



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



## Załącznik nr 4 do Regulaminu wyboru projektów

**Umowa nr .....**

**o dofinansowanie Projektu**

**Nr ..... [nr projektu] „..... [tytuł projektu]”**

**w ramach programu**

**Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027**

**Priorytet FEPW.01 Przedsiębiorczość i Innowacje**

**Działanie FEPW.01.01 Platformy startowe dla nowych pomysłów**

**Komponent IIa – Wsparcie rozwoju działalności gospodarczej startupu**

zwana dalej „Umową”, zawarta pomiędzy:

**Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości ..... [adres siedziby, NIP], zwaną dalej „Instytucją Pośredniczącą”<sup>1</sup>**

reprezentowaną przez:

..... [imię i nazwisko, pełniona funkcja], na podstawie<sup>2</sup>  
....., stanowiącego załącznik nr 1 do Umowy,

a

..... [nazwa i adres Beneficjenta,  
a gdy posiada, również NIP, REGON, numer dokumentu rejestrowego], zwanym dalej „Beneficjentem”,

reprezentowanym/reprezentowaną przez:

..... [imię i nazwisko, pełniona funkcja]<sup>3</sup>,

<sup>1</sup> Działającą na podstawie Porozumienia z dnia 17 listopada 2022 r. w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027, zawartego na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027.

<sup>2</sup> W przypadku Prezesa Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) należy wskazać jako podstawę art. 9 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości oraz usunąć fragment dotyczący załącznika. W przypadku innej osoby niż Prezes PARP należy wskazać pełnomocnictwo/upoważnienie, akt powołania, inny (wpisać właściwy dokument wskazujący na umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Instytucji Pośredniczącej).

<sup>3</sup> W sytuacji gdy osoba reprezentująca Beneficjenta została wskazana zgodnie danymi w systemie KRS do Umowy należy załączyć wydruk z tych systemów; w sytuacji gdy osoba reprezentująca Beneficjenta nie została wskazana w KRS do Umowy należy załączyć poświadczony przez Beneficjenta za zgodność z oryginałem pełnomocnictwo.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



zwanymi dalej „Stronami”.

Działając na podstawie przepisów ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz.U. poz. 1079), zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”, oraz w szczególności mając na uwadze postanowienia następujących dokumentów oraz aktów prawa unijnego i krajowego:

- 1) Umowy Partnerstwa zatwierdzonej decyzją wykonawczą nr C(2022) 4640 przez Komisję Europejską w dniu 30 czerwca 2022 r.;
- 2) programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027, zatwierdzonego przez Komisję Europejską w dniu 6 października 2022 r. decyzją wykonawczą nr C(2022) 7157;
- 3) szczegółowego opisu priorytetów programu;
- 4) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE L 231 z 30.6.2021 r., str. 60);
- 5) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z 30.6.2021 r., str. 159, z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem ogólnym”;
- 6) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016 r., str. 1), zwanego dalej „RODO”;
- 7) rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r., str. 1, z późn. zm.);
- 8) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz.U. z 2022 r. poz. 1360, z późn. zm.), zwanym dalej „Kodeksem cywilnym”;
- 9) ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1710, z późn. zm.);



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

- 10) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”;
- 11) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”;
- 12) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2022 r. poz. 2651, z późn. zm.);
- 13) ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz.U. z 2023 r. poz. 462);
- 14) 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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 2081, z późn. zm.);
- 15) rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz.U. poz. 2055), zwanego dalej „rozporządzeniem w sprawie zaliczek”;
- 16) Konwencji o prawach osób niepełnosprawnych z dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz.U. z 2012 r. poz. 1169, z późn. zm.), zwanej dalej „KPON”, w szczególności art. 5, 6, 9, 12, 14, 20, 21, 27;
- 17) Karty Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 6 czerwca 2016 r. (Dz. Urz. UE C 202 z 7.06.2016, str. 3890), zwanej dalej „KPP”, w szczególności art.: 8, 16, 17, 20, 21, 22, 23, 25, 26, 31;
- 18) rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej w ramach Priorytetu 1 Przedsiębiorczość i Innowacje oraz Priorytetu 5 Zrównoważona Turystyka programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (Dz.U. z 2022 r. poz. 2773 zwanego dalej „rozporządzeniem”.

### **Strony uzgadniają, co następuje:**

#### **§ 1.**

Ilekoć w niniejszej Umowie jest mowa o:

- 1) „danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO, przetwarzane przez Beneficjenta w celu wykonywania zadań wynikających z Umowy;
- 2) „dniu roboczym”- należy przez to rozumieć każdy dzień tygodnia od poniedziałku do piątku, z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy, o których mowa w ustawie z dnia 18 stycznia 1952 r. o dniach wolnych od pracy (Dz.U. z 2020 r. poz. 1920);



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 3) „dniu rozpoczęcia realizacji Projektu” – należy przez to rozumieć dzień wskazany w § 6 ust. 1 Umowy;
- 4) „dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć dofinansowanie, o którym mowa w art. 2 pkt 3 ustawy wdrożeniowej;
- 5) „FEPW” – należy przez to rozumieć program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027;
- 6) „Harmonogramie rzeczowo – finansowym” – należy przez to rozumieć wykaz czasowy realizacji planowanego przedsięwzięcia wraz z jego kosztami stanowiący część wniosku o dofinansowanie Projektu;
- 7) „Instytucji Zarządzającej” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego obsługę w zakresie realizacji FEPW zapewnia komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego odpowiedzialna za przygotowanie i realizację FEPW;
- 8) „korekcie finansowej” – należy przez to rozumieć kwotę o jaką pomniejsza się dofinansowanie w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością;
- 9) „kopiach” – należy przez to rozumieć kopie dokumentów, których każda strona została poświadczona za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentacji Beneficjenta lub skany dokumentów załączonych do wniosku o płatność złożonego w SL2021;
- 10) „konflikcie interesów” – należy przez to rozumieć konflikt interesów zgodnie z art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, a także uchylającego rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012, (Dz. Urz. UE L 193 z 30.7.2018 r., str. 1, z późn. zm.), tj. sytuację, gdy bezstronne i obiektywne pełnienie funkcji podmiotu upoważnionego do działań finansowych lub innej osoby jest zagrożone z uwagi na względy rodzinne, emocjonalne, sympatie polityczne lub związki z jakimkolwiek krajem, interes gospodarczy lub jakiegokolwiek inne bezpośrednie lub pośrednie interesy osobiste;
- 11) „nadużyciu finansowym” – należy przez to rozumieć nadużycie finansowe w rozumieniu art. 3 ust. 2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1371 z dnia 5 lipca 2017 r. w sprawie zwalczania za pośrednictwem prawa karnego nadużyć na szkodę interesów finansowych Unii (Dz. Urz. UE L 198 z 28.07.2017 r., str. 29) oraz art. 1 ust. 1 lit. a Konwencji z dnia 26 lipca 1995 r. sporządzonej na podstawie art. K.3 Traktatu o Unii Europejskiej o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich (Dz.U. z 2009 r. nr 208 poz. 1603);
- 12) „nieprawidłowości” – należy przez to rozumieć nieprawidłowość, o której mowa w art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego, tj. każde naruszenie mającego zastosowanie prawa,



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem;

- 13) „okresie kwalifikowania wydatków” – należy przez to rozumieć okres realizacji Projektu, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowalne z uwzględnieniem wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
- 14) „organach ścigania” – należy przez to rozumieć organy, o których mowa w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks postępowania karnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 1375, z późn. zm.), do właściwości których należy wykrywanie przestępstw i ściganie ich sprawców poprzez prowadzenia dochodzeń i śledztw (w tym w szczególności Prokuraturę, Policję, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, a także inne organy mające odpowiednie uprawnienia);
- 15) „personelu projektu” – należy przez to rozumieć osoby, o których mowa w Wykazie pojęć oraz Podrozdziale 3.8 Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, zaangażowane na podstawie stosunku pracy do realizacji zadań lub czynności przewidzianych w Projekcie, których wynagrodzenie zostało uwzględnione w ramach kosztów wskazanych w kategorii „Wynagrodzenia personelu projektu”;
- 16) „priorytecie” – należy przez to rozumieć: Priorytet FEPW.01 Przedsiębiorczość i innowacje;
- 17) „płatniku” – w odniesieniu do części dofinansowania przekazywanego w formie płatności należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego;
- 18) „płatności” – należy przez to rozumieć dofinansowanie ze środków budżetu środków europejskich, o którym mowa w art. 117 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na realizację Projektu;
- 19) „płatności pośredniej” – należy przez to rozumieć dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki lub refundacji wydatków kwalifikowalnych określonych w Umowie na podstawie zatwierdzonego przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność innego niż wniosek o płatność końcową;
- 20) „płatności końcowej” – należy przez to rozumieć dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie refundacji wydatków kwalifikowalnych określonych w Umowie, na podstawie zatwierdzonego przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność końcową;
- 21) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, zawartymi w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie Projektu, tj. Projekt pn. .... [nazwa Projektu] określone we wniosku o dofinansowanie Projektu nr ..... [numer wniosku o dofinansowanie Projektu];



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 22) „przetwarzaniu danych osobowych” – należy przez to rozumieć przetwarzanie danych osobowych w rozumieniu art. 4 pkt 2 RODO, tj. operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie;
- 23) „rachunku bankowym Beneficjenta – refundacyjnym” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy wskazany przez Beneficjenta, służący do przekazywania dofinansowania w formie refundacji;
- 24) „rachunku bankowym Beneficjenta – zaliczkowym” – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta, służący do przekazywania dofinansowania w formie zaliczki;
- 25) „rozliczeniu wydatków” – należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu oraz zatwierdzenie tych wydatków przez Instytucję Pośredniczącą, z uwzględnieniem § 5 rozporządzenia w sprawie zaliczek;
- 26) „SL2021” – należy przez to rozumieć aplikację centralnego systemu teleinformatycznego, która służy m.in. do wspierania procesów związanych z obsługą Projektu od dnia zawarcia Umowy;
- 27) „Taryfikatorze” – należy przez to rozumieć załącznik do wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027;
- 28) „refundacji” – należy przez to rozumieć dofinansowanie przekazywane Beneficjentowi na podstawie Umowy w celu pokrycia części lub całości wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach realizacji Projektu;
- 29) „wkładzie własnym” – należy przez to rozumieć środki finansowe zabezpieczone przez Beneficjenta, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną Beneficjentowi przekazane, jako dofinansowanie (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi);
- 30) „wniosku o dofinansowanie Projektu” – należy przez to rozumieć wniosek o przyznanie środków na realizację Projektu w ramach FEPW, który stanowi załącznik nr 3 do Umowy;
- 31) „wniosku o płatność” – należy przez to rozumieć dokument, o którym mowa w art. 29 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, który służy wnioskowaniu o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji poniesionych wydatków kwalifikowalnych (w formie



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

płatności pośredniej lub końcowej)), wykazywaniu poniesionych wydatków lub sprawozdawczości;

- 32) „wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty poniesione w związku z realizacją Projektu zgodnie z Umową, które kwalifikują się do refundacji lub rozliczenia, tj. zostają zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą jako kwalifikowalne zgodnie m.in. z aktami prawa krajowego i unijnego, FEPW, szczegółowym opisem priorytetów programu, wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021 - 2027, katalogiem kosztów określonym w regulaminie wyboru projektów oraz zasadami określonymi przez Instytucję Zarządzającą, w tym także wydatki rozliczane metodami uproszczonymi, o których mowa w art. 53 ust. 1 lit. b-d rozporządzenia ogólnego;
- 33) „wydatkach niekwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wszystkie wydatki lub poniesione koszty w ramach Projektu, które nie są wydatkami kwalifikowalnymi;
- 34) „wykonawcy” – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną albo jednostkę nieposiadającą osobowości prawnej, która złożyła Beneficjentowi ofertę lub która zawarła z Beneficjentem umowę związaną z realizacją Projektu;
- 35) „zaliczce” – należy przez to rozumieć część kwoty dofinansowania przekazywaną Beneficjentowi na realizację Projektu z góry z obowiązkiem rozliczenia zgodnie z Umową oraz zgodnie z przepisami prawa krajowego i unijnego;
- 36) „zamówieniu” – należy przez to rozumieć umowę odpłatną zawartą pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą, której przedmiotem jest nabycie przez Beneficjenta od wybranego wykonawcy dostaw lub usług;
- 37) „zleceniu płatności” – należy przez to rozumieć dokument<sup>4</sup> przekazywany przez Instytucję Pośredniczącą płatnikowi, będący podstawą wypłaty dofinansowania w formie płatności pośredniej lub płatności końcowej przez płatnika na rzecz Beneficjenta.

## § 2.

### Realizacja Umowy

1. Umowa określa szczegółowe zasady, tryb i warunki na jakich będzie udzielane przez Instytucję Pośredniczącą dofinansowanie Projektu oraz inne prawa i obowiązki Stron związane z realizacją Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu:
  - 1) zgodnie z obowiązującymi aktami prawa krajowego i unijnego, wytycznymi, o których mowa w § 3 ust. 1, a także postanowieniami Umowy, w tym:

<sup>4</sup> W przypadku dofinansowania przekazywanego w formie płatności zlecenie płatności jest dokumentem, o którym mowa w art. 188 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



 **PARP**  
Grupa PFR

- a) zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu,
  - b) w pełnym zakresie określonym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym;
- 2) z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu zakładanych celów, w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie i zachowanie wskaźników produktu i rezultatu zakładanych w Projekcie.
3. Beneficjent oświadcza, że na dzień zawarcia Umowy Projekt nie jest projektem zakończonym w rozumieniu art. 63 ust. 6 rozporządzenia ogólnego i Podrozdziału 2.1 ust. 4 wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
  4. Beneficjent zobowiązuje się do złożenia Instytucji Pośredniczącej Harmonogramu płatności na cały okres realizacji Projektu w terminie 14 dni od dnia zawarcia Umowy. Beneficjent zobowiązuje się do wypełnienia Harmonogramu płatności w SL2021.
  5. Beneficjent ponosi wobec Instytucji Pośredniczącej pełną odpowiedzialność za realizację Projektu.
  6. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu oraz za skutki działań i zaniechań związanych z realizacją Projektu. Ilekroć osoba trzecia w związku z realizacją Projektu wystąpi z roszczeniem wobec Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej, Beneficjent zobowiązuje się zwolnić Instytucję Pośredniczącą lub Instytucję Zarządzającą z odpowiedzialności.
  7. Beneficjent nie może od dnia zawarcia Umowy do zakończenia okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 15, przenieść na inny podmiot praw, obowiązków i wierzytelności wynikających z Umowy bez zgody Instytucji Pośredniczącej.

### **§ 3.**

#### **Zasady realizacji Projektu**

1. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu zgodnie z wytycznymi, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, w tym:
  - 1) wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w szczególności w zakresie:
    - a) ogólnych i szczegółowych zasad kwalifikowalności wydatków,
    - b) wydatków niekwalifikowalnych,
    - c) zamówień publicznych i zasady uczciwej konkurencji,
    - d) uproszczonych metod rozliczania wydatków,
    - e) dokumentowania wydatków kwalifikowalnych,





- f) trwałości Projektu;
  - 2) wytycznymi dotyczącymi kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027;
  - 3) wytycznymi dotyczącymi sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027;
  - 4) wytycznymi dotyczącymi zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027;
  - 5) wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027;
  - 6) wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.
2. W przypadku gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu po dniu zawarcia Umowy wersja wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 obowiązująca w dniu dokonywania oceny kwalifikowalności wydatku wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, wytyczne te stosuje się także do oceny kwalifikowalności wydatków poniesionych i nierozliczonych przed dniem wejścia w życie nowej wersji wytycznych oraz do umów zawartych w wyniku postępowań przeprowadzonych zgodnie z wymogami określonymi w podrozdziale 3.2 tych wytycznych.
  3. Beneficjent oświadcza, że zapoznał się z treścią wytycznych, o których mowa w ust. 1 oraz zobowiązuje się do ich stosowania. W przypadku, jeżeli zaistnieje konieczność zmiany wytycznych, Beneficjent zobowiązany jest do stosowania zmienionych wytycznych, z uwzględnieniem ust. 2. Treść wytycznych i ich zmian oraz termin, od którego wytyczne lub ich zmiany są stosowane, minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego podaje do publicznej wiadomości w trybie określonym w art. 5 ust. 5 i 6 ustawy wdrożeniowej.
  4. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z dokumentem Standardy dostępności dla polityki spójności 2021-2027, stanowiącym załącznik do wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027<sup>5</sup>. W przypadku stwierdzenia naruszeń Standardów dostępności Instytucja Pośrednicząca może zobowiązać Beneficjenta do realizacji działań naprawczych, wskazując termin na ich wdrożenie. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń Standardów dostępności lub uchylania się Beneficjenta od realizacji działań naprawczych, Instytucja Pośrednicząca może uznać część wydatków w Projekcie za niekwalifikowalne. Oświadczenie o uznaniu części wydatków w Projekcie za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem w formie pisemnej Instytucja Pośrednicząca

---

<sup>5</sup> Załącznik do wytycznych dostępny na stronie internetowej: <https://www.power.gov.pl/strony/o-programie/dokumenty/wytyczne-dotyczace-realizacji-zasad-rownosciovych-w-ramach-funduszy-unijnych-na-lata-2021-2027/>



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



przekaze Beneficjentowi. Stanowisko Instytucji Pośredniczącej w powyższym zakresie będzie wiążące dla Beneficjenta.

- Beneficjent zobowiązuje się do udziału i zapewnienia odpowiedniej współpracy w przypadku podjęcie przez Instytucję Zarządzającą decyzji o objęciu Projektu mechanizmem paktu uczciwości.

#### § 4.

##### Wartość Projektu

- Całkowita wartość Projektu wynosi ..... PLN (słownie: ..... PLN).
- Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi ..... PLN (słownie: ..... PLN).
- W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości kwota wskazana w ust. 2 ulega pomniejszeniu o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo podlegającą zwrotowi.
- W przypadku, o którym mowa w ust. 3 Instytucja Pośrednicząca dokona niezwłocznie ponownego obliczenia maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowanych, o której mowa w ust. 2.
- Strony oświadczają, że zmiana wysokości maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowalnych, o której mowa w ust. 4 dokonywana jest w drodze jednostronnego oświadczenia woli Instytucji Pośredniczącej, które jest wiążące dla Beneficjenta. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej o zmianie wysokości maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowalnych, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu rzeczowo finansowego i Harmonogramu płatności Projektu.

#### § 5.

##### Wartość dofinansowania

- Na warunkach określonych w Umowie Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie w wysokości nie większej niż ..... PLN (słownie: ..... PLN), i nieprzekraczającej ...% kwoty poniesionych wydatków kwalifikowalnych (maksymalny poziom dofinansowania).
- Dofinansowanie jest przekazywane w formie płatności.

#### § 6.

##### Okres realizacji Projektu i kwalifikowalności wydatków

- Rozpoczęcie realizacji Projektu ustala się na dzień: ..... .
- Zakończenie realizacji Projektu oznacza dzień dokonania płatności końcowej na rachunek bankowy Beneficjenta w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



płatność końcową Beneficjentowi przekazywane jest dofinansowanie albo dzień zatwierdzenia wniosku o płatność końcową – w pozostałych przypadkach.

3. Zakończenie realizacji Projektu oznacza rozpoczęcie okresu trwałości Projektu, o którym mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego.

#### § 7.

1. Okres kwalifikowalności wydatków Projektu rozpoczyna się w dniu ..... i kończy się w dniu .....<sup>6</sup>.
2. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu w zakresie rzeczowym wynikającym z wniosku o dofinansowanie, w okresie kwalifikowalności wydatków Projektu, o którym mowa w ust. 1.
3. Projekt uznaje się za zrealizowany, jeśli Beneficjent wykonał i udokumentował w sposób określony w Umowie pełny zakres rzeczowo-finansowy Projektu oraz został zatwierdzony wniosek o płatność końcową i dokonano płatności końcowej.

#### § 8.

1. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia płynności finansowej Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu oraz wnieść wkład własny.
3. Poniesienie przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w kwocie wyższej niż wskazana w § 4 ust. 2 nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania o której mowa w § 5 ust. 1.
4. W przypadku, gdy Beneficjent poniósł wydatki kwalifikowalne w kwocie niższej niż wskazana w § 4 ust. 2, dofinansowanie ulega zmniejszeniu zgodnie z proporcją wartości dofinansowania, o której mowa w § 5 ust. 1 do maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowalnych, o której mowa w § 4 ust. 2.
5. Wydatki poniesione na podatek od towarów i usług<sup>7</sup> (VAT) są niekwalifikowalne.

#### § 9.

##### **Rozliczanie kosztów pośrednich stawką ryczałtową**

1. Wartość procentowa kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową wynosi do 15 % wartości /bezpośrednich kwalifikowalnych kosztów personelu, nie więcej niż:  
..... PLN (słownie: ..... PLN).

<sup>6</sup> Data nie może wykraczać poza końcową datę okresu kwalifikowalności kosztów w ramach FEPW 2021-2027, tj. 31.12.2029 r.

<sup>7</sup> Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. z 2022 r. poz. 931, z późn. zm.).



2. Nie jest dopuszczalne przesunięcie środków z kategorii kosztów pośrednich do kategorii wydatków bezpośrednich i odwrotnie.
3. Rozliczenie stawki ryczałtowej na pokrycie kosztów pośrednich jest uzależnione od:
  - 1) wykazania kategorii kosztów pośrednich i bezpośrednich kwalifikowalnych kosztów wynagrodzeń personelu Projektu oraz ich zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą;
  - 2) sprawdzenia poprawności wyliczonego limitu kosztów pośrednich;
  - 3) zatwierdzenia części sprawozdawczej wniosku o płatność.
4. Koszty pośrednie rozliczone stawką ryczałtową są traktowane jako wydatki poniesione. Beneficjent nie ma obowiązku gromadzenia ani opisywania dowodów księgowych w ramach Projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków, które zostały wykazane jako koszty pośrednie.
5. Nie jest możliwe w ramach Projektu rozliczanie części kosztów pośrednich stawką ryczałtową, a pozostałej części na podstawie poniesionych wydatków.
6. Zmiana metody rozliczania kosztów za pomocą stawki ryczałtowej na inną metodę jest niedopuszczalna.
7. Podczas kontroli instytucja uprawniona do przeprowadzenia kontroli może zweryfikować poprawność wyliczenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, zgodnie z zasadami określonymi przez Instytucję Zarządzającą i Instytucję Pośredniczącą oraz wytycznymi, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 i 3.
8. W przypadku stwierdzenia braku poprawności w zakresie wskazanym w ust. 7, określenie ewentualnej wartości wydatków niekwalifikowalnych oraz ich zwrot następuje na zasadach określonych w § 28.
9. W przypadku konieczności zwrotu dofinansowania otrzymanego z tytułu wydatków bezpośrednich, na podstawie których naliczone zostały koszty pośrednie, Beneficjent jest zobowiązany do proporcjonalnego zwrotu dofinansowania otrzymanego z tytułu kosztów pośrednich na takich samych zasadach zgodnie z § 28.
10. W przypadku niewywiązywania się przez Beneficjenta z obowiązków określonych w Umowie, w szczególności związanych z kontrolą, przeciwdziałaniem nadużyciom finansowym, ochroną danych osobowych, stosowaniem zasad równościowych (w tym obowiązku niedyskryminacji i poszanowania praw podstawowych) Instytucja Pośrednicząca może obniżyć wartość stawki ryczałtowej, o której mowa w ust. 1. Instytucja Pośrednicząca ustala wartość obniżenia stawki ryczałtowej. Oświadczenie w tym zakresie wraz z uzasadnieniem w formie pisemnej Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi. Stanowisko Instytucji Pośredniczącej w powyższym zakresie będzie wiążące dla Beneficjenta.



## § 10.

1. Beneficjent jest zobowiązany do otwarcia i prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta – zaliczkowego. Zaliczka będzie przekazywana na rachunek bankowy Beneficjenta  
– zaliczkowy o numerze .....
2. Dofinansowanie w formie refundacji będzie przekazywane na rachunek bankowy Beneficjenta  
– refundacyjny o numerze .....
3. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej informatycznej ewidencji księgowej lub stosowania w ramach istniejącego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji oraz poszczególnych operacji księgowych związanych z Projektem, uwzględniając podział na wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowane. Beneficjent także zapewnia, że środki są księgowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności że są ujęte w dzienniku, o którym mowa w art. 14 ustawy o rachunkowości.

## § 11.

### Wyplata dofinansowania

1. Dofinansowanie jest przekazywane Beneficjentowi w formie:
  - 1) zaliczki lub
  - 2) refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej,  
wyplacanych oddzielnie w formie płatności do wysokości limitu określonego w § 5 ust. 1.
2. Dofinansowanie jest przekazywane po wystawieniu przez Instytucję Pośredniczącą zlecenia płatności na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność.
3. Dofinansowanie przekazane w postaci płatności pośrednich nie może przekroczyć 95 % kwoty dofinansowania, o której mowa w § 5 ust. 1. Pozostała kwota dofinansowania, jako płatność końcowa, będzie przekazana Beneficjentowi po zaakceptowaniu wniosku o płatność końcową.
4. Beneficjent jest zobowiązany do składania Instytucji Pośredniczącej wniosków o płatność w terminach i na kwoty nie wyższe niż określone w Harmonogramie płatności, nie rzadziej niż raz na 3 miesiące, z zastrzeżeniem ust. 6. Harmonogram płatności jest sporządzany przez Beneficjenta w układzie co najmniej 3-miesięcznym na cały okres realizacji Projektu.
5. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność w terminie do 90 dni od dnia zawarcia Umowy, a w zakresie wydatków poniesionych przed dniem zawarcia Umowy w terminie 30 dni od dnia zawarcia Umowy.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

6. Do wniosku o płatność, z wyjątkiem wniosku o zaliczkę nierozliczającego wydatków, Beneficjent zobowiązany jest załączyć w szczególności<sup>8</sup>:
- 1) Kopie/ wersje elektroniczne dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków<sup>9</sup>, tj.:
    - a) kopie/ wersje elektroniczne dowodów księgowych wraz z potwierdzeniami dokonania zapłaty, z wyjątkiem kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową o których mowa w § 9,
    - b) kopie/ wersje elektroniczne dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń lub wykonanie prac,
    - c) w przypadku zakupu urządzeń, które nie zostały zamontowane – kopie/ wersje elektroniczne protokołów odbioru urządzeń z podaniem miejsca ich składowania<sup>10</sup>,
    - d) kopie/ wersje elektroniczne dokumentów związanych z przeprowadzeniem postępowań o udzielenie zamówienia dla wydatków wykazanych w danym wniosku o płatność, jeżeli nie zostały załączone do poprzednich wniosków o płatność składanych przez Beneficjenta,
    - e) kopie/ wersje elektroniczne innych dokumentów potwierdzających zgodność realizacji Projektu z Umową;
  - 2) w przypadku zakupu używanego środka trwałego:
    - a) oświadczenie podmiotu zbywającego, że zakup środka trwałego nie był współfinansowany z udziałem środków UE lub w ramach dotacji z krajowych środków publicznych,
    - b) oświadczenie Beneficjenta o tym, iż cena używanego środka trwałego nie przekracza jego wartości rynkowej określonej na dzień nabycia i jest niższa niż cena podobnego, nowego środka trwałego,
    - c) oświadczenie podmiotu zbywającego określające od kogo nabył środek trwały oraz wskazujące miejsce i datę jego nabycia;
  - 3) w przypadku amortyzacji, na warunkach określonych w art. 67 ust. 2 rozporządzenia ogólnego:
    - a) dokumenty o wartości dowodowej równoważnej fakturom potwierdzające, że kwota wydatków jest należycie uzasadniona,
    - b) oświadczenie Beneficjenta, że nabycie amortyzowanych aktywów nie było współfinansowane z udziałem środków UE lub w ramach dotacji z krajowych środków publicznych;
  - 4) w przypadku leasingu finansowego kopie/ wersje elektroniczne dowodów księgowych wraz z potwierdzeniami dokonania zapłaty, potwierdzające kwotę przypadającą na część raty leasingowej wystawionej na rzecz Beneficjenta związanej

<sup>8</sup> Instytucja Pośrednicząca może katalog wymaganych dokumentów rozszerzyć w zależności od typu Projektu.

<sup>9</sup> W przypadku faktur wyrażonych w walucie innej niż PLN jako wydatek kwalifikowalny należy uznać faktyczny rozchód środków pieniężnych odzwierciedlony w księgach rachunkowych Beneficjenta, zgodnie z przepisami krajowymi w zakresie rachunkowości oraz przepisami w zakresie VAT.

<sup>10</sup> Załącznik wymagany w przypadku, gdy obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z umowy z wykonawcą lub przepisów prawa.



ze spłatą kapitału (raty kapitałowej) przedmiotu umowy leasingu albo kwotę przypadającą na fakturę nabycia przedmiotu leasingu wystawioną na rzecz leasingodawcy, o ile we wniosku o dofinansowanie Projektu leasingodawca został wskazany jako podmiot upoważniony do poniesienia wydatku na zakup leasingowanego dobra.

7. Instytucja Pośrednicząca w uzasadnionych przypadkach może żądać dołączenia do wniosków o płatność innych, niż wskazane w ust. 6, dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków i prawidłową realizację Projektu.
8. Wniosek o płatność jest zatwierdzany przez Instytucję Pośredniczącą w terminie 30 dni od dnia złożenia przez Beneficjenta kompletnego i poprawnie wypełnionego wniosku o płatność.
9. Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać zatwierdzenie wniosku o płatność albo odmówić jego zatwierdzenia (tj. odrzucić wniosek o płatność w SL2021):
  - 1) w przypadku wystąpienia uzasadnionych podejrzeń, że Projekt realizowany jest niezgodnie z Umową (w szczególności w przypadku stwierdzenia rozbieżności między realizowanymi działaniami a wnioskiem o dofinansowanie) oraz wystąpienia podejrzenia lub stwierdzenia nieprawidłowości bądź nadużycia finansowego;
  - 2) w przypadku niewniesienia przez Beneficjenta na wezwanie Instytucji Pośredniczącej informacji i wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu lub niewykonywania zobowiązań wynikających z Umowy, nieusunięcia braków lub błędów w dokumentacji związanej z realizacją Projektu;
  - 3) w przypadku stwierdzenia braku postępu w realizacji Projektu;
  - 4) w przypadku braku złożenia przez Beneficjenta prawidłowo ustanowionego zabezpieczenia;
  - 5) w przypadku powzięcia przez Instytucję Pośredniczącą informacji od organów ścigania, służb celno- skarbowych lub innych uprawnionych organów kontroli (np. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych lub Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów) o trwających czynnościach lub toczącym się postępowaniu przygotowawczym bądź sądowym mogących mieć wpływ na ocenę prawidłowości realizacji Projektu;
  - 6) w przypadku niezachowania warunków rozliczenia pobranych transz zaliczki określonych w Umowie;
  - 7) do czasu wykonania zaleceń wynikających z ostatecznej informacji pokontrolnej z kontroli Projektu.

W przypadku podjęcia przez Instytucję Pośredniczącą decyzji o wstrzymaniu albo odmowie zatwierdzenia wniosku o płatność Instytucja Pośrednicząca informuje o tym Beneficjenta.

Fundusze Europejskie  
dla Polski WschodniejRzeczpospolita  
PolskaDofinansowane przez  
Unię Europejską

10. W przypadku, gdy wniosek o płatność zawiera braki lub błędy, Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta w terminie 30 od dnia złożenia wniosku w SL2021 do uzupełnienia wniosku o płatność w SL2021. Beneficjent jest zobowiązany do złożenia poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność w terminie 10 dni od dnia doręczenia wezwania<sup>11</sup>.
11. Instytucja Pośrednicząca zastrzega możliwość weryfikacji wniosku o płatność w siedzibie Beneficjenta
12. Instytucja Pośrednicząca może przeprowadzić kontrolę w trakcie weryfikacji wniosku o płatność. W takim przypadku termin na wezwanie do uzupełnień i poprawy wniosku o płatność oraz termin zatwierdzenia wniosku o płatność może ulec wydłużeniu o okres niezbędny do wykonania zaleceń wynikających z ostatecznej informacji pokontrolnej.
13. Instytucja Pośrednicząca może zlecić ocenę realizacji Projektu oraz dokumentacji przedstawionej do rozliczenia Projektu podmiotowi zewnętrznemu w celu uzyskania niezależnej opinii. W takim przypadku termin na wezwanie do uzupełnień i poprawy wniosku o płatność oraz termin zatwierdzenia wniosku o płatność może ulec wydłużeniu o okres niezbędny do dokonania zewnętrznej oceny. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o fakcie wystąpienia o opinię do podmiotu zewnętrznego.

## § 12.

1. Warunkiem wypłaty dofinansowania jest:
  - 1) złożenie za pośrednictwem SL2021 prawidłowo wypełnionego i kompletnego wniosku o płatność zgodnie z zasadami określonymi w *Instrukcji użytkownika SL2021 Projekty*, udostępnionej na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej, i wymogami określonymi w Umowie oraz
  - 2) zatwierdzenie przez Instytucję Pośredniczącą poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych oraz pozytywne zweryfikowanie części sprawozdawczej wniosku o płatność oraz zaakceptowanie przez Instytucję Pośredniczącą zabezpieczenia, o którym mowa w § 16.
2. W przypadku, gdy z powodów technicznych przestanie wniosku o płatność w SL2021 nie jest możliwe, w celu rozliczenia wydatków Beneficjent składa wniosek Instytucji Pośredniczącej za pośrednictwem platformy ePUAP w formacie zgodnym z SL2021. Brak możliwości przesłania wniosku o płatność w SL2021 lub ePUAP z przyczyn niewynikających z dostępności usług tych systemów, nie zwalnia Beneficjenta z sankcji związanych z nieterminowym złożeniem wniosku.

---

<sup>11</sup> Dotyczy również wezwania Beneficjenta doręczonego za pośrednictwem SL2021. Dniem doręczenia wezwania przez Instytucję Pośredniczącą jest dzień wysłania wezwania za pośrednictwem SL2021.





3. Zlecenie płatności jest wystawiane w terminie 15 dni od dnia zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 10.
4. Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi informację o zatwierdzeniu wniosku o płatność niezwłocznie po jego zatwierdzeniu. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością kwoty zatwierdzonej do wypłaty, Instytucja Pośrednicząca przekazuje również uzasadnienie.
5. Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać wystawienie zlecenia płatności:
  - 1) do czasu złożenia przez Beneficjenta Harmonogramu płatności w terminie, o którym mowa w § 2 ust. 4;
  - 2) w przypadku wystąpienia uzasadnionego podejrzenia, że Projekt jest realizowany niezgodnie z Umową (w szczególności w przypadku stwierdzenia rozbieżności między realizowanymi działaniami a wnioskiem o dofinansowanie Projektu) oraz wystąpienia podejrzenia lub stwierdzenia nieprawidłowości;
  - 3) w przypadku powzięcia przez Instytucję Pośredniczącą informacji od organów ścigania, służb celno-skarbowych lub innych uprawnionych organów kontroli (np. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych lub Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów) o trwających czynnościach lub toczącym się postępowaniu przygotowawczym bądź sądowym mogących mieć wpływ na prawidłową realizację Projektu;
  - 4) do czasu wykonania zaleceń wynikających z ostatecznej informacji pokontrolnej z kontroli Projektu;
  - 5) w przypadku, o którym mowa w art. 6c ust. 5 ustawy o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.

Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o wstrzymaniu wystawienia zlecenia płatności.

6. Uprawnienie Instytucji Pośredniczącej do wstrzymania zatwierdzenia wniosku o płatność lub wystawienia zlecenia płatności nie uchybia uprawnieniu do rozwiązania Umowy zgodnie z § 27.
7. Beneficjent składa wniosek o płatność końcową w terminie 30 dni od dnia poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie, jednak nie później niż w ciągu 30 dni liczonych od ostatniego dnia okresu kwalifikowalności Projektu, o którym mowa w § 7 ust. 1.
8. Płatność końcowa zostanie przekazana po łącznym spełnieniu następujących przesłanek:
  - 1) przeprowadzeniu przez Instytucję Pośredniczącą kontroli na zakończenie realizacji Projektu w siedzibie Beneficjenta lub w miejscu realizacji Projektu, w sytuacji



- podjęcia przez Instytucję Pośredniczącą decyzji o przeprowadzeniu kontroli w celu sprawdzenia czy Projekt został zrealizowany zgodnie z Umową;
- 2) potwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji Projektu lub usunięciu w wyniku działań pokontrolnych ewentualnych nieprawidłowości, w sytuacji podjęcia przez Instytucję Pośredniczącą decyzji o przeprowadzeniu kontroli;
  - 3) zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność końcową.
9. Płatności będą przekazywane przez płatnika zgodnie z terminami płatności dostępnymi na stronie [www.bgk.pl](http://www.bgk.pl).
10. Instytucja Pośrednicząca nie ponosi odpowiedzialności za brak zatwierdzenia wniosku o płatność, brak wystawienia zlecenia płatności lub opóźnienia w przekazywaniu środków na rachunek bankowy Beneficjenta wynikające z przyczyn od niej niezależnych, w tym w szczególności:
- 1) braku dostępności środków na rachunkach, z których realizowane są wypłaty dofinansowania;
  - 2) opóźnienia w przekazywaniu płatności z przyczyn leżących po stronie płatnika;
  - 3) wstrzymania lub odmowy przez uprawnione instytucje, w tym Komisję Europejską, wypłaty dofinansowania;
  - 4) rozwiązania Umowy;
  - 5) podejrzenia lub stwierdzenia nieprawidłowości,
  - 6) przyczyn wymienionych w ust. 5.
11. Dowody księgowo, o których mowa w § 11 ust. 6 pkt 1 lit. a, powinny zostać oznaczone w sposób umożliwiający ich przypisanie określonym pozycjom w Harmonogramie rzeczowo – finansowym oraz wskazujący na poniesienie wydatku w ramach FEPW i Projektu. Opis powinien zawierać co najmniej:
- 1) nr dowodu księgowego, którego opis dotyczy;
  - 2) nazwę priorytetu/działania FEPW, w ramach którego wydatek jest realizowany;
  - 3) nr Umowy;
  - 4) wskazanie pozycji Harmonogramu rzeczowo-finansowego, którego dotyczy dowód księgowy;
  - 5) kwotę dowodu księgowego, w tym wskazanie wartości wydatków kwalifikowalnych; numer seryjny lub inne oznaczenie właściwe dla rzeczy oznaczonych co do tożsamości;<sup>12</sup>
  - 6) potwierdzenie, że dokument został sprawdzony pod względem formalnym i merytorycznym;

---

<sup>12</sup> Jeśli dotyczy.



- 7) wskazanie przepisu (dokładnej jednostki redakcyjnej) ustawy Prawo zamówień publicznych, zgodnie z którym wydatek został poniesiony<sup>13</sup> lub oświadczenie o poniesieniu wydatku zgodnie z zasadą konkurencyjności;
  - 8) podpis osoby sporządzającej opis dokumentu wraz z datą sporządzenia opisu dokumentu;
  - 9) podpis osoby zatwierdzającej opis dokumentu wraz z datą jego zatwierdzenia.
12. W przypadku braku należytego udokumentowania kwalifikowalności wydatków, w szczególności poprzez nieudostępnienie dokumentacji, wydatki te uznaje się za niekwalifikowalne.
13. Instytucja Pośrednicząca może poprawić we wniosku o płatność oczywiste pomyłki pisarskie lub rachunkowe niezwłocznie zawiadamiając o tym Beneficjenta.

### § 13.

#### Zaliczka

1. Pierwsza transza zaliczki wypłacana jest na podstawie złożonego przez Beneficjenta i zatwierzonego przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność w wysokości zgodnej z Harmonogramem płatności.
2. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki nie może przekroczyć 85% dofinansowania, o którym mowa w § 5 ust. 1. Jednorazowo w dyspozycji Beneficjenta może pozostawać maksymalnie do 40% dofinansowania w formie zaliczki.
3. Zaliczka jest wypłacana z przeznaczeniem na ponoszenie wydatków kwalifikowalnych.
4. W przypadku opłacenia przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych ze środków własnych Beneficjent jest uprawniony do wewnętrznego przelewu środków zaliczki na rachunek środków własnych w wysokości odpowiadającej dofinansowaniu dla opłaconych wydatków kwalifikowalnych.
5. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia każdej transzy zaliczki w terminie 6 miesięcy od dnia przekazania transzy zaliczki na rachunek bankowy Beneficjenta zaliczkowy.
6. Rozliczenie transzy zaliczki polega na wykazaniu we wniosku o płatność poniesionych wydatków kwalifikowalnych, nie stanowiących wkładu własnego Beneficjenta, w kwocie odpowiadającej przekazanej transzy zaliczki lub na zwrocie całości albo odpowiedniej części transzy zaliczki na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej o numerze: **17 1130 1017 0000 0005 1820 0591**.
7. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność rozliczającego transzę zaliczki na kwotę lub w terminie 14 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 5, od środków pozostałych do rozliczenia przekazanych w ramach transzy zaliczki nalicza się odsetki jak

<sup>13</sup> Jeśli dotyczy.



dla zaległości podatkowych liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub do dnia zwrócenia niewykorzystanej części zaliczki. Do odzyskiwania odsetek stosuje się przepisy art. 189 ustawy o finansach publicznych.

8. Za dzień rozliczenia transzy zaliczki uznaje się dzień złożenia wniosku o płatność na zasadach określonych w § 12 ust. 1 i 2 lub dzień dokonania zwrotu nierozliczonej transzy zaliczki.
9. Kolejna wypłata dofinansowania jest pomniejszana o odsetki bankowe narosłe na rachunku bankowym Beneficjenta – zaliczkowym.
10. Beneficjent składając wniosek o płatność rozliczający transzę zaliczki zobowiązany jest do przedkładania wyciągów z tego rachunku za okres, którego dotyczy wniosek o płatność. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą braku możliwości pomniejszenia kolejnej wypłaty dofinansowania o odsetki bankowe, o których mowa w ust. 10, w danym roku budżetowym Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o trybie i terminie zwrotu odsetek narosłych w danym roku budżetowym. W takim przypadku Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu odsetek narosłych na rachunku bankowym Beneficjenta – zaliczkowym.
11. W przypadku dwukrotnego rozliczenia transzy zaliczki poprzez jej zwrot, Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do zmiany Harmonogramu płatności poprzez zmniejszenie kolejnych transz zaliczek lub odmówić wypłaty kolejnej transzy zaliczki w wysokości wnioskowanej przez Beneficjenta.

#### **§ 14.**

##### **Trwałość Projektu**

1. Beneficjent zobowiązuje się zachować trwałość Projektu, o której mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego przez okres trzech lat. Okres trwałości projektu rozpoczyna się od dnia zakończenia realizacji Projektu, o którym mowa w § 6 ust. 2.
2. Naruszenie trwałości Projektu następuje w sytuacji wystąpienia w okresie trwałości Projektu, o którym mowa w ust. 1, co najmniej jednej z poniższych przesłanek:
  - 1) zaprzestano działalności produkcyjnej lub ją przeniesiono poza region na poziomie NUTS 2, w którym Projekt otrzymał wsparcie,;
  - 2) nastąpiła zmiana własności (rozumiana jako rozporządzenie prawem własności) elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
  - 3) nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter Projektu, jego cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.
3. Nie stanowi naruszenia trwałości Projektu:



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 1) zaprzestanie działalności produkcyjnej [także w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe (Dz.U. z 2022 r. poz. 1520, z późn. zm.)], spowodowane upadłością niewynikającą z oszukańczego bankructwa;
  - 2) wymiana przestarzałych/zepsutych środków trwałych w związku z postępowaniem technologicznym, dokonana zgodnie z ust. 4.
4. Beneficjent może za zgodą Instytucji Pośredniczącej zbyć lub dokonać likwidacji środka trwałego nabytego z wykorzystaniem dofinansowania, który z uwagi na postępowanie technologiczne stał się przestarzały. W takim przypadku Beneficjent jest zobowiązany nabyć ze środków własnych inny środek trwały w terminie 3 miesięcy od dnia sprzedaży lub likwidacji środka trwałego nabytego z wykorzystaniem dofinansowania, dzięki któremu możliwe będzie utrzymanie celu zrealizowanego Projektu, pod rygorem zwrotu dofinansowania w trybie § 28.

## § 15.

### Monitorowanie i sprawozdawczość

1. Instytucja Pośrednicząca monitoruje realizację Projektu, a w szczególności osiągnięcie oraz utrzymanie w okresie trwałości, o którym mowa w § 14, wskaźników Projektu w terminach i wartościach określonych we wniosku o dofinansowanie. W przypadku wskaźników produktu wartość docelowa powinna być osiągnięta najpóźniej wraz ze złożeniem wniosku o płatność końcową i zakończeniem realizacji Projektu.
2. Beneficjent zobowiązuje się do:
  - 1) składania Instytucji Pośredniczącej wniosków o płatność w terminach określonych w Umowie z wypełnioną częścią sprawozdawczą, w tym również w zakresie informacji o podjętych działaniach równościowych, o których mowa w wytycznych dotyczących zasad równościowych. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku składania wniosków o płatność w terminach określonych Umową, z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu;
  - 2) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego informowania Instytucji Pośredniczącej o zmianach w realizacji Projektu, zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;
  - 3) pomiaru wartości wskaźników zawartych we wniosku o dofinansowanie Projektu, osiągniętych w trakcie realizacji Projektu i wykazywania ich wartości we wnioskach o płatność oraz w okresie trwałości, o którym mowa w § 14, oraz przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji w zakresie osiągnięcia wskaźników rezultatu w terminie 1 miesiąca od upływu terminu określonego we wniosku o dofinansowanie na ich osiągnięcie;



- 4) przekazywania Instytucji Pośredniczącej we wskazanym terminie wszystkich dokumentów i informacji związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Pośrednicząca zażąda w okresie realizacji Projektu oraz w okresie wskazanym w § 21 ust. 1- 4 i 7;
  - 5) przekazywania w okresie realizacji Projektu Instytucji Pośredniczącej, na jej wniosek, informacji na temat kamieni milowych w Projekcie, tj. istotnych elementów w Projekcie, których realizacja jest niezbędna do osiągnięcia jego celów, zgodnie ze wzorem i w terminach określonych przez Instytucję Pośredniczącą;
  - 6) niezwłocznego przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości Beneficjenta oraz informacji o ogłoszeniu upadłości w okresie realizacji Projektu oraz w okresie wskazanym w § 21 ust. 1- 4 i 7;
  - 7) przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o pozostawaniu w stanie likwidacji, o toczącym się postępowaniu restrukturyzacyjnym albo podleganiu zarządowi komisarycznemu bądź zawieszeniu swej działalności, w terminie do 3 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności w okresie realizacji Projektu oraz w okresie wskazanym w § 21 ust. 1- 4 i 7;
  - 8) niezwłocznego przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o zidentyfikowanych w ramach Projektu ryzykach, o których mowa w § 25 ust. 1;
  - 9) niezwłocznego informowania Instytucji Pośredniczącej o wszelkich okolicznościach mogących powodować niezachowanie okresu trwałości, o którym mowa w § 14.
3. Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust. 2, może być przesłanką do przeprowadzenia kontroli doraźnej przez uprawnione instytucje w miejscu realizacji Projektu lub siedzibie Beneficjenta lub rozwiązania Umowy.

## § 16.

### **Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy**

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy, na zasadach określonych w niniejszym paragrafie.
2. Beneficjent na cały okres obowiązywania Umowy, tj. na okres realizacji Projektu oraz na okres trwałości Projektu, o którym mowa w § 14 ustanawia zabezpieczenie w formie weksla in blanco opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie” z podpisem notarialnie poświadczonym wraz z deklaracją wekslową, zgodnie z wzorami opublikowanymi na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej pod adresem <https://www.parp.gov.pl/> . Jeżeli weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową jest podpisywany przez pełnomocnika to wymagane jest pełnomocnictwo szczególne do zaciągania zobowiązań wekslowych z podpisem notarialnie poświadczonym.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



3. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem nieuregulowane w Umowie regulują odrębne przepisy.
4. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia Instytucji Pośredniczącej prawidłowo ustanowionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 2, w terminie 14 dni od dnia zawarcia Umowy.
5. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczenia o którym mowa w ust. 2, w terminie wynikającym z Umowy lub w formie zaakceptowanej przez Instytucję Pośredniczącą, stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy.
6. Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia w formie wybranej spośród form określonych w rozporządzeniu w sprawie zaliczek, w przypadku gdy powyższe uzasadnione wątpliwości co do prawidłowości realizowanego Projektu. Beneficjent obowiązany jest to żądanie spełnić w terminie wskazanym przez Instytucję Pośredniczącą pod rygorem wypowiedzenia Umowy.
7. Zwrot lub zniszczenie zabezpieczenia określonego w ust. 2 nastąpi w terminie 6 miesięcy po upływie okresu trwałości projektu, o którym mowa w § 14 na pisemny wniosek Beneficjenta, o ile wypełnił on prawidłowo wszelkie zobowiązania wynikające z Umowy. Instytucja Pośrednicząca zastrzega sobie prawo zniszczenia weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową w przypadku braku takiego wniosku w terminie 12 miesięcy od upływu okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 14.

## § 17.

### Zasady wykorzystywania SL2021

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2021, zgodnie z aktualną *Instrukcją użytkownika SL2021 Projekty*, w zakresie wystandaryzowanych formularzy, obsługi procesów i komunikacji, w szczególności w zakresie:
  - 1) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących wniosków o płatność, w tym dokumentacji niezbędnej do potwierdzenia ich kwalifikowalności, ich weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania, odrzucania i wycofywania;
  - 2) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących Harmonogramu rzeczowo-finansowego i Harmonogramu płatności, ich weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania i wycofywania;
  - 3) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących zamówień publicznych i kontraktów, obejmujących w szczególności zakres, o którym mowa w załączniku XVII do rozporządzenia ogólnego;
  - 4) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących osób zatrudnionych do realizacji Projektu, zgodnie z zakresem wskazanym w wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



 **PARP**  
Grupa PFR

- 5) gromadzenia i przesyłania danych niezbędnych do rozliczenia Projektu, również w zakresie monitoringu rzeczowo – finansowego i okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 14.
2. Przekazanie przez Beneficjenta dokumentów w SL2021 nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie podmiotu kontrolowanego.
  3. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
  4. Beneficjent wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu, w tym zgłasza do wykonywania zadań wynikających z realizacji Projektu jak i wynikających z zapisów Umowy w SL2021 osobę/osoby upoważnioną/upoważnione do zarządzania uprawnieniami użytkowników SL2021. Zgłoszenie tych osób, dodawanie lub usuwanie w razie potrzeby kolejnych osób jest dokonywane zgodnie z procedurą zgłaszania osób uprawnionych w ramach Projektu stanowiącą załącznik nr 4 do wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 na podstawie formularza stanowiącego załącznik nr 5 do tych wytycznych.
  5. Wszelkie działania w SL2021 osób uprawnionych są traktowane jak działanie Beneficjenta.
  6. Beneficjent zobowiązuje się wykorzystywać kwalifikowany podpis elektroniczny do podpisywania wniosków o płatność w SL2021 lub certyfikat niekwalifikowany generowany przez SL2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres poczty elektronicznej danej osoby/osób uprawnionej/uprawnionych), jeśli Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
  7. Beneficjent zobowiązuje się przestrzegać Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2021 oraz aktualnej *Instrukcji użytkownika SL2021 Projekty* udostępnionego przez Instytucję Pośredniczącą<sup>14</sup>.
  8. Beneficjent zobowiązuje się do informowania Instytucji Pośredniczącej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2021.
  9. W przypadku niedostępności SL2021 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej zaistniały problem na adres poczty elektronicznej: [ami.fepw@parp.gov.pl](mailto:ami.fepw@parp.gov.pl) .

---

<sup>14</sup> Podręcznik dostępny na stronie internetowej: <https://www.polskawschodnia.gov.pl/strony/o-programie/dokumenty/podrecznik-beneficjenta-popw-2014-2020/>





Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

10. W przypadku potwierdzenia awarii SL2021 przez Instytucję Pośredniczącą proces rozliczania Projektu oraz komunikacji z Instytucją Pośredniczącą odbywa się poprzez złożenie oświadczenia woli zgodnie z art. 78 lub art. 78<sup>1</sup> Kodeksu cywilnego.
11. W sytuacji, o której mowa w ust. 10 będzie miała zastosowanie procedura awaryjna dostępna na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej określająca wzory dokumentów składanych przez Beneficjenta w tej sytuacji.
12. O usunięciu awarii SL2021 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na adres poczty elektronicznej osoby uprawnionej/osób uprawnionych zarządzającej Projektem wskazanej w SL2021. Beneficjent zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2021 w zakresie dokumentów przekazanych w formie pisemnej w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
13. Beneficjent zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco następujących danych do SL2021 w zakresie angażowania personelu Projektu, o ile koszty osobowe są wydatkami kwalifikowalnymi Projektu:
  - 1) dane dotyczące personelu Projektu, w tym: imię, nazwisko, nr PESEL;
  - 2) dane dotyczące formy zaangażowania w ramach Projektu: forma zaangażowania, okres zaangażowania, wymiar czasu pracy oraz godziny pracy, jeśli zostały określone,  
pod rygorem uznania ww. wydatków za niekwalifikowalne<sup>15</sup>.
14. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2021, z zastrzeżeniem § 31:
  - 1) czynności kontrolne przeprowadzane w ramach Projektu w zakresie doręczenia informacji pokontrolnej;
  - 2) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, o którym mowa w § 28, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.

## **§ 18.**

### **Przetwarzanie danych osobowych**

1. Przetwarzanie przez Strony danych osobowych będzie wykonywane z zachowaniem przepisów RODO oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2019 r. poz. 1781).
2. Na podstawie art. 88 ustawy wdrożeniowej w związku z art. 90 ust. 2 ustawy wdrożeniowej i w celu wykonywania zadań określonych w ustawie wdrożeniowej Strony udostępniają sobie dane osobowe.

---

<sup>15</sup> Jeśli dotyczy.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



3. Strony zobowiązują się przetwarzać dane osobowe wyłącznie w celu realizacji zadań związanych z realizacją FEPW.
4. Beneficjent, jako odrębny administrator danych osobowych, zobowiązuje się wykonywać obowiązek informacyjny wobec osób, których dane będzie pozyskiwać i udostępniać w celu realizacji FEPW, wskazując pozostałych administratorów danych, tj. co najmniej Instytucję Zarządzającą i Instytucję Pośredniczącą, którym te dane będzie udostępniać (z odpowiednim wykorzystaniem informacji zawartych w załączniku nr 4 do Umowy).
5. Strony, jako administratorzy danych osobowych swoich reprezentantów i pracowników lub innych osób, którymi posługują się przy wykonywaniu Umowy, udostępnią sobie wzajemnie dane osobowe swoich reprezentantów i pracowników lub innych osób, którymi posługują się przy wykonywaniu Umowy w celu i w zakresie niezbędnym do wykonania Umowy. Każdy z administratorów danych osobowych samodzielnie obsługuje i zgłasza naruszenia w zakresie ochrony danych osobowych oraz zawiadamia osoby, których dane dotyczą.
6. O ile to konieczne, Strony zobowiązują się wzajemnie informować o żądaniach realizacji praw osób, których dane dotyczą z art. 15, 16, 18-22 RODO za pośrednictwem następujących punktów kontaktowych:
  - 1) Beneficjent:
  - 2) Instytucja Pośrednicząca:
7. O ile to konieczne, Strony oświadczają, że zaimplementowały odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa, odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.

## **§ 19.**

### **Wybór wykonawcy w ramach Projektu**

1. Beneficjent zobowiązuje się przygotowywać i przeprowadzać postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie zasad uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, a także do działania w sposób przejrzysty i proporcjonalny z zachowaniem zasad wynikających z wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizowania zamówień w sposób zapewniający uzyskanie najlepszych efektów zamówienia, w tym efektów społecznych, środowiskowych oraz gospodarczych, o ile którykolwiek z tych efektów jest możliwy do uzyskania w danym zamówieniu, w stosunku do poniesionych nakładów.
3. W przypadku stwierdzenia naruszenia zasad, o których mowa w ust. 1 i 2, podstawową sankcją jest nie kwalifikowalność wydatków. W przypadku gdy uznanie wydatków za



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



niekwalifikowane jest nieproporcjonalne do stwierdzonej nieprawidłowości Instytucja Pośrednicząca stosuje Taryfikator.<sup>16 17</sup>

## § 20.

### Kontrola, audyt i przechowywanie dokumentacji

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli i audytowi w zakresie prawidłowości realizacji Projektu dokonywanych przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Zarządzającą oraz inne podmioty uprawnione do ich przeprowadzenia w trybie i na zasadach określonych w rozdziale 7 ustawy wdrożeniowej.
2. Kontrole mogą polegać na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, udzielania pomocy publicznej, spełnienia zasad horyzontalnych oraz wywiązywania się z obowiązków informacyjnych i promocyjnych.
3. Z zastrzeżeniem przepisów ustawy wdrożeniowej Strony zobowiązują się do przestrzegania w trakcie kontroli, w szczególności następujących zasad:
  - 1) Instytucja kontrolująca przeprowadza kontrolę w trybie planowym lub doraźnym. W przypadku kontroli w trybie planowym, instytucja kontrolująca wysyła do Beneficjenta pisemne zawiadomienie o planowanej kontroli w terminie nie krótszym niż 5 dni roboczych przed planowanym terminem kontroli;
  - 2) najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli zespół kontrolujący zobowiązany jest przedstawić Beneficjentowi upoważnienie do kontroli oraz poinformować go o przysługujących mu prawach i obowiązkach;
  - 3) Beneficjent informuje Instytucję Pośredniczącą o kontrolach Projektu planowanych i realizowanych przez uprawnione instytucje inne niż Instytucja Pośrednicząca, niezwłocznie po uzyskaniu informacji o takich kontrolach. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania do Instytucji Pośredniczącej w terminie 7 dni od dnia otrzymania lub wysłania kopii: informacji pokontrolnych, zastrzeżeń do informacji pokontrolnych, zaleceń pokontrolnych oraz informacji o wykonaniu lub odmowie wykonania tych zaleceń. Powyższe dotyczy także przekazywania do Instytucji Pośredniczącej raportów z przeprowadzonych audytów dotyczących Projektu;
  - 4) zastrzeżenia do informacji pokontrolnej mogą zostać zgłoszone przez Beneficjenta tylko raz;

<sup>16</sup> Postanowienie obowiązuje od momentu wejścia w życie wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027.

<sup>17</sup> Instytucja Pośrednicząca wg stanu prawnego na dzień podpisania Umowy odpowiednio zastosuje postanowienie pkt 3 albo 3a w treści Umowy.



- 5) zgłoszenie zastrzeżeń do informacji pokontrolnej nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku wykonania zaleceń pokontrolnych, o ile Instytucja Pośrednicząca podtrzyma swoje ustalenia w ostatecznej informacji pokontrolnej;
  - 6) Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje Instytucję Pośredniczącą o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia;
  - 7) Instytucja kontrolująca jest zobowiązana do sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych określonych w informacji pokontrolnej. W tym celu Instytucja Pośrednicząca może zwrócić się w formie pisemnej do Beneficjenta o udzielenie dodatkowych informacji o stopniu i zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przeprowadzić ponownie kontrolę w miejscu realizacji Projektu;
  - 8) kontrole i audyty przeprowadzane są w miejscu realizacji Projektu, z zastrzeżeniem, że w uzasadnionych przypadkach mogą przyjąć postać kontroli zdalnej.
4. W przypadku stwierdzenia wystąpienia uchybień lub nieprawidłowości Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia odpowiednich działań zmierzających do ich usunięcia, w tym do wykonania zaleceń pokontrolnych.
  5. Kontrole mogą być przeprowadzane do ostatniego dnia, w którym upływa zobowiązanie Beneficjenta do przechowywania dokumentacji, o którym mowa w § 21 ust. 1. Zgodnie z art. 25 ust. 10 ustawy wdrożeniowej, Beneficjent zobowiązuje się poinformować o obowiązku składania wyjaśnień lub udostępniania dokumentów podmioty lub osoby zaangażowane w realizację Projektu, w tym uczestników Projektu, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców.
  6. Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania Instytucji Pośredniczącej, z poszanowaniem obowiązujących przepisów prawa, wszelkich informacji dotyczących podejmowanych czynności lub postępowań prowadzonych w szczególności przez organy ścigania, dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu, w terminie 7 dni od dnia powzięcia informacji. Ponadto na żądanie Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej Beneficjent jest zobowiązany do przekazania, z poszanowaniem obowiązujących przepisów prawa, wszelkich posiadanych przez siebie informacji w zakresie prowadzonego przez ww. służby postępowań dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu. W powyższym trybie Beneficjent zobowiązuje się również do informowania o postępowaniach lub toczących się postępowaniach przygotowawczych bądź sądowych prowadzonych przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu.

## **§ 21.**

1. Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania wszelkiej dokumentacji związanej z realizacją Projektu i Umowy, w tym potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celów

Rzeczpospolita  
PolskaDofinansowane przez  
Unię Europejską

Projektu, w szczególności wskaźników produktu i rezultatu Projektu oraz dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, w tym dokumentacji potwierdzającej informacje zawarte we wniosku o dofinansowanie Projektu oraz informacje przedstawione w ramach Projektu przez Beneficjenta przed zawarciem Umowy, przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym nastąpiło zakończenie Projektu w rozumieniu § 6 ust. 2.

2. Bieg okresu, o którym mowa w ust. 1, zgodnie z art. 82 ust. 2 rozporządzenia ogólnego jest wstrzymywany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego albo sądowego albo na wniosek Komisji Europejskiej o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta.
3. Postanowienie ust. 1 pozostaje bez uszczerbku dla zasad dotyczących okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 14, oraz pomocy publicznej, o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz podatku od towarów i usług, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.
4. Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące udzielonej pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia otrzymania pomocy.
5. Dokumenty przechowuje się w oryginale albo ich uwierzytelnionych odpisów lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, przed upływem terminów, o których mowa w ust. 1 i 3-4, Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o dokonaniu zmiany miejsca przechowywania dokumentów w terminie 14 dni od dnia zaistnienia tego zdarzenia.
7. Instytucja Pośrednicząca może przedłużyć terminy, o których mowa w ust. 1 i 3-4, informując o tym Beneficjenta przed upływem tych terminów.

## **§ 22.**

### **Ewaluacja**

1. W trakcie realizacji Projektu oraz w okresie, o którym mowa w § 21 ust. 1-4 i 7, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z Instytucją Zarządzającą, Instytucją Pośredniczącą lub inną uprawnioną instytucją, jednostką organizacyjną lub podmiotem dokonującym ewaluacji, w tym w szczególności do:
  - 1) udzielania wszelkich informacji dotyczących Projektu we wskazanym zakresie, w tym o efektach wynikających z realizacji Projektu;
  - 2) uczestnictwa w badaniach ankietowych, wywiadach i innych formach realizacji badań ewaluacyjnych oraz udostępniania informacji koniecznych do ewaluacji we wskazanym zakresie.



2. Na wniosek Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej lub innej uprawnionej instytucji, jednostki organizacyjnej lub podmiotu dokonującego ewaluacji, Beneficjent jest zobowiązany przedłożyć kopie sprawozdania, które jest zobowiązany składać w Głównym Urzędzie Statystycznym na podstawie ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz.U. z 2023 r. poz. 773). Kopie przesyłane są w wersji elektronicznej, w formacie i terminie określonym we wniosku.

### **§ 23.**

#### **Informacja i promocja**

1. Beneficjent zobowiązuje się 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 5 do Umowy.
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w § 6, z zastrzeżeniem pkt 2, Beneficjent zobowiązuje się w szczególności do:
  - 1) umieszczenia w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej na:
    - a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
    - b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produktach drukowanych lub cyfrowych, 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 ze środków Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
  - 2) umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza podkreślającego fakt otrzymania dofinansowanie z Unii Europejskiej;
  - 3) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada lub na jego stronach mediów społecznościowych. Opis Projektu musi zawierać:
    - a) tytuł Projektu lub jego skróconą nazwę,
    - b) podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej przez zamieszczenie znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej i znaku Unii Europejskiej,



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



 **PARP**  
Grupa PFR

- c) wskazanie zadań, działań, które będą realizowane w ramach Projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),
  - d) wskazanie grup docelowych (do kogo skierowany jest Projekt, kto z niego skorzysta),
  - e) wskazanie celu lub celów Projektu,
  - f) wskazanie efektów, rezultatów Projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),
  - g) wartość Projektu (łączy koszt),
  - h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich
  - i) hasztagi: #FunduszeUE lub #FunduszeEuropejskie.
- 4) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. Każdorazowo na prośbę Instytucji Zarządzającej lub Instytucji Pośredniczącej, Beneficjent jest zobowiązany do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji Zarządzającej lub Instytucji Pośredniczącej.
4. W przypadku niewywiązania się Beneficjenta z obowiązków, o których mowa w ust. 2 pkt 1 lit. a – c oraz pkt 2-4, Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do pomniejszenia dofinansowania, o którym mowa w § 5, o wartość nie większą niż 3 % dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszeń wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FEPW, który stanowi załącznik nr 6 do Umowy.
5. W sytuacji, o której mowa w ust. 4, Instytucja Pośrednicząca w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Beneficjenta, dokona zmiany maksymalnej wysokości dofinansowania, o której mowa w § 5, o czym poinformuje Beneficjenta w formie pisemnej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany Harmonogramu rzeczowo – finansowego i Harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Beneficjent otrzymał środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez Instytucję Pośredniczącą. Po bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.



6. Beneficjent zobowiązuje się, że w przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2509), związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu), powstałych w ramach Projektu, do nabycia od tej osoby autorskich praw majątkowych do tych utworów.
7. Beneficjent zobowiązuje się każdorazowo, na wniosek Instytucji do spraw koordynacji wdrożeniowej Umowy Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach realizacji Projektu.
8. Beneficjent zobowiązuje się, na wniosek Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury) powstałych w ramach realizacji Projektu w następujący sposób:
  - 1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
  - 2) na okres 10 lat od dnia udzielenia licencji,
  - 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, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, Instytucji do spraw koordynacji wdrożeniowej Umowy Partnerstwa, Instytucji Zarządzającej i Instytucji Pośredniczącej oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
    - e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej,





Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w pkt 1-3.
9. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatu i naklejek są określone w Księdze Tożsamości Wizualnej i dostępne na stronie Portalu Funduszy Europejskich pod adresem [https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/media/111705/KTW\\_marki\\_FE\\_2021-2027.pdf](https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/media/111705/KTW_marki_FE_2021-2027.pdf) oraz w załączniku nr 5 do Umowy.
10. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Beneficjenta w publikowanym przez Instytucję Zarządzającą wykazie projektów.
11. Instytucja Pośrednicząca na potrzeby Komitetu Monitorującego FEPW i spotkania rocznego z Komisją Europejską może zwrócić się do Beneficjenta o przedstawienie efektów Projektu oraz jego rezultatów m.in. poprzez udostępnienie miejsca jego realizacji lub jego zaprezentowanie.

#### **§ 24.**

##### **Prawa autorskie**

Beneficjent zobowiązuje się do zawarcia z Instytucją Pośredniczącą odrębnej umowy przeniesienia autorskich praw majątkowych do utworów wytworzonych w ramach Projektu, z jednoczesnym udzieleniem licencji na rzecz Beneficjenta na korzystanie z ww. utworów. Umowa, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest zawierana na wniosek Instytucji Pośredniczącej złożony w formie pisemnej. W przypadku zlecenia części zadań w ramach Projektu wykonawcy obejmujących m.in. opracowanie utworu, Beneficjent zobowiązuje się do zastrzeżenia w umowie z wykonawcą, że autorskie prawa majątkowe do ww. utworu przysługują Beneficjentowi.

#### **§ 25.**

##### **Zarządzanie ryzykiem w Projekcie, nadużycia finansowe i inne naruszenia prawa**

1. W ramach procesu zarządzania ryzykiem Beneficjent jest zobowiązany do identyfikowania ryzyk w realizacji Projektu, w tym także ryzyk w obszarze nadużyć finansowych, opracowania i wdrażania skutecznych mechanizmów ograniczających te ryzyka do akceptowalnego poziomu oraz monitorowania tego procesu.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



2. Instytucja Pośrednicząca może weryfikować działania podejmowane przez Beneficjenta w zakresie zarządzania ryzykiem, o których mowa w ust. 1. Instytucja Pośrednicząca może uczestniczyć w procesie zarządzania ryzykiem w projekcie poprzez wskazanie Beneficjentowi na istnienie dodatkowych ryzyk, nieuwzględnionych w rejestrze przekazanym do Instytucji Pośredniczącej, lub wskazanie dodatkowych środków niezbędnych do ich ograniczenia.
3. Beneficjent w terminie do 2 miesięcy od rozpoczęcia realizacji projektu o którym mowa w § 6 ust. 1, przekazuje do Instytucji Pośredniczącej rejestr ryzyk zgodny ze wzorem, stanowiącym załącznik nr 7 do Umowy. W przypadku konieczności dokonania zmian w rejestrze ryzyk, Beneficjent przekazuje do Instytucji Pośredniczącej jego aktualizację niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 7 dni roboczych od dnia, w którym dokonanie zmiany stało się konieczne.
4. Sposób prezentacji ryzyk w rejestrze oraz proces monitorowania ryzyk zidentyfikowanych w Projekcie odbywa się zgodnie z dokumentem "Rejestr ryzyka w projektach FEPW - instrukcją wypełniania wraz z informacją o sposobie przekazywania do PARP i jego aktualizacji" zamieszczoną na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej. Aktualizacja rejestru jest następstwem monitorowania zagrożeń w realizacji celów Projektu oraz dokonanego przeglądu zidentyfikowanych uprzednio ryzyk.
5. Beneficjent zobowiązuje się wprowadzić i stosować w trakcie realizacji Projektu oraz w okresie trwałości, o którym mowa w § 14 odpowiednie działania zapobiegające konfliktowi interesów. W przypadku zidentyfikowania konfliktu interesów lub podejrzenia konfliktu interesów Beneficjent informuje o tym fakcie Instytucję Pośredniczącą w terminie 7 dni od dnia powzięcia informacji o okolicznościach powodujących lub mogących powodować konflikt interesów, wskazując w zawiadomieniu podjęte środki zaradcze mające na celu zapobieżenie ewentualnej szkodzi lub naprawienie szkody spowodowanej przez konflikt interesów.
6. Dokumentem pomocniczym dla Beneficjenta w zakresie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktu interesów oraz danych kontaktowych, na które można zgłaszać zidentyfikowane zdarzenia jest poradnik Zapobieganie i sposób postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów w ramach programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027, dostępny na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej.
7. Beneficjent zobowiązuje się poinformować pracowników, wykonawców, jak również inne osoby zaangażowane w realizację Projektu o poradniku, o którym mowa w ust. 6.
8. Beneficjent zobowiązuje się zaniechać podejmowania działań odwetowych wobec swoich pracowników, wykonawców jak również innych osób powiązanych z realizowanym Projektem, które skorzystały z mechanizmu sygnalizacyjnego i w dobrej



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



wierze przekazały informację o możliwości wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego<sup>18</sup>.

9. Beneficjent, który nie jest zobowiązany do stosowania ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa zobowiązuje się do wdrożenia alternatywnych mechanizmów sygnalizacyjnych umożliwiających reagowanie na zgłoszenia o możliwości wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego<sup>19</sup>.
10. W przypadku podejrzenia naruszenia przepisów KPP i KPON przez Instytucję Pośredniczącą, Beneficjent może zgłosić pisemnie podejrzenie naruszenia przepisów ww. dokumentów do Instytucji Zarządzającej.
11. Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania pracowników, wykonawców, jak również innych osób zaangażowanych w realizację Projektu, o obowiązującej procedurze zgłoszenia naruszeń.

## **§ 26.**

### **Zmiany w Umowie i Projekcie**

1. Wszelkie zmiany Umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności i są wprowadzane w formie aneksu, z zastrzeżeniem ust. 5.
2. Beneficjent w terminie 30 dni od dnia zaistnienia okoliczności powodujących konieczność wprowadzenia zmian w Umowie i Projekcie jest zobowiązany zgłosić ten fakt Instytucji Pośredniczącej w sposób, o którym mowa w § 31 wraz z uzasadnieniem i propozycją zmian w Umowie.
3. Zgłoszenie zmian nie może nastąpić później niż 30 dni przed dniem zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 7 ust. 1. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta tego terminu Instytucja Pośrednicząca może pozostawić takie zgłoszenie bez rozpatrzenia.
4. Każdorazowa zmiana dotycząca obniżenia wartości zakładanych w Projekcie wskaźników produktu lub rezultatu wymaga przedstawienia działań, jakie Beneficjent podjął w celu realizacji zakładanej wartości wskaźników. Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na wprowadzenie wnioskowanych przez Beneficjenta zmian. W takiej sytuacji Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie, o którym mowa w § 5.
5. Aneksu nie wymagają zmiany dotyczące:
  - 1) danych, o których mowa w § 31 ust. 3 i 4;
  - 2) reprezentacji Stron;

<sup>18</sup> Postanowienie obowiązuje od momentu wejścia w życie ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa.

<sup>19</sup> Postanowienie obowiązuje od momentu wejścia w życie ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczypospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 3) nazwy i adresu Stron, w tym adresu siedziby albo miejsca wykonywania działalności gospodarczej;
  - 4) rachunków bankowych, o których mowa w § 10 ust. 1 i 2;
  - 5) Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu (o ile pozostają bez wpływu na okres kwalifikowalności wydatków);
  - 6) przesunięcia pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikowalnych do<sup>20</sup>15% wartości kwoty danej kategorii wydatków, do której następuje przesunięcie<sup>21</sup>, o ile zmiana ta pozostaje bez wpływu na zakres rzeczowy Projektu, z zastrzeżeniem ust. 6.
  - 7) przesunięcia pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikowalnych powyżej<sup>22</sup> 15% wartości kwoty danej kategorii wydatków, do której następuje przesunięcie<sup>23</sup>, o ile zmiana ta pozostaje bez wpływu na zakres rzeczowy Projektu, z zastrzeżeniem ust. 6;
6. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 1-4 dokonywane są na podstawie pisemnego oświadczenia Beneficjenta w sposób określony w § 31. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 6, wymagają poinformowania Instytucji Pośredniczącej w kolejnym wniosku o płatność. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 5 i pkt 7, wymagają zatwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą.
7. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o zmianie numeru rachunku bankowego Beneficjenta. W przypadku, gdy zmiana ta nastąpi przed złożeniem wniosku o płatność, Beneficjent zobowiązany jest poinformować o zmianie nie później niż we wniosku o płatność.
8. W przypadku dokonania płatności na rachunek bankowy o błędnym numerze na skutek niedopełnienia obowiązku, o którym mowa w ust. 7, koszty związane z ponownym dokonaniem przelewu oraz wszelkie konsekwencje dochodzenia środków stanowiących bezpodstawnie wzbogacenie osoby trzeciej, w tym konsekwencje ich utraty, obciążają Beneficjenta. Beneficjent odpowiada solidarnie z bezpodstawnie wzbogaconą osobą i na żądanie Instytucji Pośredniczącej zobowiązany jest zwrócić pełną kwotę przelanych na błędny numer rachunku środków finansowych.
9. Nie jest dopuszczalna taka zmiana Umowy i Projektu, która prowadziłaby do obejścia warunków procedury wyboru projektów do dofinansowania, obowiązujących w czasie

---

<sup>20</sup> Poziom do 15% wartości kwoty danej kategorii wydatków jest zawsze określany w stosunku do pierwotnego Harmonogramu rzeczowo-finansowego.

<sup>21</sup> W przypadku Projektu z pomocą publiczną przesunięcia wydatków mogą być dokonywane w ramach tego samego przeznaczenia pomocy.

<sup>22</sup> Poziom powyżej 15% wartości kwoty danej kategorii wydatków jest zawsze określany w stosunku do pierwotnego Harmonogramu rzeczowo-finansowego.

<sup>23</sup> W przypadku Projektu z pomocą publiczną przesunięcia wydatków mogą być dokonywane w ramach tego samego przeznaczenia pomocy.



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

gdy wniosek o dofinansowanie Projektu, którego dotyczy Umowa podlegał ocenie, w sposób który skutkowałby negatywną oceną Projektu.

10. Instytucja Pośrednicząca ustosunkuje się do zgłoszonych zmian w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania, uzasadniając swoje stanowisko w razie odmowy ich uwzględnienia. W przypadku konieczności powołania eksperta zewnętrznego do oceny zaproponowanych przez Beneficjenta zmian, termin 30 dni może ulec wydłużeniu, o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta.

## § 27.

### Rozwiązanie Umowy

1. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, jeżeli:
  - 1) Beneficjent nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie 3 miesięcy od dnia rozpoczęcia realizacji Projektu, o którym mowa w § 6 ust. 1 lub nie poinformował Instytucji Pośredniczącej niezwłocznie o przyczynach opóźnienia;
  - 2) Beneficjent odmówił poddania się kontroli lub audytowi uprawnionych instytucji, uniemożliwił lub utrudnił ich przeprowadzenie lub nie wykonał zaleceń pokontrolnych we wskazanym terminie;
  - 3) Beneficjent w terminie określonym przez Instytucję Pośredniczącą lub inny uprawniony podmiot nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości lub nie złożył stosownych wyjaśnień;
  - 4) Beneficjent nie przedłożył pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą, w terminie wskazanym w Umowie lub nie uzupełnił lub nie poprawił wniosku o płatność;
  - 5) Beneficjent nie przestrzegał ustawy Prawo zamówień publicznych lub dokonał wyboru wykonawcy z naruszeniem § 19 ust. 1;
  - 6) Beneficjent nie zapewnił postępu w realizacji Projektu w stosunku do terminów określonych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym;
  - 7) Beneficjent nie realizuje działań informacyjno - promocyjnych zgodnie z § 23.
  - 8) Beneficjent nie przestrzegał innych przepisów prawa w zakresie dotyczącym Projektu;
2. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę bez wypowiedzenia w przypadku, gdy:
  - 1) Beneficjent nie wniósł zabezpieczenia w formie lub terminie, o których mowa w §16;
  - 2) Beneficjent na etapie ubiegania się lub udzielania dofinansowania lub realizacji Umowy lub w okresie trwałości, o którym mowa w § 14 nie ujawnił dokumentów, oświadczeń lub informacji mających znaczenie dla udzielenia dofinansowania lub realizacji Umowy albo przedstawił dokumenty, oświadczenia lub informacje poświadczające nieprawdę, nierzetelne, nieprawdziwe, podrobione, przerobione,



niepełne lub budzące uzasadnione wątpliwości co do ich prawdziwości i rzetelności lub wystawione przez osoby działające bez stosowanego upoważnienia;

- 3) Beneficjent zaprzestał działalności związanej z Projektem, zostało wszczęte wobec niego postępowanie likwidacyjne lub pozostaje pod zarządem komisarycznym;
  - 4) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z Umową;
  - 5) Beneficjent narusza obowiązki wynikające z § 25;
  - 6) Beneficjent nie osiągnął celów Projektu określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu;
  - 7) Beneficjent przeniósł na inny podmiot prawa, obowiązki lub wierzytelności wynikające z Umowy bez zgody Instytucji Pośredniczącej;
  - 8) wystąpią inne okoliczności, które powodują, że dalsze wykonywanie Umowy jest niemożliwe lub niecelowe, w szczególności w przypadku niedopuszczalności udzielenia dofinansowania, lub obciążenia Beneficjenta obowiązkiem zwrotu pomocy wynikającym z decyzji Komisji Europejskiej.
3. Beneficjent może rozwiązać Umowę z zachowaniem miesięcznego okresu wypowiedzenia wraz ze wskazaniem uzasadnienia.
  4. Rozwiązanie Umowy w trybie, o którym mowa w ust. 2, wyklucza możliwość ubiegania się i otrzymania przez Beneficjenta dofinansowania ze środków FEPW oraz innych programów realizowanych przez Instytucję Pośredniczącą w okresie 3 lat od dnia rozwiązania Umowy.

## **§ 28.**

### **Nieprawidłowości i zwrot środków**

1. W przypadku rozwiązania Umowy Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania dofinansowania na rachunek bankowy Beneficjenta do dnia zwrotu oraz z odsetkami bankowymi od dofinansowania przekazanego w formie zaliczki, w terminie 14 dni od dnia rozwiązania Umowy, na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą.
2. W przypadku braku zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami w terminie, o którym mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków dofinansowania z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych, w szczególności zabezpieczenia, o którym mowa w § 16. Koszty czynności zmierzających do odzyskania dofinansowania obciążają Beneficjenta.
3. W przypadku:
  - 1) wykorzystania dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) wykorzystania dofinansowania z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



- 3) pobrania dofinansowania nienależnie lub w nadmiernej wysokości  
- podlega ono zwrotowi w trybie i na zasadach przewidzianych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.
4. W przypadku naruszenia trwałości Projektu, o której mowa w § 14, przez Beneficjenta zwrot dofinansowania następuje w kwocie pomniejszonej proporcjonalnie do okresu trwania naruszenia zobowiązania wynikającego z § 14 ust. 1.
5. Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu dofinansowania również w przypadku wystąpienia w Projekcie sytuacji wskazanych w ust. 3 lub 4 wynikających z działania lub zaniechania podmiotów, którym Beneficjent powierzył realizację Projektu lub jego części.
6. Zwrot dofinansowania następuje zgodnie z informacją przekazaną Beneficjentowi przez Instytucję Pośredniczącą, a także zgodnie z zakresem informacji zawartym w § 9 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności. W przypadku, gdy dane dotyczące zwrotu dofinansowania nie zawierają niezbędnych informacji, Beneficjent zobowiązany jest do udzielenia stosownych wyjaśnień na żądanie Instytucji Pośredniczącej.
7. Beneficjent nie odpowiada wobec Instytucji Pośredniczącej lub nie będzie uznany za naruszającego postanowienia Umowy w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem Umowy w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej.
8. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o wystąpieniu siły wyższej, udowodnienia tych okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie siły wyższej oraz wskazania wpływu, jaki miała na przebieg realizacji Projektu.

## **§ 29.**

### **Nieosiągnięcie wskaźników**

1. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą na etapie weryfikacji wniosku o płatność końcową, że Beneficjent nie osiągnął wartości zakładanych w Projekcie wskaźników produktu, Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia tych wskaźników. W przypadku braku możliwości pomniejszenia płatności końcowej zwrot środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania ostatniej transzy dofinansowania następuje w trybie art. 207 ustawy o finansach publicznych. W sytuacji gdy kwota ostatniej transzy dofinansowania jest niższa od kwoty dofinansowania wynikającej z pomniejszenia dofinansowania odsetki nalicza się odpowiednio od poprzednich transz dofinansowania.



2. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą, że Beneficjent nie osiągnął wartości zakładanych w Projekcie wskaźników rezultatu, Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia tych wskaźników. W przypadku braku możliwości pomniejszenia płatności końcowej, zwrot środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania ostatniej transzy dofinansowania następuje w trybie art. 207 ustawy o finansach publicznych. W sytuacji gdy kwota ostatniej transzy jest niższa od kwoty dofinansowania wynikającej z pomniejszenia dofinansowania odsetki nalicza się odpowiednio od poprzednich transz dofinansowania.

### § 30.

#### Postanowienia końcowe

1. Wszelkie spory powstałe w trakcie realizacji Projektu oraz związane z interpretacją Umowy będą poddane rozstrzygnięciu w pierwszej kolejności w drodze negocjacji pomiędzy Stronami.
2. Jeżeli Strony nie dojdą do porozumienia, spory będą poddane rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy miejscowo dla siedziby Instytucji Pośredniczącej.

### § 31.

1. Wszelkie oświadczenia, wnioski lub dokumenty składane przez Strony w związku z Umową wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej, z zastrzeżeniem zasad dotyczących przekazywania informacji za pośrednictwem SL2021, przy czym ilekroć w Umowie jest mowa o formie pisemnej za równoważną Strony uznają formę elektroniczną zgodnie z art. 78<sup>1</sup> Kodeksu cywilnego.
2. Strony ustalają, że:
  - 1) oświadczenia, wnioski lub dokumenty, o których mowa w ust. 1, powinny być doręczane na adres właściwej Strony wskazany w ust. 3;
  - 2) za dzień złożenia dokumentów Instytucji Pośredniczącej, z zastrzeżeniem § 13 ust. 9, przyjmuje się dzień ich wpływu do Instytucji Pośredniczącej lub dokonanie autoryzacji przez e-PUAP lub SL2021, o ile inne przepisy prawa nie stanowią inaczej;
  - 3) Instytucja Pośrednicząca doręcza pisma za potwierdzeniem odbioru za pośrednictwem:
    - a) operatora pocztowego, o którym mowa w art. 3 pkt 12 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. Prawo pocztowe (Dz.U. z 2022 r. poz. 896, z późn. zm.),
    - b) swoich pracowników,
    - c) publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego i publicznej usługi hybrydowej na adres do doręczeń elektronicznych, o których mowa





Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



**PARP**  
Grupa PFR

art. 2 pkt 1 i art. 4 ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 285),<sup>24</sup>

- d) usługi e-PUAP,<sup>25</sup>
- e) innych upoważnionych osób lub organów.

3. Adresy do doręczeń korespondencji są następujące:

- 1) Ze strony Beneficjenta: .....
- 2) Ze strony Instytucji Pośredniczącej: .....

4. Osobami upoważnionymi do bieżących kontaktów w ramach realizacji Umowy są:

- 1) Ze strony Beneficjenta: .....
- 2) Ze strony Instytucji Pośredniczącej: .....

5. W przypadku zmiany danych, o których mowa w ust. 3 lub 4, Strona, której zmiana dotyczy jest zobowiązana do powiadomienia drugiej Strony o tym fakcie niezwłocznie, lecz nie później niż w terminie 7 dni od zmiany danych. Do czasu powiadomienia, korespondencję wysłaną na dotychczasowe adresy uważa się za skutecznie doręczoną.

6. Wszelka korespondencja związana z realizacją Umowy powinna być opatrzona numerem Umowy.

7. Jeżeli Beneficjent odmawia przyjęcia korespondencji uznaje się, że została ona doręczona w dniu złożenia oświadczenia o odmowie jej przyjęcia.

8. Korespondencja będzie uznana za doręczoną w przypadku, gdy zostanie zwrócona z adnotacją operatora pocztowego<sup>26</sup> o braku możliwości doręczenia przesyłki, np. „adresat przeprowadził się”, „nie podjęto w terminie”, „adresat nieznan”.

9. Do obliczania terminów, o których mowa w Umowie stosuje się zasady obliczania terminów wskazane w Kodeksie cywilnym.

10. Zasady wskazanej w ust. 9 nie stosuje się do terminów określonych w odrębnych aktach prawnych.

### § 32.

Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że w przypadku wystąpienia okoliczności to uzasadniających prawa i obowiązki Instytucji Pośredniczącej wynikające z Umowy przejmuje Instytucja Zarządzająca lub podmiot przez nią wskazany.

### § 33.

<sup>24</sup> Z chwilą uruchomienia tej usługi (po 1 stycznia 2024 r.).

<sup>25</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>26</sup> Zgodnie z art. 3 pkt 12 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe (Dz. U. z 2022 r. poz. 896, z późn. zm.).



Fundusze Europejskie  
dla Polski Wschodniej



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



Umowa została zawarta w formie elektronicznej / Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.<sup>27</sup>

### § 34.

Za dzień zawarcia Umowy uznaje się dzień złożenia podpisu przez ostatnią ze Stron.

### § 35.

Integralną część Umowy stanowią załączniki:

- 1) **Załącznik Nr 1** - Pełnomocnictwo dla podmiotu podpisującego Umowę w imieniu Instytucji Pośredniczącej;
- 2) **Załącznik Nr 2** - Pełnomocnictwo dla podmiotu podpisującego Umowę w imieniu Beneficjenta;
- 3) **Załącznik Nr 3** - Wniosek o dofinansowanie Projektu w ramach FEPW, nr .....
- 4) **Załącznik Nr 4** - Informacja o przetwarzaniu danych osobowych /klauzula informacyjna;
- 5) **Załącznik Nr 5** - Wyciąg z Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji;
- 6) **Załącznik Nr 6** - Wykaz pomniejszych wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych;
- 7) **Załącznik Nr 7** - Rejestr ryzyk w projektach FEPW.

<p><b><i>Instytucja Pośrednicząca</i></b></p> <p><b><i>Data: .....</i></b></p> <p><b><i>Podpis: .....</i></b></p>	<p><b><i>Beneficjent</i></b></p> <p><b><i>Data: .....</i></b></p> <p><b><i>Podpis: .....</i></b></p>
---	--

<sup>27</sup> Niepotrzebne skreślić.