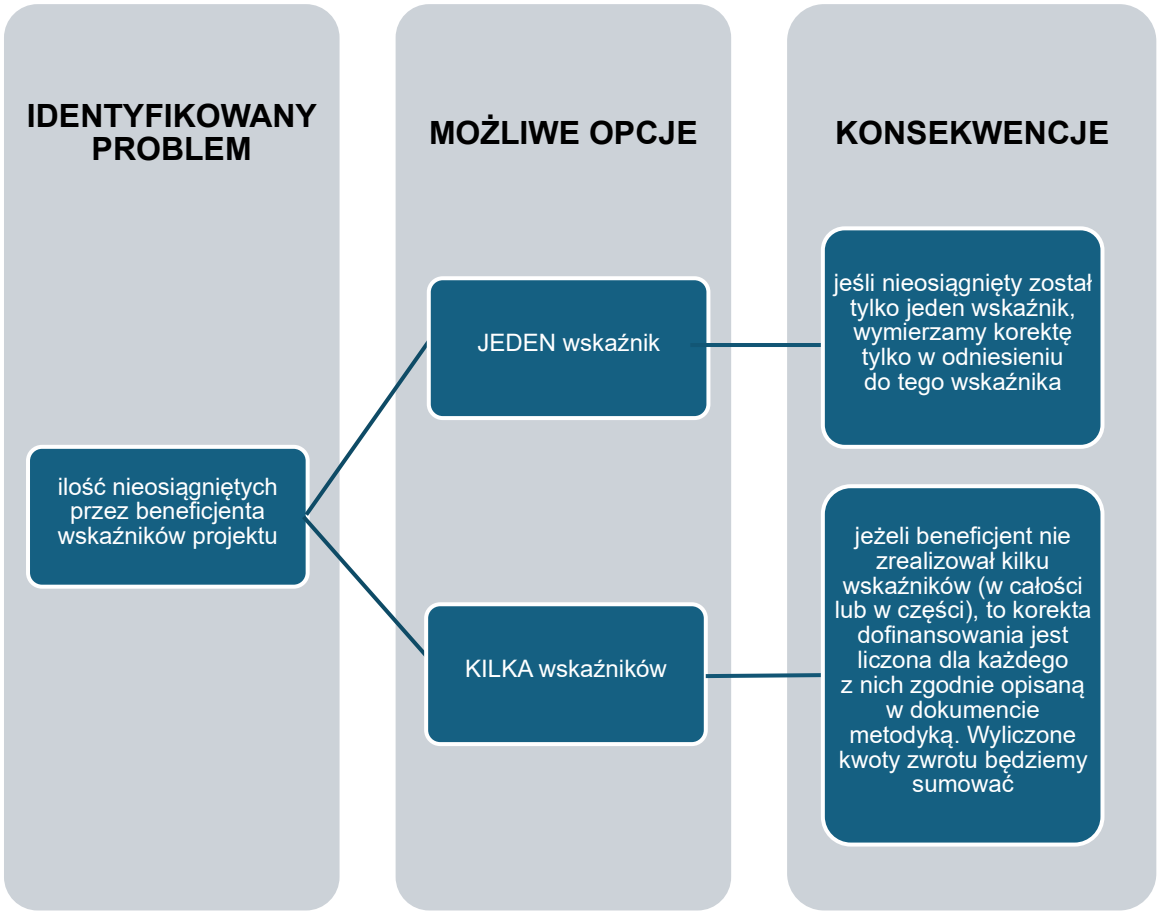

IDENTYFIKOWANY CZYNNIK
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy brak osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika spowodowałby brak możliwości uzyskania dofinansowania na etapie oceny merytorycznej?
TAK
NIE
w takim przypadku korekta na projekcie będzie wynosić 100% kwoty dofinansowania
możemy przystąpić do analizy projektu pod kątem wprowadzenia wnioskowanych zmian


IDENTYFIKOWANY CZYNNIK
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy brak osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika determinuje realizację celów projektu?
TAK
NIE
w takim przypadku korekta na projekcie będzie wynosić 100% kwoty dofinansowania
możemy przystąpić do analizy projektu pod kątem wprowadzenia wnioskowanych zmian


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy COP wyraziło zgodę na wydłużenie terminu osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika?
TAK
NIE
nie będziemy naliczać korekty za ten okres, chyba że beneficjent nie osiągnie w wydłużonym okresie docelowego poziomu wskaźnika
w takim przypadku korekta na projekcie powinna wynosić 100% dofinansowania i będzie obejmować pierwotny okres na osiągnięcie wartości docelowej wskaźnika, czyli bez uwzględnienia przedłużenia
korekta będzie obejmować pierwotny okres na osiągnięcie wartości docelowej wskaźnika, czyli bez uwzględnienia przedłużenia


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy COP udzieliło zgodę na zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika rezultatu?
TAK
NIE
w okresie trwałości będziemy brać pod uwagę wyłącznie pomniejszoną wartość tego wskaźnika w wyniku zatwierdzenia zmiany poziomu przez COP
jeżeli beneficjent nie osiągnął wartości docelowej tego wskaźnika, korekta na projekcie powinna wynosić 100% dofinansowania
korekta będzie obejmować wartość wskaźnika wynikającą z wniosku o dofinansowanie


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy stopień realizacji wskaźnika rezultatu jest zgodny z założeniami z wniosku?
NIE
TAK
jeśli w wyniku ostatecznej weryfikacji potwierdzimy, że beneficjent osiągnął wartość docelową wskaźnika jedynie w części - nałożymy korektę finansową proporcjonalnie do stopnia niewykonania wskaźnika w stosunku do jego wartości docelowej
jeśli wartość docelowa wskaźnika została w pełni osiągnięta, nie wymierzamy korekty


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
ilość nieosiągniętych przez beneficjenta wskaźników projektu
JEDEN wskaźnik
KILKA wskaźników
jeśli nieosiągnięty został tylko jeden wskaźnik, wymierzamy korektę tylko w odniesieniu do tego wskaźnika
jeżeli beneficjent nie zrealizował kilku wskaźników (w całości lub w części), to korekta dofinansowania jest liczona dla każdego z nich zgodnie opisaną w dokumencie metodyką. Wyliczone kwoty zwrotu będziemy sumować

UWAGA

Ogólna wartość korekty finansowej na projekcie, o której zostaną Państwo pisemnie poinformowani, będzie stanowiła sumę wszystkich korekt na wskaźnikach (dotyczy to zarówno braku osiągnięcia wskaźnika, jak i korekty za niepełne osiągnięcie wartości wskaźnika, lub połączenia obu wariantów).

Jak liczymy korektę?

Dzielimy kwotę dofinansowania projektu przez ilość wskaźników rezultatu, wybranych przez beneficjenta we wniosku o dofinansowanie (z uwzględnieniem zmian w projekcie, które zostały uprzednio zgłoszone przez Beneficjenta i zaakceptowane przez COP).

„Kwoty przypadające na wskaźnik" mają równą wartość, bez względu na to, czy wskaźnik miał odzwierciedlenie w kryteriach wyboru projektów czy też nie miał wpływu na uzyskaną ilość punktów na ocenie merytorycznej.

WYNIK

Otrzymana wartość stanowić będzie kwotę korekty za nieosiągnięcie pełnej wartości danego wskaźnika.

UWAGA

Przedstawioną metodykę liczenia korekty w odniesieniu do wskaźników, których wartość nie została osiągnięta lub/i nieutrzymana w okresie trwałości, stosować będziemy w odniesieniu do każdego ze wskaźników rezultatu – sposoby obliczania korekty opisane są w załączniku do niniejszej Metodyki (w formacie *EXCEL).*

Jeżeli wskaźnik będzie osiągnięty tylko w części, pomniejszymy tę wartość proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia wskaźnika w czasie.

WAŻNE

Proszę pamiętać, aby informację o braku możliwości czy też trudnościach osiągniecia wartości docelowej wskaźnika przekazywać do COP niezwłocznie od wystąpienia przyczyny tych zdarzeń. Czas reakcji ma ogromne znaczenie dla powodzenia Państwa projektu.

NIEUTRZYMANIE DOCELOWEJ WARTOŚCI WSKAŹNIKA - GŁÓWNE ZAŁOŻENIA I METODYKA WYLICZANIA KOREKTY

Za nieutrzymanie wartości docelowej wskaźnika w okresie trwałości umowa o dofinansowanie przewiduje również konsekwencje w postaci korekty finansowej, jednak liczonej w trochę inny sposób, niż w przypadku jej nieosiągnięcia. Nieutrzymanie wartości docelowej wskaźnika będzie miało miejsce wtedy, gdy w trakcie okresu trwałości (3 / 5 lat) wartość ta została początkowo osiągnięta i zatwierdzona przez COP, natomiast z upływem okresu trwałości jego wartość spadła.

Kluczowym czynnikiem przy wyliczaniu korekty za nieutrzymanie wartości docelowej wskaźnika jest **CZAS.**

Brak utrzymania wartości docelowej wskaźnika będziemy badać w odniesieniu do:

- wpływu na kryteria oceny merytorycznej
- utrzymania/zmienności wskaźnika w czasie

- utrzymania docelowej wartości tego wskaźnika
- statusu przedsiębiorstwa (nawiązanie do okresu trwałości)

- definicji wskaźnika
- ilości wskaźników, które wybraliście Państwo we wniosku o dofinansowanie
- zmiany terminu na osiągnięcie wskaźnika – jeżeli COP ją wcześniej zatwierdził

- wielkości otrzymanego dofinansowania
- zmienności wskaźnika w czasie
- wpływu na założenia projektu

Metodyka liczenia korekty za nieutrzymanie docelowej wartości wskaźnika jest podobna do tej za nieosiągnięcie wartości docelowej wskaźnika, z tym, że okres nieutrzymania badamy w ujęciu rocznym (w danym roku sprawozdawczym).

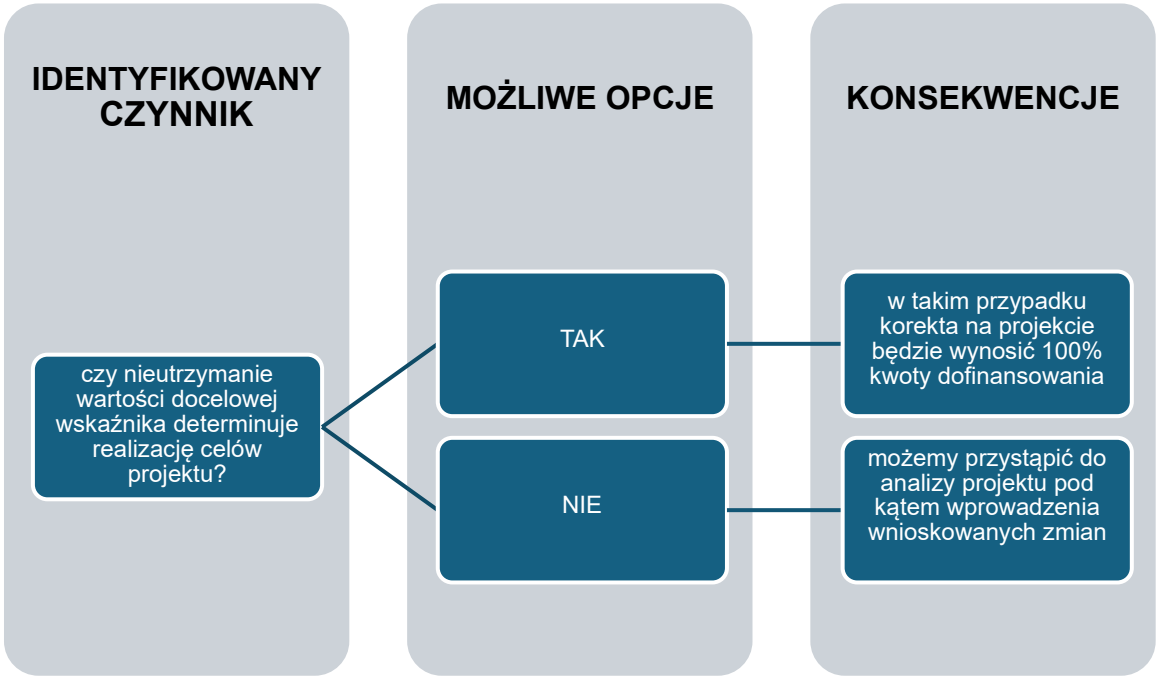
Wynika to poniekąd z częstotliwości składania Oświadczeń o trwałości, ale też obowiązku przedstawiania danych dotyczących utrzymania trwałości projektu, w tym także realizacji wskaźników, w ujęciu rocznym.

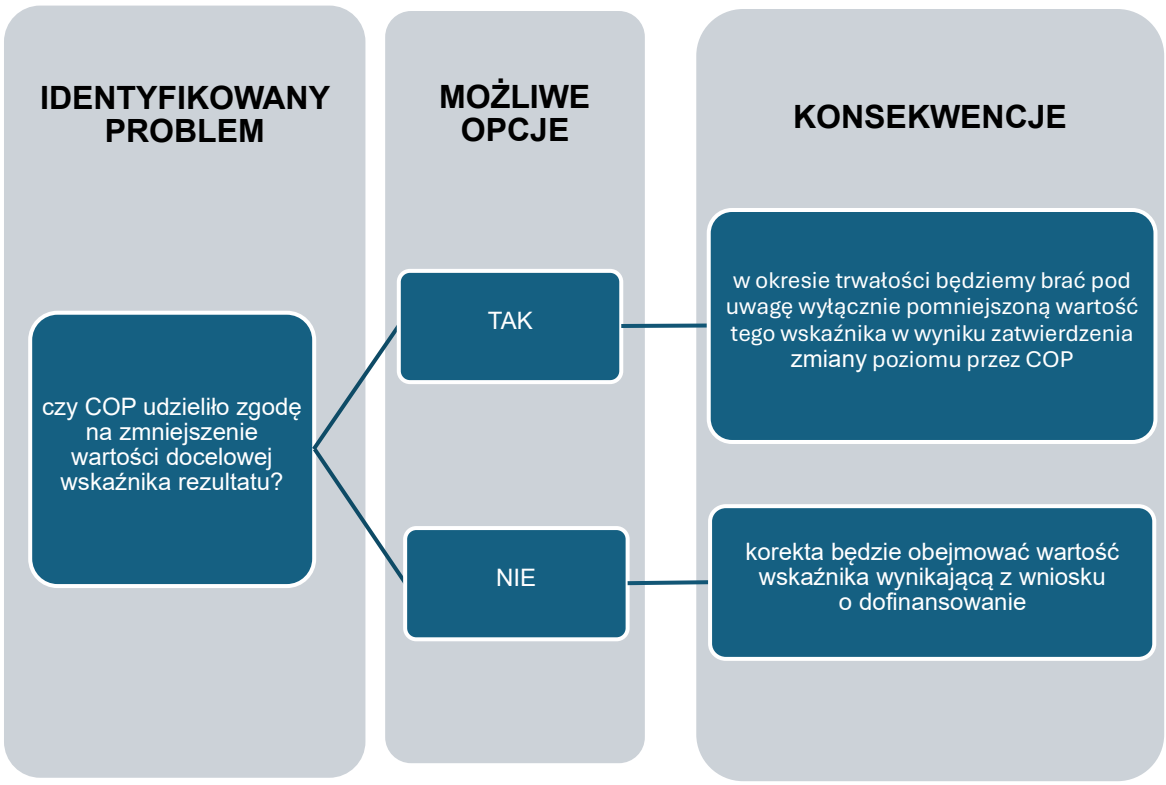
Np. wskaźnik „Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach”, gdzie wykazujemy wzrost etatów w kontekście średniorocznego zatrudnienia w przedsiębiorstwie.

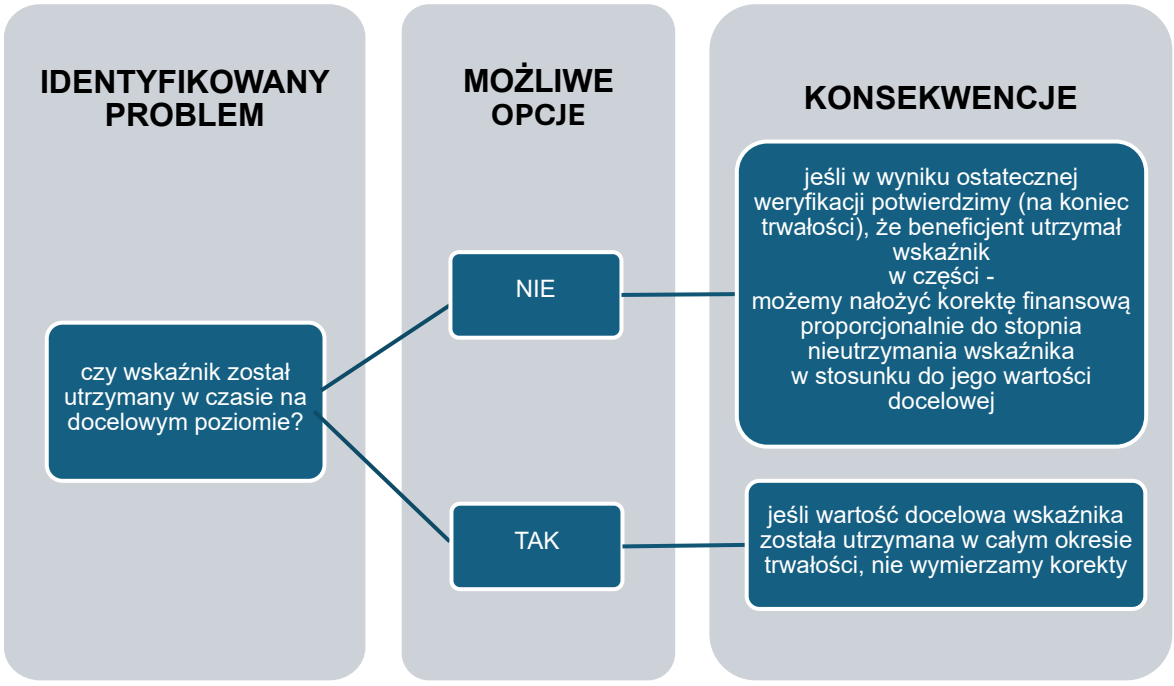
W każdym roku trwałości badane będzie utrzymanie wartości docelowej wskaźnika, a Beneficjent otrzyma potwierdzenie, w jakim stopniu wskaźnik jest utrzymany i jaka będzie ewentualnie wysokość zastosowanej korekty finansowej oraz w jaki sposób naliczane będą odsetki.

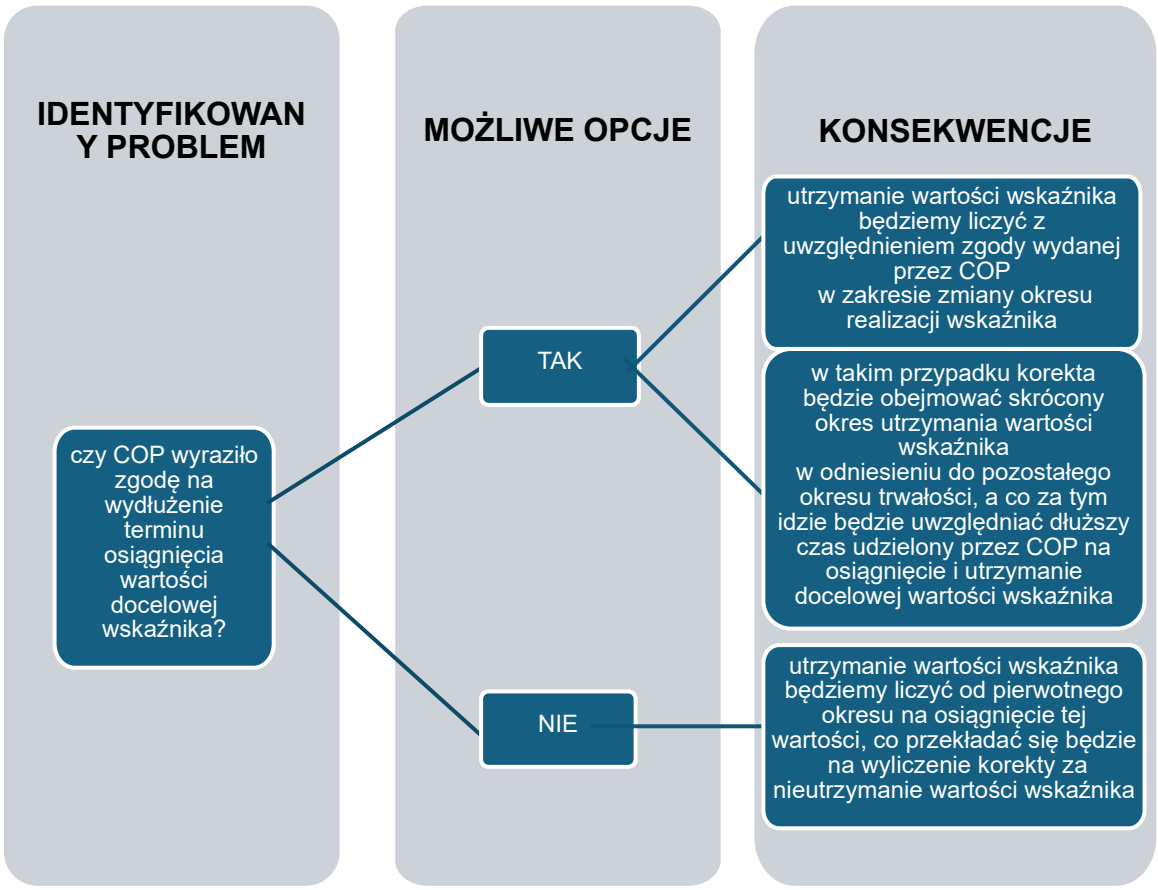
Dopiero na koniec okresu trwałości, badając zmienność wartości wskaźnika w czasie, COP będzie mogło podjąć decyzję o ewentualnym nałożeniu korekty finansowej na Beneficjenta i wtedy ostatecznie określi jej wysokość, uwzględniając informacje z poprzednich lat.

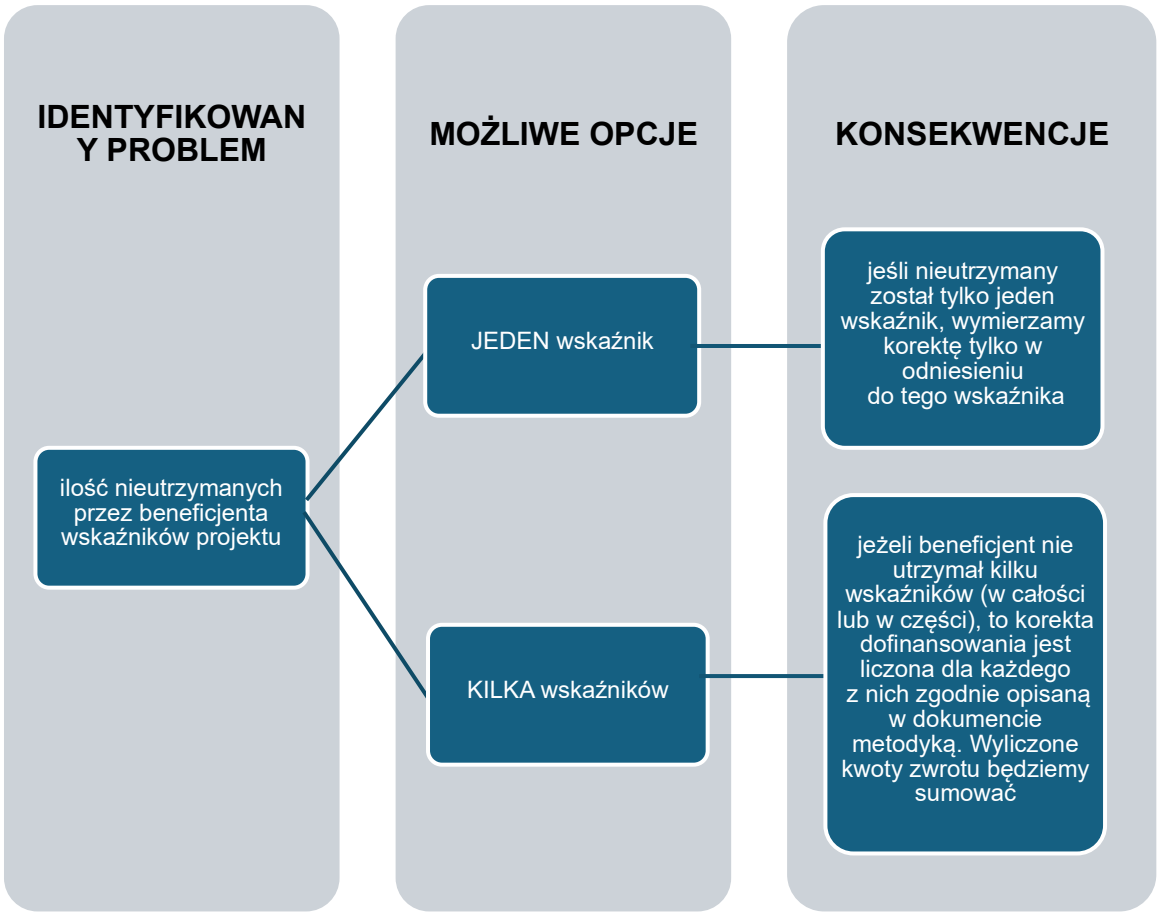
W przypadku nieutrzymania wartości docelowej wskaźników na założonym poziomie, identyfikujemy:




IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy COP udzieliło zgodę na zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika rezultatu?
TAK
NIE
w okresie trwałości będziemy brać pod uwagę wyłącznie pomniejszoną wartość tego wskaźnika w wyniku zatwierdzenia zmiany poziomu przez COP
korekta będzie obejmować wartość wskaźnika wynikającą z wniosku o dofinansowanie


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy wskaźnik został utrzymany w czasie na docelowym poziomie?
NIE
TAK
jeśli w wyniku ostatecznej weryfikacji potwierdzimy (na koniec trwałości), że beneficjent utrzymał wskaźnik w części - możemy nałożyć korektę finansową proporcjonalnie do stopnia nieutrzymania wskaźnika w stosunku do jego wartości docelowej
jeśli wartość docelowa wskaźnika została utrzymana w całym okresie trwałości, nie wymierzamy korekty


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
czy COP wyraziło zgodę na wydłużenie terminu osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika?
TAK
NIE
utrzymanie wartości wskaźnika będziemy liczyć z uwzględnieniem zgody wydanej przez COP w zakresie zmiany okresu realizacji wskaźnika
w takim przypadku korekta będzie obejmować skrócony okres utrzymania wartości wskaźnika w odniesieniu do pozostałego okresu trwałości, a co za tym idzie będzie uwzględniać dłuższy czas udzielony przez COP na osiągnięcie i utrzymanie docelowej wartości wskaźnika
utrzymanie wartości wskaźnika będziemy liczyć od pierwotnego okresu na osiągnięcie tej wartości, co przekładać się będzie na wyliczenie korekty za nieutrzymanie wartości wskaźnika


IDENTYFIKOWANY PROBLEM
MOŻLIWE OPCJE
KONSEKWENCJE
ilość nieutrzymanych przez beneficjenta wskaźników projektu
JEDEN wskaźnik
KILKA wskaźników
jeśli nieutrzymany został tylko jeden wskaźnik, wymierzamy korektę tylko w odniesieniu do tego wskaźnika
jeżeli beneficjent nie utrzymał kilku wskaźników (w całości lub w części), to korekta dofinansowania jest liczona dla każdego z nich zgodnie opisaną w dokumencie metodyką. Wyliczone kwoty zwrotu będziemy sumować

UWAGA

Ogólna wartość korekty finansowej na projekcie, o której zostaniecie Państwo pisemnie poinformowani, będzie stanowiła sumę wszystkich korekt na wartościach wskaźników (dotyczy to zarówno braku osiągnięcia lub/utrzymania wartości docelowej wskaźnika, jak i korekty za niepełne osiągnięcie wartości docelowej wskaźnika, lub połączenia wszystkich wariantów).

Od czego zaczynamy?

Krok 1
- ustalamy status przedsiębiorstwa, aby przyjąć odpowiedni okres trwałości

Krok 2
- sprawdzamy Państwa Oświadczenie o trwałości, a w nim stopień osiągnięcia i utrzymania każdego wskaźnika

Krok 3
- identyfikujemy moment nieutrzymania wskaźnika i jego poziom

Krok 4
- oceniamy wpływ na założenia projektu

Jak liczymy?

Dzielimy kwotę dofinansowania projektu przez ilość wskaźników rezultatu, wybranych przez beneficjenta we wniosku o dofinansowanie (z uwzględnieniem zmian w projekcie, które zostały uprzednio zgłoszone przez Beneficjenta i zaakceptowane przez COP).

„Kwoty przypadające na wskaźnik" mają równą wartość, bez względu na to czy wskaźnik miał odzwierciedlenie w kryteriach wyboru projektów i bez względu na uzyskaną ilość punktów na ocenie merytorycznej.

„Kwotę przypadającą na wskaźnik" dzielimy dodatkowo w równych częściach na ilość lat trwałości przypadających na Beneficjenta (tj. 3 lub 5 lat, w zależności od statusu przedsiębiorcy).

Obliczając utrzymanie wartości wskaźników z uwzględnieniem ich zmienności w czasie w okresie trwałości, stosować będziemy uproszczoną metodę obliczania proporcjonalności utrzymania docelowych wartości wskaźników w postaci metody liniowej ważonej czasem.

W przypadku weryfikacji utrzymania wartości docelowej wskaźników istotne jest nie tylko „ile” ale również „jak długo” wskaźnik nie był utrzymany.

Kwota korekty jest wynikiem braku utrzymania wartości docelowej wskaźnika w czasie (podanego w %) do założonej w projekcie wartości docelowej wskaźnika.

Przykład 1:

Założenia:

- trwałość projektu wynosi 5 lat;
- wartość docelowa wskaźnika utrzymana była tylko przez 4 lata na poziomie 80%;
- w piątym roku 0% utrzymania;
- wartość docelowa wskaźnika wynosi 100%.

Sposób wyliczenia:

- 4 lata trwałości / 5 lat trwałości = 80% - udział okresu utrzymania wskaźnika w okresie trwałości;
- (80% + 80% + 80% + 80% + 0%) / 5 lat trwałości = 320/5 = 64% efektywnego utrzymania

Interpretacja:

Projekt utrzymywał wskaźnik na poziomie 80% przez pierwsze 4 lata okresu trwałości, natomiast w piątym roku wskaźnik nie był utrzymany. Średni poziom utrzymania wskaźnika w całym pięcioletnim okresie trwałości wyniósł zatem 64%, co oznacza nieutrzymanie wskaźnika na poziomie 36%.

Rezultat:

procent nieutrzymania wskaźnika = 36 %
(100 % max poziom utrzymania – 64% efektywnego utrzymania)

Korekta = kwota przypisana do wskaźnika × procent nieutrzymania wskaźnika

Przykład 2:

Założenia (rok trwałości – poziom wskaźnika w %):

- 1 rok trwałości – 100% utrzymania
- 2 rok trwałości – 100% utrzymania
- 3 rok trwałości – 80% utrzymania
- 4 rok trwałości – 80% utrzymania
- 5 rok trwałości – 60% utrzymania
- wartość docelowa wskaźnika wynosi 100%.

Wyliczamy średnią:

(100% + 100% + 80% + 80% + 60%) / 5 lat trwałości = 84% efektywnego utrzymania

Rezultat:

Procent nieutrzymania wskaźnika = 16 %
(100 % max poziom utrzymania – 84% efektywnego utrzymania)

Korekta = kwota przypisana do wskaźnika × procent nieutrzymania wskaźnika

Obliczenia wykonywane będą osobno dla każdego wskaźnika w każdym roku trwałości badanego projektu, żeby na bieżąco monitorować poziom i ryzyko naruszenia utrzymania wartości docelowej wskaźnika i przekazać beneficjentowi informację o możliwych konsekwencjach.

Ostateczna korekta za nieutrzymanie docelowej wartości wskaźników wymierzana będzie w ostatnim roku trwałości projektu na podstawie wyliczonej średniej (jeśli dotyczy).

Czy nieutrzymanie wartości docelowej wskaźnika zawsze musi skutkować nałożeniem korekty finansowej?

Zgodnie z umową o dofinansowanie **COP może (nie musi) nałożyć korektę za nieutrzymanie wskaźnika**. Przy ocenie zasadności i wysokości korekty będzie brać pod uwagę okoliczności sprawy oraz wpływ stwierdzonego odstępstwa na realizację celów projektu. W szczególności znaczenie może mieć, czy:

- infrastruktura utworzona w ramach projektu nadal funkcjonuje i jest wykorzystywana zgodnie z przeznaczeniem;
- usługa będąca przedmiotem projektu jest nadal świadczona;
- miejsca pracy lub inne efekty projektu zostały zachowane **w znacznym zakresie***[1];

[1] W znacznym zakresie t. j.:
- jeżeli poziom odchylenia od wartości docelowej wskaźnika wynosi od 20% do 50%

- w badanym okresie nie doszło do wykorzystania środków finansowych niezgodnie z przeznaczeniem;
- stwierdzone odstępstwo nie spowodowało utraty głównych efektów projektu ani uniemożliwienia realizacji jego podstawowych celów;
- beneficjent na bieżąco informował o problemach związanych z utrzymaniem wskaźnika oraz podejmował działania mające na celu ograniczenie ich skutków (weryfikacja na dokumentach).

Instytucja może uznać wpływ nieutrzymania wartości docelowej wskaźnika w okresie trwałości za ograniczony, jeżeli pomimo wystąpienia odchylenia projekt nadal realizuje swoje podstawowe cele, zachowana została jego funkcjonalność, a zasadnicza część rezultatów pozostaje utrzymana.

W takim przypadku Instytucja może:

zmniejszyć wysokość pierwotnie wyliczonej korekty, ***jeżeli poziom odchylenia od wartości docelowej wskaźnika wynosi od 20% do 50%** (co do zasady oznacza utrzymanie wskaźnika na poziomie od 80% do 50% wartości docelowej)

odstąpić od wymierzenia korekty, ***jeżeli wskaźnik utrzymany jest na poziomie przekraczającym 80% wartości docelowej**, a stwierdzone odchylenie nie ma istotnego wpływu na osiągnięcie celów projektu lub programu.

UWAGA

Przedstawioną metodykę liczenia korekty w odniesieniu do wskaźników, których wartość nie została osiągnięta lub/i utrzymana w okresie trwałości, stosować będziemy w odniesieniu do każdego ze wskaźników rezultatu – sposoby obliczania korekty opisane są w załączniku do niniejszej Metodyki (w formacie Excel).

- jeżeli wskaźnik utrzymany jest na poziomie przekraczającym 80% wartości docelowej

OBLICZANIE ZWROTU - DLA WSKAŹNIKÓW WYMIENIONYCH W UMOWIE O DOFINANSOWANIE

PRZYKŁAD 1 - NIEOSIĄGNIĘCIE WSKAŹNIKA

Beneficjent wybrał we wniosku o dofinansowanie (dalej WoD) 19 wskaźników, w tym 10 wskaźników produktu i 9 wskaźników rezultatu. Poniżej przedstawiono sposób postępowania przy obliczaniu wysokości korekty w danym przypadku.

Lp.	nazwa wskaźnika	rodzaj wskaźnika	typ wskażnika w CST
1	Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie w zakresie transformacji w kierunku zrównoważonego rozwoju	Produkt	obowiązkowy
2	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE	Produkt	obowiązkowy
3	Liczba wspartych małych przedsiębiorstw	Produkt	obowiązkowy
4	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł OZE	Produkt	obowiązkowy
5	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł OZE	Produkt	obowiązkowy
6	Przedsiębiorstwa objęte wsparciem w formie dotacji	Produkt	obowiązkowy
7	Liczba powstałych magazynów energii elektrycznej	Produkt	obowiązkowy
8	Liczba przedsiębiorstw objętych wsparciem w celu wprowadzenia produktów nowych dla firmy	Produkt	obowiązkowy
9	Liczba przedsiębiorstw rozbudowujących zasoby w celu utrzymania konkurencyjności	Produkt	obowiązkowy
10	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS)	Produkt	obowiązkowy
11	**Ilość wytworzonej energii elektrycznej ze źródeł OZE**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
12	**Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje produktowe**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
13	**Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje procesowe**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
14	**Liczba wprowadzonych innowacji produktowych**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
15	**Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
16	**Liczba wprowadzonych innowacji procesowych**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
17	**Dodatkowa moc zainstalowana odnawialnych źródeł energii**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
18	**MŚP wprowadzające innowacje wewnątrz przedsiębiorstwa**	**Rezultat**	**obowiązkowy**
19	**Liczba nowych/ulepszonych produktów/usług**	**Rezultat**	**obowiązkowy**

SPOSÓB POSTĘPOWANIA

1. Z uwagi na fakt, że w okresie trwałości projektu monitorowane jest wykonanie 9 wskaźników rezultatu, COP uwzględnia przy ustalaniu poziomu korekty wyłącznie te wskaźniki, dla których stwierdzono nieosiągnięcie lub nieutrzymanie zakładanych wartości. W przedmiotowym projekcie wartość dofinansowania wynosi 757 004,09 zł. Kwota ta zostaje podzielona przez liczbę monitorowanych wskaźników rezultatu, tj. 9.
W ten sposób ustalana jest wartość przypisana do pojedynczego wskaźnika, która stanowi kwotę bazową służącą do obliczenia korekty finansowej, proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia lub nieutrzymania danego wskaźnika.

Lp.	nazwa wskaźnika	rodzaj wskaźnika	kwota dofinansowania podzielona na ilość wskaźników (w równych cześciach) w zł
1.	Ilość wytworzonej energii elektrycznej ze źródeł OZE	Rezultat	84 111,57
2.	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje produktowe	Rezultat	84 111,57
3.	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje procesowe	Rezultat	84 111,57
4.	Liczba wprowadzonych innowacji produktowych	Rezultat	84 111,57
5.	Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach	Rezultat	84 111,57
6.	Liczba wprowadzonych innowacji procesowych	Rezultat	84 111,57
7.	Dodatkowa moc zainstalowana odnawialnych źródeł energii	Rezultat	84 111,57
8.	MŚP wprowadzające innowacje wewnątrz przedsiębiorstwa	Rezultat	84 111,57
9.	Liczba nowych/ulepszonych produktów/usług	Rezultat	84 111,57

2. Problem ujawnił się już na etapie realizacji wartości docelowych wskaźników. Dotyczył on trzech wskaźników, spośród których wskaźnik nr 5 nie został osiągnięty, co uzasadnia nałożenie korekty na poziomie 100%. Z kolei wskaźniki nr 1 i nr 9 osiągnęły jedynie 50% zakładanej wartości docelowej, co skutkuje korektą w wysokości 50%. Wskaźniki te stanowiły podstawę do określenia wysokości korekty finansowej z uwagi na stwierdzone nieosiągnięcie zakładanych efektów projektu.

Lp.	nazwa wskaźnika	wartość docelowa wskaźnika określona we WoD	wartość wskaźnika osiągnięta przez Beneficjenta	% korekty za nieosiągnięcie wskaźnika w stosunku do wartości z WoD	kwota dofinansowania przypadająca na wskaźnik (zł)	wysokość korekty - brak osiągnięcia wskaźnika (zł)
1	Ilość wytworzonej energii elektrycznej ze źródeł OZE	**18**	**9**	**50,00%**	**84 111,57**	**42 055,78**
2	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje produktowe	**1**	**1**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
3	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje procesowe	**1**	**1**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
4	Liczba wprowadzonych innowacji produktowych	**1**	**1**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
5	Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach	**1**	**0**	**100,00%**	**84 111,57**	**84 111,57**
6	Liczba wprowadzonych innowacji procesowych	**1**	**1**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
7	Dodatkowa moc zainstalowana odnawialnych źródeł energii	**0,025**	**0,025**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
8	MŚP wprowadzające innowacje wewnątrz przedsiębiorstwa	**1**	**1**	**0,00%**	**84 111,57**	0,00
9	Liczba nowych/ulepszonych produktów/usług	**2**	**1**	**50,00%**	**84 111,57**	**42 055,78**

PRZYKŁAD 2 - NIEUTRZYMANIE WSKAŹNIKA

ZAŁOŻENIA:

Przyjęto, że trwałość projektu wynosi 5 lat. Wartości docelowe wskaźników nr 4 i 7 nie były od początku osiągnięte, a co za tym idzie utrzymane, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie. Beneficjent nie uzyskał zgody COP na wydłużenie terminu osiągnięcia wskaźników.
W przypadku wskaźnika nr 4 osiągnięcie docelowej wartości nastąpiło dopiero w 3 roku trwałości i do końca okresu trwałości wartość wskaźnika została utrzymana.
W przypadku wskaźnika nr 7 osiągnięcie docelowej wartości nastąpiło dopiero w 5 roku trwałości.
Dlatego dla każdego ze wskaźników obliczana jest wartość wskaźnika w czasie i korekta dofinansowania obliczana jest proporcjonalnie do braku osiągnięcia bądź utrzymania w wymaganym czasie.
Kolorem czerwonym i zielonym przedstawiono sposób wyliczenia braku utrzymania wskaźników 4 i 7.

Lp.	nazwa wskaźnika	wartość wskaźnika określona we WoD	wartość wskaźnika osiągnięta przez Beneficjenta	nieosiągnieta wartość wyrażona w %	podział pełnej kwoty dofinansowania na dany wskaźnik	wysokość korekty w zakresie braku osiągnięcia wskaźnika
1	Ilość wytworzonej energii elektrycznej ze źródeł OZE	18	9	50,00%	84 111,57	42 055,78
2	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje produktowe	1	1	0,00%	84 111,57	0,00
3	Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) wprowadzające innowacje procesowe	1	1	0,00%	84 111,57	0,00
4	Liczba wprowadzonych innowacji produktowych	1	1	0,00%	84 111,57	0,00
5	Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach	1	0	100,00%	84 111,57	84 111,57
6	Liczba wprowadzonych innowacji procesowych	1	1	0,00%	84 111,57	0,00
7	Dodatkowa moc zainstalowana odnawialnych źródeł energii	0,025	0,025	0,00%	84 111,57	0,00
8	MŚP wprowadzające innowacje wewnątrz przedsiębiorstwa	1	1	0,00%	84 111,57	0,00
9	Liczba nowych/ulepszonych produktów/usług	2	1	50,00%	84 111,57	42 055,78

UWAGA! W przypadku, gdy mamy do czynienia ze zmianą (odchyleniem w stosunku do wartości docelowej) wartości wskaźnika w czasie (w poszczególnych latach trwałości) w tabeli % UTRZYMANIA WSKAŹNIKA W CZASIE oblicza się procentowe wykonanie wartości wskaźnika w każdym roku trwałości. O wynikach COP będzie informował Państwa po weryfikacji corocznie składanych do COP "Oświadczeń o trwałości projektu...". Na koniec okresu trwałości, COP na podstawie analizy corocznej oceny przekaże Państwu decyzję dotyczącą nałożenia korekty.

KOSZT UTRZYMANIA WSKAŹNIKA W CZASIE						% UTRZYMANIA WSKAŹNIKA W CZASIE						
L.P.	1 rok	2 rok	3 rok	4 rok	5 rok	1 rok	2 rok	3 rok	4 rok	5 rok	% efektywnego utrzymania (średnia) zgodnie z założeniami opisanymi w Metodyce	% nieutrzymania wskaźnika (100%-%efektywnego utrzymania)
1												
2	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	100%	100%	100%	100%	100%	500%/5=100%	0%
3	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	100%	100%	100%	100%	100%	500%/5=100%	0%
4	16 822,31	16 822,31	**16 822,31**	**16 822,31**	**16 822,31**	0%	0%	**100%**	**100%**	**100%**	**300%/5=60%**	**40%**
5												
6	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	100%	100%	100%	100%	100%	500%/5=100%	0%
7	16 822,31	16 822,31	**16 822,31**	**16 822,31**	**16 822,31**	0%	0%	**0%**	**0%**	**100%**	**100%/5=20%**	**80%**
8	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	16 822,31	100%	100%	100%	100%	100%	500%/5=100%	0%
9												

L.P.	wysokość korekty w zakresie braku utrzymania wskaźnika w czasie	ogółem wysokość korekty dla każdego ze wskaźników	rodzaj korekty
1		42 055,78	korekta za nieosiągnięcie
2	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	
4	33 644,63	33 644,63	korekta za nieutrzymanie
5		84 111,57	korekta za nieosiągnięcie
6	0,00	0,00	
7	67 289,25	67 289,25	korekta za nieutrzymanie
8	0,00	0,00	
9		42 055,78	korekta za nieosiągnięcie
Wysokość korekty ogółem dla projektu Beneficjenta wyliczona na koniec okresu trwałości		269 157,01	