

Wzór¹

**Porozumienie nr-00 [nr Przedsięwzięcia] o objęcie Przedsięwzięcia
wsparciem, pn. [pełny tytuł Przedsięwzięcia, zgodnie z aktualnym
wnioskiem o objęcie przedsięwzięcia wsparciem]**

Porozumienie o objęcie wsparciem Przedsięwzięcia (zwane dalej: „Porozumieniem”) w ramach Inwestycji C3.1.1: „Cyberbezpieczeństwo – CyberPL, infrastruktura przetwarzania danych oraz optymalizacja infrastruktury służb państwowych odpowiedzialnych za bezpieczeństwo” Krajowego Planu Odbudowy i ~~Wzmacniania~~Zwiększania Odporności finansowanego ze środków Instrumentu na Rzecz Odbudowy i ~~Wzmacniania~~Zwiększania Odporności, zawarte pomiędzy:

Skarbem Państwa, w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z siedzibą w Warszawie 01-044 przy ul. Spokojnej 13a, NIP: 526-27-35-917,

zwanym dalej „Jednostką wspierającą”,

reprezentowanym przez: (dokumenty potwierdzające umocowanie przedstawiciela Jednostki wspierającej stanowią załącznik nr 1 do Porozumienia),

a [nazwa i adres
Ostatecznego odbiorcy wsparcia², NIP, a gdy posiada - również REGON],

zwaną/ym dalej „Ostatecznym odbiorcą wsparcia”,

¹ Wzór Porozumienia ma zastosowanie wyłącznie dla Przedsięwzięć, w których koszty bezpośrednie Przedsięwzięcia w całości rozliczane są na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków. Stanowi minimalny zakres i może być przez strony uzupełniony o postanowienia niezbędne dla realizacji Przedsięwzięcia. Postanowienia stanowiące uzupełnienie wzoru Porozumienia nie mogą być sprzeczne z postanowieniami zawartymi w tym wzorze. Wzór Porozumienia stosuje się dla Ostatecznych odbiorców wsparcia będących państwowymi jednostkami budżetowymi.

Ostateczny odbiorca wsparcia jest rozumiany jako Partner wiodący Przedsięwzięcia w przypadku realizowania Przedsięwzięcia z Partnerem/ami wskazanymi we wniosku.

reprezentowaną/ym przez:

..... (dokumenty
potwierdzające umocowanie przedstawiciela Ostatecznego odbiorcy wsparcia stanowią
załącznik nr 2 do Porozumienia),

zwane dalej łącznie „Stronami”.

Strony działają na podstawie:

- 1) art. ~~14~~14 ust. 1 w zw. z art. ~~14~~14 ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z ~~2024~~2025 r. poz. ~~324 ze zm.~~)
~~zwanej dalej „ustawą”; 198~~);
- 2) § 4 ust. 8 pkt. 5 Porozumienia w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją inwestycji w ramach planu rozwojowego zawartego w dniu 3 lutego 2023 r., w którym Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji powierzyła Jednostce wspierającej plan rozwojowy zadania związane z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i ~~Wzmacniania~~Zwiększania Odporności.

§ 1. Definicje

Ilekoć w Porozumieniu jest mowa o:

- 1) „CSIRT sektorowy” – oznacza to Sektorowy zespół cyberbezpieczeństwa, o którym mowa w art. 44 ust. 1 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1077) ~~z późn. zm.~~);
- 2) „CST2021” - oznacza to Centralny system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą plan rozwojowy;
- 3) „danych osobowych” - oznacza to dane osobowe w rozumieniu art. 4 pkt. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 4.05.2016, str. 1, Dz. Urz. UE L 127 z 23.05.2018, str. 2 oraz Dz. Urz. UE L 74 z 4.03.2021, str. 35);
- 4) „efektach długoterminowych Przedsięwzięcia” - oznacza to zachowanie efektów Przedsięwzięcia w okresie przekraczającym ramy czasowe obowiązywania RRF i nie mających charakteru powtarzających się krajowych wydatków budżetowych oraz zobowiązanie do niepoddawania Przedsięwzięcia znaczącym modyfikacjom, tj. zmianie własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść lub istotnej zmianie wpływającej na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, mogącej doprowadzić do naruszenia pierwotnych celów operacji;
- 5) „Instrumencie na rzecz Odbudowy i Rozwoju” lub „RRF” - oznacza to Instrument ustanowiony na mocy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiające Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (Dz. Urz. UE L 57 z 18.02.2021, str. 17);
- 6) „Instytucji koordynującej KPO” - oznacza to instytucję, która odpowiada za koordynację KPO, ~~za koordynację realizacji KPO odpowiada minister właściwy tj. ministra właściwego~~ do spraw rozwoju regionalnego;
- 7) „Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję” - oznacza ministra kierującego działem administracji rządowej, któremu zgodnie z planem rozwojowym, zostało powierzone zadanie realizacji inwestycji, tj. ~~Minister~~Ministra Cyfryzacji;

- 8) „Inwestycji” - oznacza to inwestycję w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiającego Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności zmierzającą do osiągnięcia celu w Planie rozwojowym;
- 9) „Jednostce wspierającej” - oznacza to podmiot, któremu w drodze Porozumienia albo umowy zawartej z Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji, została powierzona realizacja zadań w ramach Inwestycji. Jednostką wspierającą plan rozwojowy, której została powierzona realizacja zadań w ramach przedmiotowej Inwestycji jest Centrum Projektów Polska Cyfrowa;
- 10) „korekcie finansowej” – oznacza to kwotę, o jaką pomniejsza się kwotę wsparcia Przedsięwzięcia w związku z wystąpieniem nieprawidłowości;

11) „kwalifikowalność podatku VAT” – możliwość refinansowania podatku VAT od poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach Przedsięwzięcia przez państwowe jednostki budżetowe, ze środków budżetu państwa, dotycząca państwowej jednostki budżetowej, która:

1) w przypadku występowania w Przedsięwzięciu w roli Ostatecznego odbiorcy wsparcia – nie pełni jednocześnie funkcji Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję w Inwestycji C3.1.1., lub

2) w przypadku występowania w Przedsięwzięciu w roli partnera – nie jest partnerem w Przedsięwzięciu, w którym Ostatecznym odbiorcą wsparcia jest państwowa jednostka budżetowa pełniąca jednocześnie funkcję Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję w Inwestycji C3.1.1.;

12) „nadużyciu finansowym” – oznacza to każde celowe działanie lub zaniechanie dotyczące wykorzystania lub przedstawienia nieprawdziwych, niepoprawnych lub niepełnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego Wspólnot lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty lub w ich imieniu, nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu, niewłaściwego wykorzystania takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane;

13) „nieprawidłowości” - oznacza to każde naruszenie mającego zastosowanie właściwego prawa powszechnie obowiązującego oraz lub systemu realizacji KPO, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć

szkodliwy wpływ na budżet Unii Europejskiej poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem;

14) „okresie kwalifikowalności wydatków” – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowalne w ramach Przedsięwzięcia;

12)15) „Ostatecznym odbiorcy wsparcia” - oznacza to podmiot realizujący Przedsięwzięcie;

13)16) „Partnerze” - oznacza to podmiot wymieniony we Wniosku, uczestniczący w realizacji Przedsięwzięcia, którego udział jest uzasadniony, konieczny i niezbędny, wnoszący do Przedsięwzięcia zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący Przedsięwzięcie wspólnie z Ostatecznym odbiorcą wsparcia na warunkach określonych w Porozumieniu lub Umowie o partnerstwie. Partner będzie w okresie utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia korzystać z jego efektów w celu realizacji swoich zadań publicznych określonych aktem prawnym/statutem/regulaminem;

14)17) „PFR” - oznacza to Polski Fundusz Rozwoju Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;

15)18) „Planie rozwojowym” lub „KPO” - oznacza to dokument, pn. Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, o którym mowa w art. 17 ust. 1 Rozporządzenia 2021/241, stanowiący podstawę realizacji reform i inwestycji objętych wsparciem (finansowaniem) ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności;

16)19) „Podmiocie upoważnionym do ponoszenia wydatków” - oznacza to podmiot z sektora finansów publicznych, pozostający w stosunku do Ostatecznego odbiorcy wsparcia w zależności osobowej, organizacyjnej i finansowej rozumianej jako brak samodzielności dysponowania środkami publicznymi (dysponent II i III stopnia);

17)20) „pomocy de minimis” – oznacza to pomoc zgodną z przepisami rozporządzenia Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz.Urz.UE.L. 2023.2831);

18)21) „pomocy publicznej” - oznacza to wsparcie spełniające przesłanki wskazane w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej. Uznaje się, że jeżeli mówi się generalnie o zasadach dotyczących pomocy publicznej, dotyczą one - w określonym zakresie - również pomocy de minimis;

19)22) „Porozumieniu/Umowie o partnerstwie” - oznacza to umowę lub porozumienie określające w szczególności: prawa i obowiązki stron, zakres i formę udziału poszczególnych Partnerów w Przedsięwzięciu, Partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych Partnerów, sposób przekazywania wsparcia na pokrycie

kosztów ponoszonych przez poszczególnych Partnerów, umożliwiające określenie kwoty wsparcia finansowego udzielonego każdemu z Partnerów, sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązywania się stron z Porozumienia lub Umowy o partnerstwie, wymagane oświadczenia Partnera;

~~20)~~23) „Portal Funduszy Europejskich” - oznacza to stronę internetową pod adresem:

www.funduszeuropejskie.gov.plwww.funduszeuropejskie.gov.pl;

~~21)~~24) „poważnej nieprawidłowości” – oznacza to nieprawidłowość, o której mowa w motywie (53) i (54) rozporządzenia 2021/241, tj. nadużycie finansowe, korupcja i konflikt interesów w związku z działaniami wspieranymi przez Instrument bądź w przypadku poważnego naruszenia zobowiązania przewidzianego w umowach dotyczących wsparcia finansowego;

~~22)~~25) „Przedsięwzięciu” - oznacza to element Inwestycji C3.1.1. realizowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, zmierzający do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, opisane we wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem stanowiącym załącznik nr 3 do Porozumienia;

26) „refinansowanie podatku VAT” – wypłata środków z budżetu państwa przeznaczonych na sfiansowanie podatku VAT od poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach Przedsięwzięcia, do wysokości wartości określonej we Wniosku;

~~23)~~27) „RODO” - oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 4.05.2016, str. 1, Dz. Urz. UE L 127 z 23.05.2018, str. 2 oraz Dz. Urz. UE L 74 z 4.03.2021, str. 35);

~~24)~~28) „rozporządzeniu 2021/241” - oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiające Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (Dz.U. UE L 57 z 18.02.2021, str. 17);

~~25)~~29) „rozporządzeniu finansowym UE” - oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (wersja przekształcona) (Dz.U. UE L 2024 z dnia 26.09.2024 r., str. 2509);

~~26)~~30) „Ufp” - oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530~~7~~ z późn. zm.);

~~27)~~31) „Umowie wykonawczej” – oznacza to umowę na rzecz realizacji Przedsięwzięcia, zawartą pomiędzy Ostatecznym odbiorcą wsparcia/Partnerem/Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków a wykonawcą;

~~28)~~32) „ustawie” - oznacza to ustawę z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z ~~2024~~2025 r. poz. ~~324~~ z późn. zm~~198~~);

~~29)~~33) „ustawie o ochronie danych osobowych” - oznacza to ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1781);

~~30)~~34) „ustawie Pzp” - oznacza to ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320);

~~31)~~35) „Wniosku” - oznacza to Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem. Jest to wniosek o sfinansowanie Przedsięwzięcia ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz ze środków PFR, o których mowa w art. 16a ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 923) wraz z załącznikami, który stanowi załącznik nr 3 do Umowy;

~~36)~~ „wniosku o płatność” - oznacza to wniosek składany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w CST2021, na podstawie którego Ostateczny odbiorca wsparcia rozlicza poniesione wydatki lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Przedsięwzięcia;

~~32)~~37) „wskaźnikach” - oznacza to wszystkie wskaźniki, które zostały wskazane we Wniosku;

~~33)~~38) „wydatkach faktycznie poniesionych” - oznacza to wydatki poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku płatniczego (obciążenie rachunku płatniczego Ostatecznego odbiorcy wsparcia kwotą transakcji);

~~34)~~39) „wydatkach kwalifikowalnych” - oznacza to wydatki kwalifikowalne, w szczególności zgodne z dokumentem, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 1 oraz Porozumieniem;

~~35)~~40) „wykonawcy” - oznacza to podmiot, który oferuje realizację robót budowlanych, określone dostawy lub usługi na rynku lub zawarł umowę z Ostatecznym odbiorcą wsparcia/Partnerem/Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków w sprawie realizacji zamówienia w Przedsięwzięciu;

~~36)~~41) „zamówieniu” - oznacza to pisemną umowę odpłatną, zawartą pomiędzy Ostatecznym odbiorcą wsparcia, Partnerem, Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane. Dotyczy to zarówno umów zawieranych na podstawie przepisów ustawy Pzp jak również

na zasadach wynikających z treści niniejszego Porozumienia i dokumentów w nim określonych;

~~37)42)~~ „zleceniu wypłaty” – oznacza „zlecenie wypłaty środków”, o którym mowa w art. 14lp ust. 1 pkt 1 ustawy, złożone przez Jednostkę wspierającą za pośrednictwem i w sposób przewidziany w systemie PFR, stanowiące podstawę do podjęcia działań zmierzających do wypłaty przez PFR wsparcia finansowego ~~na rzecz Ostatecznego odbiorcy wsparcia, o którym mowa w o których mowa w art. 14lp ust. 1 ustawy~~ ze środków pochodzących z budżetu środków europejskich oraz refinansowania podatku VAT (jeśli dotyczy) ze środków PFR, o których mowa w art. 16a ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 923) (budżetu państwa).

§ 2. Przedmiot Porozumienia

1. Na warunkach określonych w Porozumieniu, Jednostka wspierająca przyznaje wsparcie Ostatecznemu odbiorcy wsparcia na realizację Przedsięwzięcia, a Ostateczny odbiorca wsparcia wraz z Partnerami³ oraz Podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków zobowiązuje/ą się do jego realizacji, z zastrzeżeniem § 6 ust. 9.
2. Wsparcie jest przeznaczone na realizację Przedsięwzięcia zgodnie z Wnioskiem zawierającym cel i zakres Przedsięwzięcia, stanowiącym załącznik nr 3 do Porozumienia.
3. Brak zrealizowania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia Przedsięwzięcia skutkuje niekwalifikowalnością całości wydatków poniesionych na podstawie Porozumienia i pierwotnie rozliczonych w ramach Przedsięwzięcia.
4. Całkowita wartość Przedsięwzięcia wynosi , zł (słownie:).
5. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych⁴ Przedsięwzięcia wynosi: , zł (słownie:).
6. Kwota wsparcia ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wynosi , zł (słownie:) i stanowi nie więcej niż ~~zł~~

³ Dotyczy przypadku, gdy Porozumienie jest realizowane w ramach partnerstwa

⁴ W przypadku występowania w Przedsięwzięciu Partnera, o którym mowa w § 2 ust. 16 całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych Przedsięwzięcia rozumiana jako suma wsparcia z KPO oraz kwalifikowalnego podatku VAT.

.....%.....% kwoty całkowitych wydatków

~~kwalifikowanych~~ kwalifikowalnych.

~~6-7.~~..... Kwota wsparcia ze środków PFR, o których mowa w art. 16a ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 923) przeznaczona na refinansowanie z budżetu państwa należnego podatku od towarów i usług (VAT) przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia lub Partnera będącego państwową jednostką budżetową wydatków kwalifikowalnych w ramach Przedsięwzięcia wynosi zł (słownie:), z zastrzeżeniem ust. 16.

~~7-8.~~..... Ostateczny odbiorca wsparcia, Partnerzy⁵ oraz Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków nie mogą przeznaczać otrzymanego wsparcia na cele inne niż związane z Przedsięwzięciem. Wydatki przeznaczone na cele inne niż wskazane we Wniosku nie zostaną uznane za kwalifikowalne przez Jednostkę wspierającą.

~~8-9.~~..... Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do zapewnienia finansowania Przedsięwzięcia. ~~Ostateczny odbiorca wsparcia~~ Partner niebędący państwową jednostką budżetową zobowiązuje się pokryć, w pełnym zakresie, podatek od towarów i usług (VAT) w ramach Przedsięwzięcia. ~~Podatek~~ W powyższej sytuacji podatek VAT nie jest wydatkiem kwalifikowalnym i nie może być finansowany ze środków budżetu państwa. Podatek VAT nie może być finansowany ze środków RRF.

~~9-10.~~..... Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się pokryć w pełnym zakresie, wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Przedsięwzięcia.

~~10-11.~~ Wydatki, o których mowa w ust. ~~4-65~~, przeznaczone są na realizację Przedsięwzięcia ~~przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia~~ zgodnie z Wnioskiem.

~~11-12.~~ Podmiotami uprawnionymi do ponoszenia wydatków są podmioty wskazane we Wniosku. Tymi podmiotami są:

- 1) Ostateczny odbiorca wsparcia;
- 2) Partner;
- 3) Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków wskazany w załączniku nr 7 do Porozumienia.

⁵ Dotyczy przypadku, gdy Porozumienie jest realizowany w ramach partnerstwa.

~~12.13.~~ Wydatki ponoszone przez podmioty wskazane w ust. ~~11.12~~ wykraczające poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych, określoną w ust. 5, w tym wydatki wynikające ze wzrostu kosztu całkowitego realizacji Przedsięwzięcia po zawarciu Porozumienia oraz podatek VAT, są wydatkami niekwalifikowalnymi.

~~13.14.~~ Dla Przedsięwzięcia objętego pomocą publiczną albo pomocą de minimis, wsparcie jest przekazywane i rozliczane zgodnie z zasadami Planu rozwojowego odpowiednim rozporządzeniem właściwego ministra albo decyzją Komisji Europejskiej nr z dnia 20 r. w sprawie zatwierdzenia pomocy indywidualnej oraz na warunkach określonych w Porozumieniu. Ewentualna zmiana kwoty wsparcia, o której mowa w ust. 6, nie może spowodować przekroczenia dopuszczalnego maksymalnego poziomu intensywności wsparcia określonego dla danego rodzaju pomocy w rozporządzeniu albo decyzji, o których mowa w zdaniu pierwszym.

~~14.15.~~ Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji Przedsięwzięcia zgodnie i w oparciu o Wniosek oraz harmonogram płatności realizacji Przedsięwzięcia. Ww. harmonogram opracowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na podstawie Wniosku stanowi załącznik nr 4 do Porozumienia.

16. Możliwość refinansowania podatku VAT od poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach Przedsięwzięcia przez państwowe jednostki budżetowe, ze środków budżetu państwa, dotyczy wyłącznie państwowej jednostki budżetowej, która:

1) w przypadku występowania w Przedsięwzięciu w roli Ostatecznego odbiorcy wsparcia – nie pełni jednocześnie funkcji Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję w Inwestycji C3.1.1., lub

2) w przypadku występowania w Przedsięwzięciu w roli partnera – nie jest partnerem w Przedsięwzięciu, w którym Ostatecznym odbiorcą wsparcia jest państwowa jednostka budżetowa pełniąca jednocześnie funkcję Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję w Inwestycji C3.1.1. (zgodnie z definicją „kwalifikowalność podatku VAT”).

§ 3. Obowiązki Ostatecznego odbiorcy wsparcia

1. W związku z realizacją Przedsięwzięcia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się w szczególności do:
 - 1) monitorowania i osiągnięcia wskaźników określonych we Wniosku;

- 2) terminowej realizacji Przedsięwzięcia;
 - 3) stosowania dokumentów, o których mowa w § 5 i na zasadach tam opisanych;
 - 4) rozliczenia całości wsparcia na zasadach opisanych w § 8;
 - 5) poddania się kontroli na zasadach opisanych w § 15;
 - 6) przetwarzania danych osobowych, zgodnie z RODO;
 - 7) zachowania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia i/lub rezultatów, o ile tak przewiduje Wniosek;
 - 8) realizacji Przedsięwzięcia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i Unii Europejskiej, w szczególności politykami unijnymi, w tym z zasadami horyzontalnymi z art. 9 Rozporządzenia ogólnego, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej (w szczególności: art. 8, 10, 20-23, 26, 30-31, 37, 41-42) i Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych (w szczególności: art. 5, 9, 19, 21, 27);
 - 9) realizacji działań informacyjnych i promocyjnych na zasadach opisanych w § 19 Porozumienia.
2. W przypadku dokonania zmian w Przedsięwzięciu, o których mowa w § 20, Ostateczny odbiorca wsparcia realizuje Przedsięwzięcie zgodnie z aktualnym Wnioskiem.
 3. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować Jednostkę wspierającą o wszelkich okolicznościach, które mogą mieć wpływ na realizację Przedsięwzięcia, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.
 4. W przypadku utworzenia CSIRT sektorowego w wyniku realizacji Przedsięwzięcia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się, w terminie 14 dni od dnia zakończenia okresu realizacji Przedsięwzięcia, o którym mowa w §4 ust. 1 do przekazania dokumentu potwierdzającego ustanowienie CSIRT sektorowego oraz zrealizowanie przez organ właściwy obowiązku określonego w art. 44 ust. 4 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1077).
 5. W przypadku rozwoju CSIRT sektorowego, który został utworzony przed dniem złożenia Wniosku, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się w terminie 14 dni od dnia zakończenia okresu realizacji Przedsięwzięcia, o którym mowa w §4 ust. 1- do przedstawienia dokumentu ustanawiającego CSIRT sektorowy oraz dokumentów potwierdzających zrealizowanie szkoleń i/lub wdrożeń i/lub rozwoju systemów zwiększających skuteczność zadań realizowanych przez dany CSIRT sektorowy, z zastrzeżeniem § 8.

6. ~~Ostateczny odbiorca wsparcia gromadzi środki~~ Środki otrzymane od PFR, w tym środki na refinansowanie podatku VAT, gromadzone są przez państwowe jednostki budżetowe na wydzielonym rachunku dochodów i ~~przeznacza je~~przeznaczane na wydatki związane z realizacją Przedsięwzięcia objętego wsparciem z planu rozwojowego, w ramach planu finansowego tego rachunku, ~~zgodnie~~. Podmiot niebędący państwową jednostką budżetową gromadzi środki na rachunku bankowym wyodrębnionym na potrzeby realizacji danego Przedsięwzięcia, który będzie służył wyłącznie do prowadzenia operacji wynikających z realizacji Przedsięwzięcia. Podmiot, o którym mowa w zdaniu poprzednim zobowiązany jest oznaczyć rachunek bankowy jako służący do obsługi Przedsięwzięcia w celu ochrony środków, które się na nim znajdują przed zajęciem w rozumieniu art. 831 § 1 pkt 2a ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1568 z późn. zm.). ~~14lp ust. 8 Ustawy.~~
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do osiągnięcia wartości docelowych wskaźników wskazanych we Wniosku. ~~W przypadku nieosiągnięcia wskaźników w ich nieosiągnięcie w~~ okresie realizacji Przedsięwzięcia ~~i/lub niezachowania ich w okresie~~ będzie skutkować uznaniem całości wydatków za niekwalifikowalne. Niezachowanie wartości osiągniętych wskaźników w terminie określonym w § 22 ust. ~~4, 1~~ będzie skutkować korektą finansową ustaloną zgodnie z zasadami określonymi w § 15 niniejszego Porozumienia.
- ~~7.8.~~ Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do podjęcia działań naprawczych w przypadku zidentyfikowania ryzyka nieterminowego zrealizowania wskaźników, o czym niezwłocznie informuje Jednostkę wspierającą. W tym celu, z inicjatywy własnej lub na wniosek Jednostki wspierającej, niezwłocznie przygotowuje plan naprawczy, który ma na celu wypracowanie rozwiązań pozwalających na realizację wskaźników do dnia zakończenia rzeczowej realizacji Przedsięwzięcia. Plan naprawczy przekazywany jest do Jednostki wspierającej, która w terminie 14 dni od dnia jego otrzymania może zgłosić do niego uwagi lub zwrócić się o przekazanie stosownych wyjaśnień. W przypadku konieczności przekazania przesłanego planu naprawczego do zaopiniowania przez eksperta zewnętrznego, termin na przekazanie uwag ulega wydłużeniu o czas niezbędny na pozyskanie opinii eksperta.

§ 4. Okres realizacji Przedsięwzięcia

1. Okres realizacji Przedsięwzięcia w zakresie rzeczowym jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku, tj.: od dniar. do dnia r.
2. Okres kwalifikowalności wydatków Przedsięwzięcia rozpoczyna się w dniur. i kończy się w dniur. Wydatki faktycznie poniesione przed rozpoczęciem lub po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków dla Przedsięwzięcia będą uznane za niekwalifikowalne.
3. Porozumienie obowiązuje od dnia jego zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony Porozumienia wszystkich obowiązków z niego wynikających, w tym wynikających z utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia.
4. Rozliczeniu wydatków podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione w ramach Przedsięwzięcia.
5. Okres kwalifikowalności wydatków wskazany w ust. 2 nie może rozpocząć się wcześniej niż 1 lutego 2020 r., a jego zakończenie nie może nastąpić później niż w dniu zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

§ 5. Stosowanie wytycznych i innych dokumentów

1. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza w imieniu swoim i Partnerów⁶, że zapoznał się z treścią aktualnych:
 - 1) Zasad kwalifikowania wydatków w Przedsięwzięciach realizowanych w ramach Inwestycji C3.1.1 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, stanowiących załącznik nr 8 do Porozumienia;
 - 2) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;
 - 3) Podręcznika dla Beneficjenta [pn.](#) „Zgodność przedsięwzięć finansowanych ze środków Unii Europejskiej, w tym realizowanych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, z zasadą „nie czynić znaczącej szkody” - zasadą DNSH”;

⁶ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

- 4) „Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności” a także „Księgą Identyfikacji Wizualnej” KPO;
- 5) „Horyzontalnych zasad i kryteriów wyboru przedsięwzięć dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności”;
- 6) „Stawek procentowych korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach”, stanowiących załącznik do „Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027”

- oraz zobowiązuje się do ich stosowania (~~w tym~~ przy czym te, o których mowa w pkt 2 i 6 stosuje się odpowiednio) podczas realizacji Przedsięwzięcia, a także wyraża zgodę na ich stosowanie przez Jednostkę wspierającą. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza w imieniu swoim i Partnerów, że postępowania wszczęte w celu zawarcia umów w ramach Przedsięwzięcia oraz wydatki poniesione przed zawarciem niniejszego Porozumienia a dotyczące realizacji Przedsięwzięcia zostały dokonane zgodnie z powyższymi dokumentami.

2. Dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 2 i 6 dostępne są na Portalu Funduszy Europejskich. Dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 3-5 dostępne są na stronie www.kpo.gov.pl.
3. W przypadku zmiany treści dokumentów, o których mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek stosowania się do ich aktualnej wersji, z zastrzeżeniem przepisów przejściowych i intertemporalnych.

§ 6. Zasady odpowiedzialności

1. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania Partnera/Partnerów Przedsięwzięcia i/lub ~~Podmiotu upoważnionego~~ Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków w ramach Przedsięwzięcia.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania osób trzecich zaangażowanych w realizację Przedsięwzięcia na podstawie Umowy wykonawczej i ewentualnych umów zawieranych pomiędzy wykonawcą Umowy wykonawczej a jego podwykonawcami.

3. Prawa lub obowiązki Ostatecznego odbiorcy wsparcia wynikające z Umowy ~~Wykonawczej~~ nie mogą być przenoszone na osoby trzecie bez zgody Jednostki wspierającej.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji Przedsięwzięcia w pełnym zakresie, w terminie wskazanym w § 4 ust. 1, z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i zasadami obowiązującymi w ramach Planu rozwojowego oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Przedsięwzięcia oraz osiągnięcie celów zakładanych we Wniosku.
5. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Przedsięwzięcia. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności za działania lub zaniechania Ostatecznego odbiorcy wsparcia wobec Partnera/ów, Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków oraz Partnera/ów, Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków wobec Ostatecznego odbiorcy wsparcia⁷.
6. W przypadku realizacji Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w formie partnerstwa, Umowa bądź Porozumienie o partnerstwie określa w szczególności:
 - 1) zakres i formę udziału poszczególnych partnerów w realizacji Przedsięwzięcia;
 - 1)2) odpowiedzialność Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera, w tym również wobec osób trzecich, za działania lub zaniechania wynikające z realizacji Porozumienia;
 - 2)3) zasady wzajemnych rozliczeń między Ostatecznym odbiorcą wsparcia, a Partnerem w przypadku uznania wydatków w ramach Przedsięwzięcia za niekwalifikowalne przez Jednostkę wspierającą, w tym w szczególności odsetek od nieprawidłowości;
 - 3)4) zasady wspólnego zarządzania Przedsięwzięciem;
 - 4)5) sposób przekazywania środków pieniężnych o których mowa w §2 ust. 4 na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych Partnerów Przedsięwzięcia, umożliwiający określenie kwoty środków pieniężnych planowanej do przekazania każdemu z Partnerów;

⁷ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

~~5)6)~~ zasady odpowiedzialności za niewłaściwe wydatkowanie środków przez Partnera ~~niebędącego państwową jednostką budżetową, w tym zasady zwrotu środków i odsetek;~~

~~6)7)~~ zasady zwrotu kwot niewykorzystanych przez Partnera-;

8) odpowiedzialność Partnera niebędącego państwową jednostką budżetową za sfinansowanie podatku od towarów i usług (VAT) w ramach Przedsięwzięcia.

- z zastrzeżeniem ust. 4 i 5.

7. Porozumienie lub ~~Umowa~~umowa o partnerstwie precyzuje, które wydatki będą ponoszone przez Partnera. Zadania powierzone Partnerowi muszą wynikać z jego zasobów organizacyjnych, ludzkich, technicznych i finansowych.
8. W przypadku realizacji Przedsięwzięcia przez utworzone w tym celu partnerstwo, podmiotem uprawnionym do kontaktu z Jednostką wspierającą jest wyłącznie Ostateczny odbiorca wsparcia. Wszelkie wynikające z Porozumienia uprawnienia i zobowiązania Ostatecznego odbiorcy wsparcia stosuje się odpowiednio do Partnerów, którzy w stosunku do Jednostki wspierającej wykonują je za pośrednictwem Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi odpowiedzialność za zrealizowanie Przedsięwzięcia oraz terminową realizację zadań, w tym za terminowe rozliczanie Przedsięwzięcia.

§ 7. Zasady wypłaty wsparcia

1. Wsparcie na realizację Przedsięwzięcia jest przekazane Ostatecznemu odbiorcy wsparcia w formie zaliczki, z zastrzeżeniem art. 141p ust. 7 Ustawy.
2. W przypadku, gdy Ostatecznym odbiorcą wsparcia jest państwowa jednostka budżetowa, która jednocześnie nie pełni funkcji Instytucji ~~Odpowiedzialnej~~odpowiedzialnej za Inwestycję lub Jednostki ~~Wspierającej~~wspierającej, Jednostka ~~Wspierająca~~wspierająca będzie przekazywać dofinansowanie na podstawie wniosków o płatność zaliczkową składanych przez CST2021.
3. Wsparcie, o którym mowa w ust. 1, będzie przekazywane w transzach, każdorazowo na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność, na wskazany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia ~~wyodrębniony na potrzeby realizacji danego Przedsięwzięcia rachunek dochodów o numerze, który będzie służył wyłącznie do prowadzenia operacji wynikających z realizacji Przedsięwzięcia~~wydzielony rachunek

dochodów, z którego realizowane będą wydatki związane z realizacją Przedsięwzięcia w ramach planu finansowego tego rachunku o numerze , z zastrzeżeniem art. 14lp ust. 7 Ustawy. Państwowe jednostki budżetowe gromadzą środki na wydzielonych rachunkach dochodów.

4. Wypłaty każdej z transz zaliczki dokonywane są w wysokościach nie większych niż 30% przyznanego ~~do finansowania~~ wsparcia, z zastrzeżeniem ust. 5.
5. Pierwsza transza zaliczki zostanie wypłacona ~~Ostatecznemu odbiorcy wsparcia~~ po zatwierdzeniu przez Jednostkę wspierającą wniosku o płatność zaliczkową w wysokości wynikającej z harmonogramu płatności. Kolejne transze zostaną wypłacone pod warunkiem rozliczenia co najmniej 70 % łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz zaliczki.
6. Rozliczenie wsparcia przekazanego w formie zaliczki, o której mowa w ust. 1 polega na wykazaniu przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność rozliczających tę zaliczkę, złożonych do Jednostki wspierającej lub na zwrocie tej zaliczki w terminie określonym w ust. 7.
7. Rozliczenie transzy zaliczki przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia następuje najpóźniej w terminie 3 miesięcy od dnia ~~otrzymania~~ wypłaty przez PFR transzy zaliczki na ~~wyodrębniony wydzielony~~ rachunek dochodów, o którym mowa w ust. 3, ~~jednak nie później niż w terminie złożenia wniosku o płatność końcową~~ 3 lub od dnia wypłaty przez PFR transzy zaliczki na rachunek podmiotu, o którym mowa ~~§ 8 w art. 14lp~~ ust. 6 w 7 Ustawy. W stosunku do transz zaliczek, których termin rozliczenia przypadałby po dniu złożenia wniosku o płatność końcową rozliczenie zaliczki następuje nie później niż w terminie złożenia wniosku o płatność końcową, o którym mowa § 8 ust. 6.

8. W przypadku:

- 1) niezłożenia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę lub
 - 2) złożenia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę w sposób i w terminach niezgodnych z ust. 6 i 7 lub
 - 3) niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki w terminie 14 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 7,
- od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, Jednostka wspierająca nalicza odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę lub do dnia zwrotu niewykorzystanej

części zaliczki. Do dochodzenia przez Jednostkę wspierającą zapłaty odsetek stosuje się, w sprawach nieuregulowanych niniejszym Porozumieniem, przepisy prawa powszechnie obowiązującego.

8.9. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty przez PFR środków przeznaczonych na realizację Przedsięwzięcia, będącą rezultatem, w szczególności:

- 1) braku dostępności wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym PFR;
- 2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia obowiązków wynikających z Porozumienia;
- 3) wstrzymania wypłaty środków, o którym mowa w § 9 ust. 19;
- 4) wstrzymania przez Jednostkę wspierającą procedury weryfikacji i zatwierdzenia wniosku o płatność, o którym mowa w § 9 ust. 7 pkt 1.⁸

9.10. Ostateczny odbiorca wsparcia przekazuje odpowiednią część wsparcia na pokrycie wydatków Partnerów, zgodnie z Porozumieniem/Umową o partnerstwie, z zastrzeżeniem art. 14lp ust. 7 Ustawy.

10.11. W przypadku, gdy Partner Przedsięwzięcia/ Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków w Przedsięwzięciu jest państwową jednostką budżetową, zobowiązany jest do posiadania wyodrębnionego na potrzeby realizacji Przedsięwzięcia rachunku dochodów.

12. Ostateczny odbiorca wsparcia zwraca odsetki bankowe narosłe od wsparcia przekazanego w formie zaliczki podmiotowi niebędącemu państwową jednostką budżetową najpóźniej z dniem złożenia Jednostce wspierającej za pośrednictwem CST2021 wniosku o płatność końcową wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi wysokość narosłych odsetek.

§ 8. Rozliczanie Przedsięwzięcia

1. Ostateczny odbiorca wsparcia finansuje całość ponoszonych wydatków w ramach Przedsięwzięcia z wydzielonego rachunku dochodów, wskazanego w § 7 ust. 3.
2. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Partnera lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków w

⁸ Dotyczy przypadku, gdy Ostatecznym odbiorcą wsparcia jest państwowa jednostka budżetowa, która jednocześnie nie pełni funkcji Instytucji Odpowiedzialnej za Inwestycję lub Jednostki wspierającej.

związku z realizacją Przedsięwzięcia, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, systemu realizacji KPO, dokumentami, o których mowa w § 5 ust. 1 oraz treścią Porozumienia.

3. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się dokumenty, o których mowa w § 5 ust. 1 oraz pozostałe dokumenty dotyczące systemu realizacji KPO w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia przedkłada wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia Przedsięwzięcia za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 13 ust. 8.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia składa wniosek o płatność nie rzadziej niż co 3 miesiące. Pierwszy wniosek o płatność składany jest w okresie do 3 miesięcy od dnia zawarcia Porozumienia. Kolejny wniosek o płatność składany jest w okresie do 3 miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność, z wyjątkiem wniosku końcowego, o którym mowa w ust. ~~7~~6 i z zastrzeżeniem § 7 ust. 7. Uzupełnienie lub poprawa, bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność nie jest równoznaczne ze złożeniem kolejnego wniosku o płatność.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego/przekazanego na podstawie Porozumienia wsparcia w końcowym wniosku o płatność. Ostateczny odbiorca wsparcia składa ostatni wniosek o płatność (kończącą) do Jednostki wspierającej w terminie do 14 dni od dnia zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 4 ust. 2, z uwzględnieniem terminów dotyczących rozliczania zaliczki określonych w § 7 ust. 7 oraz terminów składania wniosków o płatność określonych w ust. 5.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia prowadzi ewidencję księgową w sposób zgodny z zasadami rachunkowości.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków Przedsięwzięcia w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Przedsięwzięciem.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do opisywania dokumentacji księgowej Przedsięwzięcia zgodnie z postanowieniami zawartymi w dokumentach, o których mowa w § 5 ust. 1.

10. Obowiązki, o których mowa w ust. ~~8+7~~-9, dotyczą również ~~dotyczą~~ każdego z Partnerów/Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, w zakresie tej części Przedsięwzięcia, za której realizację odpowiada dany Partner⁹/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków.

§ 9. Weryfikacja wniosku o płatność

1. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych w ramach Przedsięwzięcia jest:
 - 1) złożenie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do Jednostki wspierającej poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne i merytoryczne wniosku o płatność oraz dokonanie przez Jednostkę wspierającą weryfikacji formalnej i merytorycznej tego wniosku zakończonej jego zatwierdzeniem. Wniosek o płatność Ostateczny odbiorca wsparcia składa zgodnie z postanowieniami § 8;
 - 2) dokonanie przez Jednostkę wspierającą weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność, w tym zaakceptowanie części sprawozdawczej z realizacji Przedsięwzięcia w ramach wniosku o płatność oraz uznania wydatków za kwalifikowalne.
2. Jednostka wspierająca weryfikuje wniosek o płatność, o którym mowa w ust. 1, w terminie 45 dni licząc od dnia jego złożenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia.
3. Jednostka wspierająca dokonuje weryfikacji wydatków objętych wnioskiem o płatność, w szczególności poprzez:
 - 1) weryfikację kompletu wydatków objętych wnioskiem lub;
 - 2) weryfikację części wydatków objętych wnioskiem poprzez dobór próby dokumentów;
 - 3) weryfikację dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźników Przedsięwzięcia.
4. Jednostka wspierająca może podjąć decyzję o dołączeniu przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do wniosku o płatność jedynie zestawienia dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków wraz z oświadczeniem Ostatecznego odbiorcy wsparcia o prawdziwości i faktyczności poniesionych wydatków. O możliwości rozliczenia wydatków w formie zestawienia dokumentów Jednostka wspierająca poinformuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia pisemnie.

⁹ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

5. W przypadku, gdy wniosek o płatność, o którym mowa w ust. 1 zawiera braki lub błędy, lub wniosek o wypłatę zaliczki w wysokości nieuzasadnionej dotychczasowym postępowaniem rzeczowym Przedsięwzięcia, Ostateczny odbiorca wsparcia na wezwanie Jednostki wspierającej, jest zobowiązany do złożenia:
 - 1) dodatkowych wyjaśnień w tym zakresie;
 - 2) poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność– w terminie 7 dni od dnia wystania wezwania za pośrednictwem CST2021.
6. Na czas złożenia dodatkowych wyjaśnień bądź poprawy lub uzupełnienia wniosku o płatność przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia zgodnie z ust. 5, termin weryfikacji wniosku o płatność, o którym mowa w ust. 2, zostaje wstrzymany i wznowia bieg od dnia złożenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, zgodnie z ust. 5, żądanych wyjaśnień lub dostarczenia poprawionego lub kompletnego wniosku.
7. Niezłożenie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia dodatkowych wyjaśnień lub niepoprawienie albo nieuzupełnienie wniosku o płatność zgodnie z ust. 5, bądź nieusunięcie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia braków lub błędów zgodnie z wymogami i w terminie wyznaczonym przez Jednostkę wspierającą, może powodować:
 - 1) wstrzymanie procedury przeprowadzania weryfikacji i zatwierdzenia wniosku o płatność do momentu wypełnienia tych obowiązków, a wniosek do tego czasu pozostaje nierozliczony, przy czym po otrzymaniu przez Jednostkę wspierającą od Ostatecznego odbiorcy wsparcia dodatkowych wyjaśnień lub poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność, bądź usunięciu braków lub błędów, wniosek o płatność podlega ponownej weryfikacji. Ostateczny odbiorca wsparcia jest informowany o powyższych czynnościach pisemnie;
 - 2) wyłączenie z uznania za kwalifikowalne poświadczenia wydatków, które nie zostały skorygowane zgodnie z zaleceniami Jednostki wspierającej, a które zostały objęte wnioskiem, o którym mowa w ust. 1 pkt. 1, przy jednoczesnym niewstrzymywaniu procedury jego weryfikacji i zatwierdzania.
8. W celu uzyskania opinii eksperckiej, Jednostka wspierająca może zlecić podmiotowi zewnętrznemu ocenę realizacji Przedsięwzięcia oraz dokumentacji przedstawionej przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w celu rozliczania Przedsięwzięcia wraz z wnioskiem o płatność, o którym mowa w ust. 1 pkt. 1. W takim przypadku, termin weryfikacji wniosku o płatność, o którym mowa w ust. 2 ulega wydłużeniu o okres niezbędny do uzyskania przez Jednostkę wspierającą przedmiotowej opinii eksperckiej.

9. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia wniosku o płatność, o którym mowa w ust. 1, Jednostka wspierająca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia takiego wniosku o płatność, o czym pisemnie informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do przekazania Jednostce wspierającej lub podmiotom przez nią upoważnionym, na każde ich wezwanie, informacji i wyjaśnień na temat realizacji Przedsięwzięcia, w tym także do przedkładania dokumentów lub ich poświadczonych kopii, w terminie 7 dni od dnia otrzymania żądania.
11. Jednostka wspierająca, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia wniosku o płatność, w tym zaakceptowaniu części sprawozdawczej z realizacji Przedsięwzięcia w ramach tego wniosku o płatność, zatwierdza taki wniosek i przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia pisemną informację w tym zakresie.
12. W przypadku wystąpienia w trakcie weryfikacji wniosku o płatność rozbieżności między kwotą wydatków rozliczaną przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia we wniosku o płatność a wysokością zatwierdzonego przez Jednostkę wspierającą rozliczenia wydatków wskazanych w tym wniosku, wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne lub z ustalonych korekt finansowych, pisemna informacja, o której mowa w ust. 10 zawiera dodatkowo uzasadnienie stanowiska Jednostki wspierającej (w tym zakresie postanowienia § 10 ust. 2 stosuje się odpowiednio).
13. W przypadku, gdy:
 - 1) Jednostka wspierająca skierowała Przedsięwzięcie do kontroli doraźnej na miejscu i został złożony końcowy wniosek o płatność lub;
 - 2) Jednostka wspierająca skierowała Przedsięwzięcie do kontroli doraźnej na miejscu w związku ze złożonym wnioskiem o płatność;– bieg terminów weryfikacji, o których mowa w ust. 2, w stosunku do powyższych wniosków o płatność, ulega zawieszeniu do dnia przekazania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do Jednostki wspierającej, informacji o wykonaniu lub zaniechaniu zaleceń pokontrolnych, chyba że wyniki kontroli nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w Przedsięwzięciu lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe Przedsięwzięcia.
14. Wniosek o płatność końcową, o którym mowa w § 8 ust. 6, zostanie zatwierdzony po:

- 1) poświadczeniu przez Jednostkę wspierającą faktycznego i prawidłowego wykonania celów Przedsięwzięcia;
- 2) przeprowadzeniu przez Jednostkę wspierającą kontroli na zakończenie realizacji Przedsięwzięcia.

14.15. Podstawą dokonania przez PFR wypłaty środków Ostatecznemu odbiorcy wsparcia jest zlecenie wypłaty wystawione przez Jednostkę wspierającą, zgodnie z art. 14lp ust. 1 pkt 1 Ustawy.

15.16. Brak poniesionych wydatków w ramach Przedsięwzięcia nie zwalnia Ostatecznego odbiorcy wsparcia z obowiązku przedkładania Jednostce wspierającej, w terminie określonym w § 8 ust. 5 i 6, wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Przedsięwzięcia.

16.17. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przedłożenia Jednostce wspierającej aktualizacji harmonogramu płatności, każdorazowo wraz z wnioskiem o płatność.

17.18. Aktualizacja harmonogramu płatności jest skuteczna, pod warunkiem jej akceptacji przez Jednostkę wspierającą. Jednostka wspierająca akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w CST2021. W przypadku niedostępności CST2021 stosuje się postanowienia § 13 ust. 8.

18.19. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do złożenia pierwszego harmonogramu płatności w dniu zawarcia Porozumienia, według wzoru stanowiącego Załącznik nr 4 do Porozumienia. Kolejne harmonogramy płatności są składane przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia za pomocą CST2021 w trybie i na zasadach określonych w ust. 16. W przypadku niedostępności CST2021, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do wprowadzenia harmonogramu płatności do CST2021 w terminie 3 dni od dnia nadania uprawnień lub usunięcia awarii CST2021.

19.20. W sytuacji, gdy w ocenie Jednostki wspierającej istnieje uzasadnione podejrzenie wystąpienia lub stwierdzenia nieprawidłowości w związku z realizacją Przedsięwzięcia, względnie dopuszczenia się przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia nieprawidłowości w ramach realizacji innych projektów lub przedsięwzięć realizowanych w ramach umów zawartych z Jednostką wspierającą – wynikających w szczególności z faktu prowadzenia w tym przedmiocie przez właściwe organy lub podmioty postępowań wyjaśniających, sprawdzających, przygotowawczych lub sądowych, Jednostka wspierająca może wstrzymać wypłatę wsparcia.

21. Pozytywna weryfikacja wniosku o płatność nie wyklucza stwierdzenia

niekwalifikowalności wydatków w późniejszym okresie. To samo dotyczy pozytywnych wyników kontroli lub innych działań podejmowanych na podstawie Porozumienia. W przypadku stwierdzenia niekwalifikowalności wydatków w toku innych czynności kontrolnych lub w ramach ponownej weryfikacji wniosku, kwota wydatków objętych wnioskiem podlega pomniejszeniu.

§ 10. Wydatki niekwalifikowalne w toku weryfikacji wniosków o płatność

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków wykorzystał całość lub część wsparcia niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, lub pobrał część lub całość wsparcia w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Jednostka wspierająca uznaje wydatki za niekwalifikowalne oraz informuje o powyższym Ostatecznego odbiorcę wsparcia za pośrednictwem systemu CST2021. Jeżeli przesłanki, o których mowa w zdaniu poprzednim wystąpią po zatwierdzeniu wniosku o płatność, Jednostka wspierająca dokonuje korekty zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych w ramach wniosku o płatność. O dokonany pomniejszeniu Jednostka wspierająca powiadamia Ostatecznego odbiorcę wsparcia w pisemnej informacji, o której mowa w § 9 ust. 10-11.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia ma prawo wnieść w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji, o której mowa w § 9 ust. 10-11 zastrzeżenia do ustaleń Jednostki wspierającej w zakresie wydatków uznanych za niekwalifikowalne.
3. Termin, o którym mowa w ust. 2, może być przedłużony przez Jednostkę wspierającą na czas oznaczony, na umotywowany wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
4. Jednostka wspierająca ma prawo poprawienia informacji o wynikach weryfikacji, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia, oczywistych omyłek. Informację o zakresie tych poprawek przekazuje się bez zbędnej zwłoki Ostatecznemu odbiorcy wsparcia.
5. Jednostka wspierająca rozpatruje zastrzeżenia do informacji o wynikach weryfikacji w terminie nie dłuższym niż 14 dni, licząc od dnia otrzymania tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Jednostkę wspierającą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 7, przerywa bieg tego terminu.

6. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 2, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, Jednostka wspierająca pozostawia bez rozpatrzenia.
7. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Jednostka wspierająca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
8. Jednostka wspierająca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza i przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia w terminie nie dłuższym niż 14 dni ostateczną informację o wynikach weryfikacji lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
9. Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń do ostatecznej informacji o wynikach weryfikacji oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń.

§ 11. Nieprawidłowości

1. W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu nieprawidłowości dotyczącej wydatków ujętych w zatwierdzonych wnioskach o płatność, wartość Przedsięwzięcia, o której mowa w § 2 ust. 45, ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Pomniejszeniu ulega wartość wsparcia, o której mowa w § 2 ust. 6 i 7 w części, w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków wsparcia. Zmiany, o których mowa powyżej, nie wymagają formy aneksu do Porozumienia.
2. Podstawą pomniejszenia, o którym mowa w ust. 1 może być pismo z wynikiem weryfikacji wniosku o płatność i/lub informacja pokontrolna z realizacji Przedsięwzięcia.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do usuwania nieprawidłowości powstałych w wyniku realizowanego Przedsięwzięcia oraz niezwłocznego zgłaszania informacji o zaistniałej sytuacji do Jednostki wspierającej.
4. W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu poważnej nieprawidłowości stosuje się przepisy rozporządzenia 2021/241 motyw (53) i (54) w zakresie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów.

§ 12. Zwrot środków

1. W przypadku, gdy środki przeznaczone na realizację Przedsięwzięcia są:
 - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,
 - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur obowiązujących przy ich wykorzystaniu, w tym postanowień Porozumienia;
 - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości-- przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia lub podmiot, o którym mowa w art. 141p ust. 7 Ustawy, Ostateczny odbiorca wsparcia na wezwanie Jednostki wspierającej zwraca środki przeznaczone na realizację Przedsięwzięcia na rachunek bankowy wskazany w wezwaniu.
2. Jeżeli z wniosku o płatność końcową wynika, że część przekazanego wsparcia nie została wydatkowana przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia lub podmiot, o którym mowa w art. 141p ust. 7 Ustawy, Ostateczny odbiorca wsparcia bez wezwania w dniu złożenia wniosku o płatność końcową, zwraca niewykorzystaną kwotę niewykorzystane kwoty wsparcia na rachunek wskazany przez Jednostkę wspierającą.

§ 13. Zasady wykorzystywania CST2021

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą.
Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
 - 1) wniosków o płatność;
 - 2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia i wykazywanych we wnioskach o płatność;
 - 3) harmonogramu płatności;
 - 4) informacji o zamówieniach publicznych o wartości równej lub wyższej niż progi unijne w rozumieniu art. 3 ustawy Pzp;
 - 5) innych dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Przedsięwzięcia oraz wymiany dokumentacji pokontrolnej.
2. Przekazanie drogą elektroniczną dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt. 2, 4, 5 nie zdejmuje z Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

3. Ostateczny odbiorca wsparcia i Jednostka wspierająca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Porozumieniu rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia wyznacza osobę uprawnioną do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Przedsięwzięcia, w tym – zgłoszenia do pracy w ramach CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników CST2021 po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia/Partnera. Zgłoszenie osoby zarządzającej uprawnieniami użytkowników odbywa się w oparciu o formularz stanowiący Załącznik nr 5 do Porozumienia oraz zgodnie z Procedurą zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia stanowiącą załącznik nr 6 do Porozumienia. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Ostatecznego odbiorcy wsparcia/Partnera. Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera stanowi załącznik nr 5 do Porozumienia.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 4, wykorzystują certyfikat niekwalifikowany generowany przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) lub kwalifikowany podpis elektroniczny w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach CST2021.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 4, przestrzegają regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w CST2021 oraz aktualnej wersji Instrukcji Użytkownika zewnętrznego udostępnionej przez Jednostkę wspierającą.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do każdorazowego informowania Jednostki wspierającej o nieautoryzowanym dostępie do danych Ostatecznego odbiorcy wsparcia w CST2021.
8. W przypadku niedostępności CST2021 Ostateczny odbiorca wsparcia zgłasza Jednostce wspierającej zaistniały problem na adres e-mail: **ami.kpod@cppc.gov.pl**. W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika Jednostki wspierającej proces rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą jest zgodny z komunikatem zamieszczonym na stronie Jednostki wspierającej. O usunięciu awarii CST2021 Jednostka wspierająca informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia na adresy e-

mail osób uprawnionych wskazanych w załączniku nr 5 do Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą wskazaną w komunikacie w terminie 3 dni od otrzymania tej informacji.

9. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie może być zmiana treści Porozumienia, z wyłączeniem zmiany, o której mowa § 20 ust. 2.

§ 14. Dokumentacja Przedsięwzięcia

1. W przypadku zlecenia zadań lub ich części w ramach Przedsięwzięcia wykonawcy, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się zapewnić wszelkie dokumenty umożliwiające weryfikację kwalifikowalności wydatków.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia na zasadach opisanych w art. 133 rozporządzenia finansowego UE, tj. przez 5 lat od dnia płatności salda. Jednostka wspierająca poinformuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia o dacie rozpoczęcia tego okresu. W przypadku Przedsięwzięć objętych pomocą publiczną, okres przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia wynosi 10 lat.¹⁰
3. Bieg terminu, o którym mowa w ust. 2 zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Przedsięwzięciu albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Ostateczny odbiorca wsparcia jest informowany pisemnie.
4. W przypadku naruszenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia obowiązku, o którym mowa w ust. 1-3 Jednostka wspierająca może uznać za niekwalifikowalne wydatki w zakresie niepotwierdzonym dokumentami, w tym dokonać zmiany informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, o której mowa w § 9 ust. 10.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia przechowuje dokumentację związaną z realizacją Przedsięwzięcia w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, oraz jest zobowiązany do poinformowania Jednostki wspierającej o miejscu jej archiwizacji w

¹⁰ Zgodnie z art 17 Rozporządzenia Rady (UE) 2015/1589 z dnia 13 lipca 2015 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej

terminie 7 dni od dnia zawarcia Porozumienia, o ile dokumentacja jest przechowywana poza jego siedzibą.

6. W przypadku zmiany miejsca archiwizacji dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia działalności w okresie, o którym mowa w ust. 2, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie, na piśmie poinformować Jednostkę wspierającą o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizowanym Przedsięwzięciem.
7. Postanowienia ust. 1-~~5~~⁶ stosuje się odpowiednio do Partnerów i podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, z zastrzeżeniem, że obowiązek informowania o miejscu przechowywania całej dokumentacji Przedsięwzięcia, w tym gromadzonej przez Partnerów, ^z wypełniany jest przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia¹¹.

§ 15. Kontrola

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się poddać kontroli¹² dokonywanej przez Jednostkę wspierającą oraz inne uprawnione podmioty w zakresie prawidłowości realizacji Przedsięwzięcia.
2. Kontrole i audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia zawarcia Porozumienia do dnia wygaśnięcia wszelkich obowiązków wynikających z Porozumienia.
3. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Ostatecznego odbiorcy wsparcia, Partnera lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, jak i w miejscu realizacji Przedsięwzięcia, przy czym niektóre czynności kontrolne mogą być prowadzone w siedzibie instytucji kontrolującej na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w CST2021 i innych dokumentów przekazywanych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, w okresie, o którym mowa w § 14 ust. 2.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia Jednostce wspierającej oraz podmiotom, o których mowa w ust. 1, prawo wglądu we wszystkie dokumenty związane, jak i niezwiązane z realizacją Przedsięwzięcia o ile jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków w Przedsięwzięciu, w tym w dokumenty elektroniczne przez cały okres ich przechowywania określony w § 14 ust. 2.

¹¹ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

¹² Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych.

5. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zapewnienia dostępu do pomieszczeń i terenu realizacji Przedsięwzięcia, dostępu do związanych z Przedsięwzięciem systemów teleinformatycznych oraz udzielania wszelkich wyjaśnień i informacji dotyczących realizacji Przedsięwzięcia na żądanie każdej instytucji, o której mowa w ust. 1.
6. Niezrealizowanie obowiązków, o których mowa w ust. 4 i 5 jest traktowane jako utrudnianie przeprowadzenia kontroli lub audytu.
7. W ramach kontroli mogą być przeprowadzone oględziny. Do przeprowadzania oględzin stosuje się zasady określone w art. 31 oraz 32 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (~~§ 1~~ Dz.U. z 2020 r. poz. 224).
8. Kontrole w miejscu realizacji Przedsięwzięcia przeprowadza się na podstawie imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
9. Instytucja kontrolująca przeprowadza kontrole w trybie planowym lub doraźnym. W przypadku kontroli w trybie planowym, instytucja kontrolująca przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia pisemne zawiadomienie o planowanej kontroli w terminie nie krótszym niż 5 dni przed planowanym terminem kontroli.
10. Po zakończeniu kontroli zostanie przekazana Ostatecznemu odbiorcy wsparcia informacja pokontrolna w formie pisemnej za pośrednictwem platformy ePUAP lub CST2021 w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli.
11. Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia oczywistych omyłek w informacji pokontrolnej w każdym czasie z urzędu lub na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się Ostatecznemu odbiorcy wsparcia bez zbędnej zwłoki.
12. Ostateczny odbiorca wsparcia ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.
13. Termin, o którym mowa w ust. 12, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
14. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 12 mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.
15. Instytucja kontrolująca rozpatruje złożone zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania tych zastrzeżeń oraz sporządza ostateczną informację pokontrolną zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub

pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 16, każdorazowo przerywa bieg terminu na sporządzenie ostatecznej informacji pokontrolnej.

16. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie w terminie wskazanym przez instytucję kontrolującą.
17. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej mogą zostać zgłoszone przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia tylko raz. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
18. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie poinformować Jednostkę wspierającą o każdej kontroli prowadzonej przez inne niż Jednostka wspierająca uprawnione podmioty, w ramach której weryfikacji podlegają wydatki rozliczane w Przedsięwzięciu. Ostateczny odbiorca wsparcia przekaze Jednostce wspierającej za pośrednictwem CST2021 skan wyników ww. kontroli w terminie 7 dni od dnia ich otrzymania.
19. Ustalenia Jednostki wspierającej oraz podmiotów, o których mowa w ust. 1, mogą prowadzić do korekty wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach Przedsięwzięcia na zasadach wskazanych w Porozumieniu, dokumentach systemu realizacji KPO oraz właściwych przepisów prawa powszechnie obowiązującego.
20. W uzasadnionych przypadkach w wyniku kontroli są wydawane zalecenia pokontrolne, a Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wdrożenia w określonym w nich terminie zaleceń pokontrolnych.
21. Postanowienia ust. 1-9 i ust. 19 stosuje się także do Partnerów oraz Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

§ 16. Przekazywanie informacji

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się przedstawić Jednostce wspierającej wszelkie dokumenty, informacje i wyjaśnienia związane z realizacją Przedsięwzięcia, w terminie określonym w wezwaniu, liczonym od dnia wysłania wezwania w systemie CST2021.

2. Postanowienia ust. 1 stosuje się w okresie realizacji Przedsięwzięcia oraz w okresie wskazanym w § 4 ust. 5 Porozumienia.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek przedkładania, w okresie utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, na żądanie Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję i/lub Jednostki wspierającej informacji o osiągniętych wskaźnikach.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do współpracy z podmiotami zewnętrznymi, realizującymi badanie ewaluacyjne na zlecenie Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję, Jednostki wspierającej lub innego podmiotu, który zawarł umowę lub porozumienie z tymi instytucjami na realizację ewaluacji. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do udzielania każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji Przedsięwzięcia, niezbędnych do przeprowadzenia badania ewaluacyjnego.

§ 17. Udzielanie zamówień w ramach Przedsięwzięcia

1. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków jest zobowiązany przestrzegać unijnych i krajowych przepisów oraz postanowień dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 1, które regulują kwestie udzielania zamówień.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia udziela zamówień w ramach Przedsięwzięcia zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych albo zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w dokumencie, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 1, w szczególności zobowiązuje się do upubliczniania zapytań ofertowych zgodnie z ww. zasadami, z zastrzeżeniem ust. 1 i 7.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków po zawarciu Umowy Wykonawczej, poprzez CST2021, niezwłocznie przesyłają do Jednostki wspierającej dokumentację dotyczącą przeprowadzonego postępowania oraz Umowę Wykonawczą wraz z załącznikami.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków zobowiązani są gromadzić wszelką dokumentację związaną z realizacją Przedsięwzięcia w ramach Umowy Wykonawczej, w tym wszelkie protokoły, aneksy, porozumienia, oświadczenia i umowy z podwykonawcami i udostępnić je na żądanie Jednostki wspierającej. W razie prowadzenia komunikacji z wykonawcą Umowy Wykonawczej za

pośrednictwem systemu teleinformatycznego, Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków jest zobowiązany umożliwić Jednostce wspierającej, na jej żądanie, dostęp do tego systemu teleinformatycznego. W przypadku konieczności pozyskania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia o konieczności oraz terminie jej przekazania.

5. Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner i Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków który udziela zamówienia w trybie in house¹³, zapewni w Umowie Wykonawczej, że wydatki ponoszone przez wykonawcę będą dokonywane w sposób efektywny, oszczędny i terminowy oraz zobliguje wykonawcę do prowadzenia, w związku z realizowanym Przedsięwzięciem, wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz ewidencji czasu zaangażowania pracowników wykonawcy w realizację Przedsięwzięcia.
6. Jednostka wspierająca w przypadku stwierdzenia naruszenia postanowień ust. 1-5 przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia/Partnera lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków, może dokonywać korekt finansowych, zgodnie z dokumentem, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 6 oraz pomniejszyć kwotę wsparcia. Korekty finansowe będą nakładane przez Jednostkę wspierającą, która stosuje odpowiednio stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach, które obejmują całość lub część wydatków kwalifikowalnych poniesionych z naruszeniem ust. 1.
7. Postanowienia ust. 1-6 stosuje się także do Partnerów¹⁴ i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

¹³ Pojęcie to zostało wykształcone w orzecznictwie Trybunału Sprawiedliwości Wspólnot Europejskich (ETS) i obejmuje ono zamówienia udzielane przez instytucje zamawiające podległym sobie podmiotom. W odniesieniu do tej kategorii zamówień mamy do czynienia z utrwalonym już orzecznictwem ETS, zgodnie z którym nie ma obowiązku ogłaszania przetargu, nawet w przypadku, gdy zleceniobiorca jest podmiotem prawnie odrębnym od instytucji zamawiającej, gdy spełnione zostaną dwa warunki. Po pierwsze organ administracji publicznej będący instytucją zamawiającą musi sprawować nad tym odrębnym podmiotem kontrolę analogiczną do kontroli sprawowanej nad swoimi własnymi służbami, a po drugie podmiot ten musi wykonywać swoją działalność w zasadniczej części na rzecz kontrolującej ją jednostki lub jednostek.

¹⁴ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

§ 18. Ochrona danych osobowych

1. Zakres danych oraz odpowiedzialność Jednostki wspierającej i Ostatecznego odbiorcy wsparcia w związku z udostępnieniem danych osobowych w ramach realizacji Przedsięwzięcia określa niniejsze Porozumienie.
2. Zakres przetwarzanych danych wskazanych w ust. 1 obejmuje między innymi:
 - 1) nazwę ostatecznego odbiorcy środków finansowych;
 - 2) nazwę wykonawcy i podwykonawcy, jeżeli końcowy odbiorca środków finansowych jest instytucją zamawiającą zgodnie z prawem unijnym lub krajowym dotyczącym zamówień publicznych;
 - 3) imiona, nazwiska i daty urodzenia podmiotów będących odbiorcami środków finansowych lub wykonawcami, zgodnie z definicją zawartą w art. 3 pkt 6 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 (26);
 - 4) oraz inne dane, których przetwarzanie w trakcie obowiązywania Porozumienia może okazać się niezbędne do jego realizacji. Strony zgodnie oświadczają, że przetwarzanie ww. zakresu danych będzie zgodne z zasadą minimalizacji danych stypizowaną w art. 5 ust. 1 lit. C RODO.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia jest samodzielnym administratorem, który udostępnia dane osobowe w zakresie Przedsięwzięcia realizowanego z KPO innym administratorom według właściwości.
4. Odbiorcą danych przekazanych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia jest Jednostka wspierająca.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania w imieniu Jednostki wspierającej, Instytucji odpowiedzialnej za inwestycję i Instytucji koordynującej KPO obowiązku informacyjnego, o którym mowa w art. 14 RODO, wobec osób, których dane pozyskuje oraz swoich pracowników i współpracowników odpowiedzialnych za realizację inwestycji, mając na uwadze zasadę rozliczalności, o której mowa w art. 5 ust. 2 RODO. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że obowiązek, o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wykonywany również przez podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach Przedsięwzięcia.
6. Zobowiązanie, o którym mowa w ust. 5 powinno zostać wykonane w oparciu o klauzulę informacyjną zawartą na stronie internetowej pod adresem:

<https://www.gov.pl/web/cppc/przetwarzanie-danych-osobowych> w zakładce

Beneficjenci/Partnerzy/Osoby uczestniczące i korzystające - Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO).

§ 19. Obowiązki informacyjne i promocyjne

1. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania wsparcia na realizację Przedsięwzięcia ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz Unii Europejskiej – NextGenerationEU.
2. W zakresie, o którym mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do stosowania art. 34 rozporządzenia 2021/241.
3. Materiałem o charakterze informacyjnym i pomocniczym, jest dokument „Strategia Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności”.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany w szczególności do:
 - 1) eksponowania źródła finansowania Przedsięwzięcia m.in. przez właściwe oznaczanie Przedsięwzięcia oraz związanych z nim materiałów, dokumentów, produktów i innych efektów realizacji i promocji Przedsięwzięcia zgodnie z przekazanymi zasadami, w tym także:
 - a) wszelkie działania informacyjne i promocyjne na temat Przedsięwzięć KPO m. in. ulotki, broszury, publikacje, noty prasowe, konferencje prasowe, spotkania z prasą, strony internetowe, newslettery, mailing, stopki wiadomości e-mail, materiały audiowizualne, spotkania, konferencje, wystąpienia publiczne itp.,
 - b) dokumentację dotyczącą KPO i Przedsięwzięcia,
 - c) miejsce realizacji Przedsięwzięcia,
 - d) wszystkie inne produkty będące wynikiem realizowanego Przedsięwzięcia zarówno w formie materialnej, jak i niematerialnej;
 - 2) umieszczenia opisu realizowanego Przedsięwzięcia na swojej stronie internetowej (jeśli posiada) i na profilach w mediach społecznościowych (jeśli posiada);
 - 3) umieszczenia w miejscu realizacji Przedsięwzięcia plakatów lub tablic informacyjnych z właściwym oznaczeniem Przedsięwzięcia;
 - 4) dostarczania ukierunkowanych informacji o Przedsięwzięciu różnym grupom odbiorców, w tym mediom i opinii publicznej przez działania PR, współpracę z mediami, instytucjami zaangażowanymi, partnerami społecznymi i gospodarczymi.

5. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z dokumentami wskazanymi w ust. 2 i 3.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przekazywania Jednostce wspierającej za pośrednictwem CST2021 informacji o terminach osiąganych kolejnych kamieni milowych w Przedsięwzięciu, a także wysłanie z odpowiednim wyprzedzeniem (ok. 4 tygodniowym) informacji o planowanym wydarzeniu wraz z zaproszeniem do udziału w wydarzeniu.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do stosowania Księgi Identyfikacji Wizualizacji KPO, obowiązujących znaków, wzorów oraz szablonów.
8. Warunkiem uznania za kwalifikowalne wydatków związanych z realizacją działań promocyjnych Przedsięwzięcia jest ich oznakowanie i przeprowadzenie zgodnie ze Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Księgą Identyfikacji Wizualizacji KPO, obowiązujących znaków, wzorów oraz szablonów oraz zgodnie z art. 34 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiającego Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.
9. Postanowienia ust. 1-8 stosuje się także do Partnerów¹⁵ oraz Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków (jeśli dotyczy).

§ 20. Zmiany w Przedsięwzięciu

1. Przez zmiany zaakceptowane przez Jednostkę wspierającą należy rozumieć zmiany w zakresie Przedsięwzięcia zaakceptowane pismem podpisanym przez osobę upoważnioną.
2. Zmiana:
 - 1) danych adresowych;
 - 2) danych kontaktowych lub osób do kontaktu;
 - 3) nazwy Ostatecznego odbiorcy wsparcia (bez zmiany formy prawnej)- wymaga jedynie poinformowania Jednostki wspierającej za pośrednictwem CST2021.
3. Bez konieczności akceptacji Jednostki wspierającej, Ostateczny odbiorca wsparcia może dokonywać:

¹⁵ Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa.

- 1) przesunięć środków pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków, wynikających z dostosowania budżetu Przedsięwzięcia do wartości udzielonych zamówień, o ile zamówienia zostały udzielone zgodnie z dokumentami, o których mowa w § 5 ust. 1;
 - 2) przesunięć środków do 20% wartości środków w odniesieniu do kategorii, z której są przesuwane środki, w stosunku do:
 - a) pierwotnego Wniosku, tzn. wniosku, który podlegał ocenie merytorycznej lub,
 - b) zaktualizowanego Wniosku zatwierdzonego aneksem (jeśli dotyczy),- o ile przesunięcia te są niezbędne do prawidłowej realizacji Przedsięwzięcia. Przesunięcia te nie mogą skutkować zwiększeniem kategorii kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia personelu bezpośrednio zaangażowanego w realizację Przedsięwzięcia;
 - 3) zmian w Porozumieniu/Umowie o partnerstwie, o ile zmiany te nie dotyczą podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy stronami Porozumienia lub Umowy o partnerstwie lub zmiany Partnerów Przedsięwzięcia i o ile nie zagrażają prawidłowej realizacji Przedsięwzięcia;
 - 4) w ramach istniejącego budżetu na wynagrodzenia:
 - a) zmiany ról w Przedsięwzięciu, tj. dodanie lub usunięcie,
 - b) zmiany wysokości wynagrodzenia w ramach danej roli w Przedsięwzięciu, tj. zwiększenie lub zmniejszenie,
 - c) zmiany formy zatrudnienia/zaangażowania do Przedsięwzięcia, m.in. etat, dodatek.
4. Zmiany polegające na:
- 1) zmianie wartości wydatków kwalifikowanych i kwoty wsparcia Przedsięwzięcia;
 - 2) ~~wydlużeniu~~zmianie okresu realizacji Przedsięwzięcia, o którym mowa w § 4;
 - 3) zmianach w obrębie wskaźników zdefiniowanych we Wniosku;
 - 4) zmianie Partnera Przedsięwzięcia lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków;
 - 5) zmianie terminu realizacji poszczególnych zadań określonych we Wniosku;
 - 6) zwiększeniu kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia personelu bezpośrednio zaangażowanego w realizację Przedsięwzięcia

- wymagają akceptacji Jednostki wspierającej i są wprowadzane aneksem do Porozumienia.

5. Zmiany dotyczące okresu realizacji Przedsięwzięcia nie mogą skutkować wydłużeniem okresu rzeczowej realizacji Przedsięwzięcia poza dzień 30.06.2026 r.¹⁶
Wyjątkiem jest zmiana dokumentów programowych KPO, wytycznych Komisji Europejskiej i/lub innych przepisów prawa, rekomendacji, zaleceń MFIPR/Komisji Europejskiej, które uzasadniałyby ich wydłużenie. Zmiana okresu realizacji i/lub okresu kwalifikowalności Przedsięwzięcia wymaga akceptacji Jednostki wspierającej i jest wprowadzana aneksem do Porozumienia.
6. Zmiany inne niż określone w ust. 2, 3 i 4, wymagają - pod rygorem nieważności - pisemnej akceptacji Jednostki wspierającej i nie wymagają sporządzenia Konieczności zawarcia aneksu do Porozumienia w takim przypadku, będzie każdorazowo podlegała decyzji Jednostki wspierającej.
7. Po otrzymaniu zgłoszenia planowanej zmiany Jednostka wspierająca każdorazowo sprawdza czy istnieje ryzyko, że w przypadku jej wprowadzenia Przedsięwzięcie przestałoby spełniać kryteria wyboru, których spełnienie było niezbędne, by mogło otrzymać wsparcie. Nie jest dopuszczalna zmiana, w rezultacie której Przedsięwzięcie przestałoby spełniać kryteria wyboru, których spełnienie było niezbędne, by mogło otrzymać wsparcie.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia informuje o wszystkich planowanych zmianach oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną przed dokonaniem tych zmian oraz nie później niż na 21 dni przed zakończeniem okresu, o którym mowa w § 4 ust. 1. W przypadku niedotrzymania tego terminu, Jednostka wspierająca może odrzucić wniosek o zmianę.
9. W przypadku niezłożenia wyjaśnień lub nieprzekazania skorygowanego wniosku o zmianę, lub nieprzekazania dokumentów związanych z danym wnioskiem o zmianę w terminie wyznaczonym przez Jednostkę wspierającą - może odrzucić wniosek o zmianę.
10. Jednostka wspierająca ustosunkowuje się do wnioskowanych zmian w terminie nie dłuższym niż 30 dni licząc od daty wpływu wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem ust. 2.

¹⁶ W szczególnie uzasadnionych przypadkach na etapie realizacji Przedsięwzięcia, istnieje możliwość wydłużenia okresu do 31 sierpnia 2026 roku.

Jeżeli Jednostka wspierająca nie może zająć stanowiska bez konsultacji z podmiotami/ekspertami zewnętrznymi, bieg terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wstrzymywany o okres uzyskania niezbędnych opinii.

11. W przypadku zmiany, o której Ostateczny odbiorca wsparcia poinformuje nie później niż 21 dni przed końcem okresu, o którym mowa w § 4 ust. 1 Jednostka wspierająca ma 21 dni na ustosunkowanie się do wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem obowiązku zawarcia aneksu, o którym mowa w ust. 4.

12. Do czasu uzyskania zgody Jednostki wspierającej, a w przypadkach w których wymagane jest zawarcie aneksu do Porozumienia – do czasu zawarcia aneksu, Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi wydatki na własne ryzyko. Jeżeli ostatecznie Jednostka wspierająca ustosunkuje się pozytywnie do wniosku Ostatecznego odbiorcy wsparcia i/lub zawrze aneks, wydatki mogą podlegać rozliczeniu w ramach Przedsięwzięcia. Jeżeli Jednostka wspierająca zakwestionuje wnioskowane zmiany, wydatki poniesione w ich wyniku zostają uznane za niekwalifikowalne.

13. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje pisemnie Jednostkę wspierającą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie zasady długotrwałego wpływu Przedsięwzięcia na wydajność i odporność gospodarki polskiej. Każdorazowo Jednostka wspierająca dokonuje oceny realizacji Przedsięwzięcia pod kątem zapewnienia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia.

§ 21. Plan działań antykorupcyjnych

Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do podjęcia wszelkich działań w celu zapobieżenia powstaniu konfliktu interesów, o którym mowa w art. 61 rozporządzenia finansowego UE, powstałego w związku z realizacją Przedsięwzięcia, w szczególności dotyczącego prowadzonych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Partnera i Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków (jeśli dotyczy) postępowań o udzielenie zamówienia.

§ 22. Efekty długoterminowe Przedsięwzięcia

1. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do zapewnienia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia w okresie 3 lat od daty zatwierdzenia wniosku o płatność, o którym mowa w § 8 ust. 6.
2. Do końca okresu, o którym mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie poinformuje Jednostkę wspierającą o każdym wystąpieniu następujących okoliczności mogących powodować naruszenie efektów długoterminowych Przedsięwzięcia:
 - 1) zmianie własności elementu infrastruktury;
 - 2) każdej zmianie wpływającej na charakter Przedsięwzięcia, jego cele lub warunki wdrażania Przedsięwzięcia.
3. W przypadku określonym w ust. 2 Jednostka wspierająca dokonuje oceny, czy zgłoszona zmiana własności elementu infrastruktury daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść lub zgłoszona zmiana wpływa na charakter Przedsięwzięcia, jego cele lub warunki wdrażania, może doprowadzić do naruszenia pierwotnych jego celów (tj. czy doszło do naruszenia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia).
4. W przypadku naruszenia zasady utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca ustala i nakłada względem Ostatecznego odbiorcy wsparcia korektę finansową. Każde naruszenie zasady efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca będzie rozpatrywała indywidualnie, biorąc pod uwagę stopień oraz wpływ naruszenia na cel Przedsięwzięcia.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do osiągnięcia wskaźników zgodnie z Wnioskiem i utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia w okresie wskazanym w ust. 1.
6. Jednostka wspierająca ma prawo do ~~nałożenia korekty finansowej~~ uznania całości wsparcia za niekwalifikowalną z tytułu niezrealizowania wskaźników. ~~W przypadku podjęcia decyzji przez Jednostkę wspierającą o nałożeniu korekty finansowej za niezrealizowanie wskaźników przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia Jednostka wspierająca może uznać do 100% wsparcia za niekwalifikowalne.~~
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji Przedsięwzięcia, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi we Wniosku. Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek

przedkładania, w okresie utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, na żądanie Jednostki wspierającej lub Instytucji odpowiedzialnej za inwestycje, informacji o osiągniętych wskaźnikach. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje Jednostkę wspierającą o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Przedsięwzięcia.

§ 23. Oświadczenia

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że osoby dysponujące środkami wsparcia Przedsięwzięcia, tj. osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Ostatecznego odbiorcy wsparcia, nie są prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza, że w przypadku Przedsięwzięcia nie nastąpiło, nie następuje i nie nastąpi finansowanie na ten sam cel w ramach planu rozwojowego lub innych unijnych programów, instrumentów, funduszy w ramach budżetu Unii Europejskiej oraz środków publicznych na realizację zakresu prac zakładanego w ramach realizacji Przedsięwzięcia.

§ 24. Rozwiązanie Porozumienia

1. Porozumienie może zostać rozwiązane przez każdą ze Stron z zachowaniem miesięcznego okresu wypowiedzenia, w wyniku wystąpienia okoliczności niezależnych od Stron, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków w niej określonych. Wypowiedzenie przekazywane jest w formie pisemnej, na adres siedziby Jednostki wspierającej/Ostatecznego odbiorcy wsparcia albo na adres

skrzynki ePUAP Jednostki wspierającej/Ostatecznego odbiorcy wsparcia, pod rygorem bezskuteczności i zawiera uzasadnienie.

2. Jednostka wspierająca może rozwiązać Porozumienie ze skutkiem natychmiastowym, w przypadku, gdy:
 - 1) Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się poważnych nieprawidłowości, w szczególności wykorzystał przekazane środki na cel inny niż określony w Przedsięwzięciu lub niezgodnie z Porozumieniem;
 - 2) Ostateczny odbiorca wsparcia złożył lub posłużył się fałszywym oświadczeniem lub podrobionymi, przerobionymi lub stwierdzającymi nieprawdę dokumentami w celu uzyskania wsparcia w ramach Porozumienia lub uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia;
 - 3) Ostateczny odbiorca wsparcia zaprzestał realizacji Przedsięwzięcia lub w sposób rażący nie wywiązuje się ze swoich obowiązków określonych w Porozumieniu;
 - 4) Ostateczny odbiorca wsparcia rozpoczął realizację Przedsięwzięcia przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków określonym w § 4 ust. 2;
 - 5) Ostateczny odbiorca wsparcia wykorzystał środki w całości lub w części na cel i zakres inny niż określony w Przedsięwzięciu lub niezgodnie z Porozumieniem lub przepisami prawa;
 - 6) Ostateczny odbiorca wsparcia odmówił poddania się kontroli lub audytowi Jednostki wspierającej bądź innych uprawnionych podmiotów do przeprowadzenia kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub utrudniał ich przeprowadzenie;
 - 7) Ostateczny odbiorca wsparcia na etapie ubiegania się lub udzielania wsparcia lub realizacji Porozumienia lub utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia lub nie ujawnił dokumentów, oświadczeń lub informacji mających znaczenie dla udzielenia wsparcia lub realizacji Porozumienia 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 stosownego upoważnienia;

- 8) Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się innych nadużyć finansowych w związku z realizacją Przedsięwzięcia;
- 9) Ostateczny odbiorca wsparcia dokonał istotnej zmiany Przedsięwzięcia bez zgody Jednostki wspierającej;
- 10) Ostateczny odbiorca wsparcia obciążony jest obowiązkiem zwrotu pomocy wynikającym z decyzji Komisji Europejskiej;

11) Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się nieprawidłowości oraz nie usunął ich przyczyn i efektów w terminie wskazanym przez podmiot dokonujący kontroli;

12) nie został osiągnięty cel Przedsięwzięcia rozumiany jako zrealizowanie wskaźników określonych w Porozumieniu;

13) Ostateczny odbiorca wsparcia nie dochował warunków określonych w Porozumieniu.

3. Jednostka wspierająca może wypowiedzieć Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, po upływie którego następuje jego rozwiązanie, w przypadku, gdy Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków:
 - 1) opóźnia się w realizacji Przedsięwzięcia w stosunku do harmonogramu określonego we Wniosku o okres dłuższy niż 6 miesięcy albo gdy inne okoliczności czynią zasadnym przypuszczenie, że zakończenie realizacji zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia nie nastąpi w terminie wynikającym z tego harmonogramu;
 - 2) odmówi poddania się kontroli lub audytowi, o których mowa w § 15 lub utrudni ich przeprowadzenie;
 - 3) w ustalonym przez Jednostkę wspierającą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
 - 4) nie przedkłada zgodnie z Porozumieniem wniosków o płatność lub dokumentów, o których mowa w § 8 ust. 5;
 - 5) uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 1 ust. 1, § 17 ust. 5 i § 18;
 - 6) dokonał zmian prawno-organizacyjnych zagrażających realizacji niniejszego Porozumienia;

- 7) w trakcie realizacji Przedsięwzięcia wystąpią inne naruszenia Porozumienia lub wystąpią inne okoliczności, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Porozumienia;
 - 8) nie przestrzega dotyczących go przepisów ustawy Pzp w zakresie, w jakim Ustawa prawo zamówień publicznych ma zastosowanie do Ostatecznego odbiorcy wsparcia i realizowanego zamówienia publicznego w Przedsięwzięciu lub zasad konkurencyjności wynikających z dokumentu, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 1, przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Przedsięwzięcia.
4. Porozumienie może zostać rozwiązane w drodze pisemnego porozumienia Stron na wniosek każdej ze Stron w każdym czasie.

§ 25. Skutki rozwiązania Porozumienia

1. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do niezwłocznego (ale nie później niż w ciągu ~~15~~14 dni od dnia rozwiązania Porozumienia) przedstawienia Jednostce wspierającej wniosku o płatność o którym mowa w § 8 ust. ~~6~~6 wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Przedsięwzięcia oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia, zgodnie z § 14.
2. W przypadku rozwiązania Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się usunąć w sposób trwały i nieodwracalny wszelkie dane osobowe pozyskane w związku z realizacją Przedsięwzięcia lub zwrócić je administratorowi, w rozumieniu RODO.
3. W przypadku rozwiązania Porozumienia, Jednostka wspierająca wzywa Ostatecznego odbiorcę wsparcia do zwrotu ~~pobranych środków do PFR~~do PFR środków pobranych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia i podmioty, o których mowa w art. 14lp ust. 7 Ustawy - w terminie 30 dni od dnia doręczenia wezwania do zwrotu.

§ 26. Zakaz przenoszenia praw

Prawa i obowiązki oraz wierzytelności Ostatecznego odbiorcy wsparcia wynikające z Porozumienia nie mogą być przenoszone na osoby trzecie, bez zgody Jednostki wspierającej.

§ 27. Postanowienia końcowe

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

- 1) rozporządzenie 2021/241;
- 2) Ufp;
- 3) KPO;
- 4) ustawa;
- 5) rozporządzenie finansowe UE;
- 6) ustawa z dnia 4 września 1997 r. o działach administracji rządowej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1370 ze zm.);
- 7) Wytyczne ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydane na podstawie art. 14le ust. 2 pkt 4 ustawy;
- 8) decyzja wykonawcza Rady w sprawie zatwierdzenia oceny planu odbudowy i zwiększania odporności Polski (COM (2022) 268 final), przyjęta w dniu 17 czerwca 2022 r.;
- 9) ustalenia operacyjne, o których mowa w art. 20 ust. 6 rozporządzenia 2021/241;
- 1) dyrektywa 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych uchylająca dyrektywę 2004/18/WE (Dz. Urz. UE 2014 L 94 str. 65, z 28 marca 2014 z późn. zm.);
- 2) ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2024 r. poz. 1061, z późn. zm.);
- 10) ustawa Pzp.

§ 28. Spory między stronami

Spory związane z realizacją Porozumienia Strony będą starały się rozwiązać polubownie.

§ 29. Data zawarcia Porozumienia

Data zawarcia Porozumienia jest data złożenia podpisu przez ostatnią ze Stron.

Porozumienie wchodzi w życie z dniem zawarcia.

§ 30. Załączniki

Integralną część Porozumienia stanowią następujące załączniki:

- 1) załącznik nr 1: Dokumenty poświadczające reprezentację Jednostki wspierającej;
- 2) załącznik nr 2 Dokumenty poświadczające reprezentację Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
- 3) załącznik nr 3: Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem;
- 4) załącznik nr 4: Harmonogram płatności; (wersja – kwiecień 2025 r.);
- 5) załącznik nr 5: Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera;
- 6) załącznik nr 6: Procedura zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
- 7) załącznik nr 7: Lista podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków nieposiadających statusu Partnera (jeśli dotyczy);
- 8) załącznik nr 8: Zasady kwalifikowania wydatków w Przedsięwzięciach realizowanych w ramach Inwestycji C3.1.1 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności; (wersja – kwiecień 2025 r.).

Podpisy:

Jednostka wspierająca

Ostateczny odbiorca wsparcia