**POROZUMIENIE NR UM-KPOD.07.03-IP.XX-XXX/24**

**o objęcie wsparciem z planu rozwojowego**

**przedsięwzięcia „*tytuł wniosku*”**

zawarte w Warszawie w dniu, o którym mowa w § 21 ust. 3,

pomiędzy:

**Skarbem Państwa – Ministrem Zdrowia**,

adres: ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa, NIP: 5251918554, REGON: 000287987,

reprezentowanym przez Dyrektora Departamentu e-Zdrowia w Ministerstwie Zdrowia – Pana Wojciecha Demediuka, na podstawie pełnomocnictwa nr PRS.012.507.2024.MO z dnia 26 sierpnia 2024 r., stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego Porozumienia,

zwanym dalej „**Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji**”,

a

**Skarbem Państwa –** **Centrum e-Zdrowia,**

adres: ul. Stanisława Dubois 5a, 00-184 Warszawa, NIP: 5251575309, REGON: 001377706,

reprezentowanym przez Dyrektora Centrum e-Zdrowia– Panią Małgorzatę Olszewską, akt powołania z dnia ………………………… r. stanowi załącznik nr 2 do niniejszego Porozumienia,

zwanym dalej „**Ostatecznym odbiorcą wsparcia**”

zwanymi dalej „Stronami”.

Na podstawie art. 14lh pkt 7 oraz art. 14lzh ust. 1 i 2 w zw. z art. 14lzh ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 324 z późn.zm.) , zwanej dalej „ustawą”, oraz mając na uwadze postanowienia w szczególności:

1. Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, zwanego dalej „planem rozwojowym”;
2. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiającego Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (Dz. U. UE. L. z 2021r. Nr 57, str. 17 z późn zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 2021/241”;
3. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających ogólne zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (Dz. U. UE. L. z 2024r., poz. 2509); zwanego dalej „rozporządzeniem 2024/2509”;
4. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, zmieniającego rozporządzenie (UE) 2019/2088 (Dz. U. UE. L. z 2020 r. Nr 198, str. 13 z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 2020/852”;
5. rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2023/2486 z dnia 27 czerwca 2023 r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE), poprzez ustanowienie technicznych kryteriów kwalifikacji służących określeniu warunków, na jakich dana działalność gospodarcza kwalifikuje się jako wnosząca istotny wkład w zrównoważone wykorzystywanie i ochronę zasobów wodnych i morskich, w przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym, w zapobieganie zanieczyszczeniu i jego kontrolę lub w ochronę i odbudowę bioróżnorodności i ekosystemów, a także określeniu, czy ta działalność gospodarcza nie wyrządza poważnych szkód względem któregokolwiek z innych celów środowiskowych, i zmieniające rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2021/2178 w odniesieniu do publicznego ujawniania szczególnych informacji w odniesieniu do tych rodzajów działalności gospodarczej  (Dz. U. UE. L. z 2023r., poz. 2486), zwanego dalej „rozporządzeniem 2023/2486”;
6. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016r., Nr 119, str. 1 z późn. zm.), zwanego dalej „RODO”;
7. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”;
8. ustawy z dnia 4 września 1997 r. o działach administracji rządowej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1370 z późn.zm.);
9. decyzji wykonawczej Rady UE (UE) 2022/0181 (NLE) w sprawie zatwierdzenia oceny planu odbudowy i zwiększania odporności Polski (COM(2022) 268 final) przyjętej w dniu 17 czerwca 2022 r., zmienionej decyzją (COM(2023) 745 final) przyjętą w dniu 8 grudnia 2023 r. oraz decyzją (COM(2024) 284 final) przyjętą w dniu 16 lipca 2024 r.;
10. ustaleń operacyjnych, o których mowa w art. 20 ust. 6 rozporządzenia 2021/241, zawartych pomiędzy Polską a Komisją Europejską;
11. wytycznych ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanych na podstawie art. 14le ust. 2 pkt 4 ustawy;
12. procedur, standardów dostępności oraz zasad horyzontalnych i kryteriów określonych przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej, zwanego dalej „Instytucją Koordynującą”;
13. porozumienia o realizacji reform i inwestycji w ramach planu rozwojowego zawartego w dniu 12 maja 2023 r. pomiędzy Instytucją Koordynującą a Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji, zmienionego aneksem nr 1 zawartym w dniu 28 maja 2024 r. i aneksem nr 2 zawartym w dniu 17 września 2024 r.;
14. umowy finansowania inwestycji zawartej w dniu 26 maja 2023 r. pomiędzy Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji a Polskim Funduszem Rozwoju S.A., zwanym dalej „PFR”.

Strony postanawiają zawrzeć niniejsze Porozumienie o objęcie przedsięwzięcia wsparciem z planu rozwojowego, zwane dalej „Porozumieniem”.

**Definicje**

§ 1.

W Porozumieniu:

1. CST2021 – oznacza system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 3 pkt 3 ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2024 r. poz. 1557 z późn. zm.), umożliwiający przetwarzanie informacji w formie elektronicznej, tworzony i utrzymywany przez Instytucję Koordynującą, udostępniony do obsługi m.in. reform, inwestycji i przedsięwzięć realizowanych w ramach planu rozwojowego;
2. Formularz sprawozdawczy – oznacza funkcjonalność w CST2021 opartą na module wniosku o płatność (wniosek sprawozdawczy, wniosek refundacyjny, wniosek końcowy);
3. Harmonogram – oznacza harmonogram realizacji przedsięwzięcia wskazany w załączniku 5a i harmonogram dokonywania wydatków wskazany w załączniku 5b;
4. Inwestycja – oznacza inwestycję w rozumieniu rozporządzenia 2021/241, odpowiadającą inwestycji, programowi, projektowi, projektowi indywidualnemu, działaniu, lub ich zespołowi, wskazanym w ramach planu rozwojowego, zmierzającą do osiągnięcia celu określonego kamieniami milowymi i wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji;
5. Kamienie milowe – oznaczają mierniki postępów w realizacji inwestycji o charakterze jakościowym, o których mowa w art. 2 pkt 4 rozporządzenia 2021/241;
6. Konflikt interesów – oznacza konflikt interesów w rozumieniu art. 61 rozporządzenia 2024/2509;
7. Nadużycie finansowe – oznacza jakiekolwiek umyślne działanie lub zaniechanie dotyczące w szczególności:
   * 1. wykorzystania lub przedstawienia fałszywych, nieścisłych lub niekompletnych oświadczeń lub dokumentów w celu sprzeniewierzenia lub bezprawnego zatrzymania środków z planu rozwojowego lub budżetu ogólnego Wspólnot Europejskich lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty Europejskie lub w ich imieniu,
     2. nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu,
     3. niewłaściwego wykorzystania takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane,

zgodnie z art. 1 ust. 1 lit. a Konwencji sporządzonej na podstawie art. K.3 Traktatu o Unii Europejskiej, o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich (Dz. U. UE. C. z 1995 r. Nr 316, str. 49 z późn. zm.);

1. Okres kwalifikowalności wydatków – oznacza okres realizacji poszczególnych zadań w ramach przedsięwzięcia określony w § 2 ust. 2, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowalne;
2. Organy ścigania – oznaczają organy, o których mowa w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks postępowania karnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 37 z późn. zm.), do właściwości których należy wykrywanie przestępstw i ściganie ich sprawców (w tym w szczególności: Prokuraturę, Policję, Krajową Administrację Skarbową, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, a także inne organy mające odpowiednie uprawnienia);
3. Podwójne finansowanie – oznacza deklarowanie do rozliczenia w ramach planu rozwojowego wydatków zadeklarowanych wcześniej w ramach tego planu lub jako kwalifikowalne w innych programach unijnych, instrumentach, funduszach w ramach budżetu Unii Europejskiej;
4. Przedsięwzięcie – oznacza wybrany do objęcia wsparciem z planu rozwojowego element inwestycji realizowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, zmierzający do osiągnięcia założonego celu określonego kamieniami milowymi i wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji;
5. Rachunek bankowy Ostatecznego odbiorcy wsparcia – oznacza wskazany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia wydzielony rachunek dochodów, o którym mowa w art. 14lp ust. 8 ustawy, przeznaczony wyłącznie na potrzeby realizacji przedsięwzięć objętych wsparciem z planu rozwojowego;
6. System Arachne – oznacza zintegrowane narzędzie informatyczne opracowane przez Komisję Europejską, którego celem jest gromadzenie danych dotyczących realizowanych inwestycji ze środków UE i oceny ich ryzyka oraz wspieranie instytucji w procesach zapewniania prawidłowości ponoszonych wydatków, w tym kierunkowania kontroli;
7. System SKANER – oznacza aplikację połączoną z CST2021 oraz innymi źródłami danych (m.in. KRS, CEiDG, CRBR) umożliwiającą pobieranie z poszczególnych źródeł danych takich jak: dane identyfikacyjne, informacje o podmiotach i osobach powiązanych, listę beneficjentów rzeczywistych, kody PKD, informacje o realizowanych projektach, informacje o zamówieniach;
8. Trwała niemożliwość wykonania – oznacza taką niemożliwość wykonania prac/usług/dostaw, która ma charakter nieprzemijający, tj. gdy w świetle rozsądnych przewidywań praca/usługa/dostawa nie stanie się możliwa do wykonania w niedalekiej przyszłości (uzależnionej od rodzaju i celu prac/usług/dostaw); w przypadku wątpliwości co do wystąpienia trwałej niemożliwości wykonania opinia Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji jest przesądzająca;
9. Wniosek – oznacza wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem w ramach inwestycji wraz z załącznikami (odpowiednikiem wniosku w CST2021 jest wniosek o dofinansowanie);
10. Wniosek o płatność – oznacza wniosek rozliczający środki z planu rozwojowego złożony przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w CST2021;
11. Wniosek o płatność końcową – oznacza wniosek końcowy rozliczający środki z planu rozwojowego złożony przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w CST2021, który jest ostatnim wnioskiem o płatność składanym w ramach realizacji przedsięwzięcia;
12. Wniosek o zmianę – oznacza wniosek o zmianę przedsięwzięcia wraz z uzasadnieniem i załącznikami, złożony przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w CST2021;
13. Wskaźniki – oznaczają mierniki postępów w realizacji inwestycji o charakterze ilościowym, o których mowa w art. 2 pkt 4 rozporządzenia 2021/241;
14. Wydatek kwalifikowalny – oznacza koszt lub wydatek poniesiony w związku  z realizacją przedsięwzięcia, który spełnia kryteria rozliczenia zgodnie z Porozumieniem;
15. Wykonawca – oznacza osobę fizyczną, osobę prawną albo jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, która oferuje na rynku wykonanie prac, świadczenie usług lub dostawę produktów i zawarła z Ostatecznym odbiorcą wsparcia umowę/porozumienie w zakresie realizacji części zadań przedsięwzięcia;
16. Zakres przedsięwzięcia – oznacza szczegółowy opis zakresu przedsięwzięcia z odniesieniem do mechanizmów weryfikacji zawartych w ustaleniach operacyjnych, o których mowa w pkt 9 preambuły;
17. Zasada DNSH – oznacza zasadę „nie czyń poważnych szkód” w rozumieniu art. 17 rozporządzenia 2020/852.

**Zadania Stron, opis, terminy i zasady realizacji przedsięwzięcia**

§ 2.

1. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji obejmuje wsparciem bezzwrotnym z planu rozwojowego (z wyłączeniem środków na sfinansowanie podatku VAT) przedsięwzięcie pn. „*tytuł z wniosku*” (np. „Rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia”) zgłoszone przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia”, a Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się to przedsięwzięcie zrealizować.
2. Przedsięwzięcie, o którym mowa w ust. 1, realizowane jest zgodnie z: wnioskiem stanowiącym załącznik nr 3 do Porozumienia, sporządzonym zgodnie z minimalnym zakresem przedsięwzięcia stanowiącym załącznik nr 4 do Porozumienia oraz harmonogramem stanowiącym załącznik nr 5a (harmonogram realizacji przedsięwzięcia) oraz 5b (harmonogram dokonywania wydatków) do Porozumienia i obejmuje następujące zadania:
   1. uruchomienie nowych usług cyfrowych:
      * 1. narzędzia analizy stanu zdrowia pacjenta,
        2. narzędzia wspomagającego podejmowanie decyzji przez lekarzy w oparciu o algorytmy AI,
        3. centralnego repozytorium danych medycznych zintegrowanego z innymi kluczowymi systemami ochrony zdrowia

– kamień milowy D15G, w terminie do końca I kwartału 2026 r.;

* 1. Centrum Operacji Bezpieczeństwa w Centrum e-Zdrowia – kamień milowy D16G, w terminie do końca IV kwartału 2025 r.;
  2. Centrum cyfryzacji dokumentacji medycznej – kamień milowy D17G, w terminie do końca III kwartału 2025 r. i wsparcie realizacji procesu cyfryzacji historycznej dokumentacji medycznej w zakresie wskaźnika D18G, w terminie do końca I kwartału 2026 r.;
  3. realizację procesu elektronizacji nowych rodzajów dokumentacji medycznej – wskaźnik D19G W1, w terminie do końca I kwartału 2025 r. i wskaźnik D20G W2, w terminie do końca I kwartału 2026 r.;
  4. podłączenie ogólnokrajowych/regionalnych podmiotów leczniczych do centralnego repozytorium danych medycznych i wyposażenie ich w narzędzie wspomagające podejmowanie decyzji przez lekarzy – w zakresie wskaźnika D21G, w terminie do końca I kwartału 2026 r.;
  5. zapewnienie dorosłym pacjentom narzędzia analizy stanu zdrowia – wskaźnik D22G, w terminie do końca I kwartału 2026 r.

1. W ramach realizacji przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do:
   1. realizacji kamieni milowych oraz wskaźników, o których mowa w ust. 2;
   2. monitorowania, sprawozdawczości i udziału w ewaluacji realizowanego przedsięwzięcia, zgodnie z zasadami, o których mowa w § 4-6;
   3. finansowania i rozliczania zadań w ramach przedsięwzięcia, zgodnie z przepisami i zasadami, o których mowa w § 7-10 oraz zasadami kwalifikowalności wydatków, o których mowa w § 11-12;
   4. wykrywania i ujawniania nieprawidłowości w realizacji przedsięwzięcia, zgodnie z zasadami, o których mowa w § 13;
   5. poddania się kontroli oraz przekazywania informacji niezbędnych do audytu, zgodnie z przepisami i zasadami, o których mowa w § 14;
   6. wprowadzania danych i korzystania z systemu teleinformatycznego CST2021, zgodnie z zasadami, o których mowa w § 15;
   7. prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych, zgodnie ze strategią promocji i informacji oraz zasadami, o których mowa w § 16;
   8. zapewnienia ochrony danych osobowych, zgodnie z przepisami i zasadami, o których mowa w § 17;
   9. przechowywania i udostępniania dokumentacji, zgodnie z zasadami, o których mowa w § 18;
   10. przekazywania, na wniosek Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, wszelkich niezbędnych informacji, wkładów merytorycznych, raportów, wyjaśnień i zestawień w zakresie realizowanego przedsięwzięcia;
   11. zweryfikowania, czy wykonawca nie podlega wykluczeniu w wyniku nałożenia sankcji wobec podmiotów i osób, które w bezpośredni lub pośredni sposób wspierają działania wojenne Federacji Rosyjskiej na Ukrainie lub są za nie odpowiedzialne;
   12. pozyskania, przetwarzania i udostępniania (w razie kontroli) od wybranych oferentów, którzy są podmiotami zagranicznymi, danych swoich beneficjentów rzeczywistych zgodnie z art. 22 ust. 2 lit. d) (iii) rozporządzenia 2021/241,
   13. zapewnienia w zakresie planu finansowego jednostki na poszczególne lata utrzymania finansowania produktów lub usług wytworzonych w ramach przedsięwzięcia, w okresie trwałości przedsięwzięcia, określonym w rozdziale 3.8 pkt 1 i 2 załącznika nr 11.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia odpowiada za wykonywanie wszelkich zadań będących przedmiotem Porozumienia z należytą starannością i z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów oraz optymalnego doboru metod i środków, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, a także stosując mechanizmy unikania podwójnego finansowania i zapobiegania konfliktowi interesów, korupcji oraz nadużyciom finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Porozumieniem, w sposób, który zapewnia prawidłową i terminową realizację przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 1.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi wobec Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji wyłączną i pełną odpowiedzialność za szkody powstałe w związku z nieprawidłową realizacją przedsięwzięcia.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi wyłączną i pełną odpowiedzialność za prawidłowość podejmowanych czynności dotyczących kwestii finansowych, w tym stwierdzenie przez uprawnione podmioty nieprawidłowości w zakresie poniesionych przez niego wydatków.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia może powierzyć wykonawcom realizację wybranych działań w ramach zadań, o których mowa w ust. 2. Szczegółowy zakres powierzonych działań powinien zostać określony w umowach lub porozumieniach zawieranych pomiędzy Ostatecznym odbiorcą wsparcia a wykonawcami. Powierzenie działań wykonawcom nie wyłącza odpowiedzialności Ostatecznego odbiorcy wsparcia za realizację przedsięwzięcia.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do stosowania procedur, standardów dostępności oraz strategii promocji i informacji, a Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Ostatecznego odbiorcy wsparcia o wydaniu przez Instytucję Koordynującą procedur, standardów dostępności oraz strategii promocji i informacji, a także zmianach w ich treści i miejscu publikacji.
7. W przypadku stwierdzenia naruszeń standardów dostępności, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może zobowiązać Ostatecznego odbiorcę wsparcia do realizacji działań naprawczych, wskazując termin na ich wdrożenie. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń standardów dostępności lub uchylania się Ostatecznego odbiorcy wsparcia od realizacji działań naprawczych, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może uznać wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia za niekwalifikowalne w całości lub w części. Oświadczenie o uznaniu części wydatków związanych z realizacją przedsięwzięcia za niekwalifikowalne w całości lub w części wraz z uzasadnieniem w formie pisemnej Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji przekaże Ostatecznemu odbiorcy wsparcia. Stanowisko Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji w powyższym zakresie będzie wiążące dla Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza, że nie otrzymał finansowania w ramach planu rozwojowego lub innych unijnych programów, instrumentów, funduszy w ramach budżetu Unii Europejskiej na realizację zakresu prac zakładanego przedsięwzięcia i zobowiązuje się do nieaplikowania o środki unijne na realizację tego samego zakresu rzeczowego przedsięwzięcia w całości lub w jakiejkolwiek jego części (brak podwójnego finansowania przedsięwzięcia).
9. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza, że nie otrzymał już i nie skorzysta z finansowania środków budżetu państwa na realizację jakiegokolwiek elementu zakresu rzeczowego przedsięwzięcia.
10. W terminie 21 dni od dnia zawarcia Porozumienia, o którym w mowa w § 21 ust. 3, Ostateczny odbiorca wsparcia złoży za pośrednictwem CST2021 do Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji analizę sposobu realizacji przedsięwzięcia w zakresie zadań określonych w opisie kamieni milowych D16G (budowa Centrum Operacji Bezpieczeństwa w Centrum e-Zdrowia) i D17 G (ustanowienie Centrum cyfryzacji dokumentacji medycznej) (dalej: analiza wariantowa). W ww. analizie Ostateczny odbiorca wsparcia opracuje możliwość realizacji zadań w ww. kamieniach milowych zgodnie z treścią podrozdziału 4.6.1 ust.3 Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków finansowanych ze środków instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności dla przedsięwzięć realizowanych w ramach inwestycji D1.1.2 w każdym z niżej wskazanych wariantów:
11. w ramach własnej infrastruktury;
12. w nieruchomości oddanej Ostatecznemu odbiorcy wsparcia w najem lub dzierżawę;
13. w nieruchomości nabytej przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na własność lub w użytkowanie wieczyste Skarbu Państwa;

wraz ze wskazaniem rekomendacji dotyczących optymalnego wariantu realizacji, przy czym wybór wariantu 2) lub 3) wymaga wykazania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia konieczności ich realizacji dla osiągnięcia kamieni milowych D16G i D17G.

1. W terminie 7 dni od dnia złożenia określonej w ust. 12 analizy wariantowej, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji zatwierdza ją lub odmawia jej zatwierdzenia, z zastrzeżeniem, że odmowa zatwierdzenia analizy wariantowej przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji jest możliwa jedynie w przypadku realizacji zadań określonych w ust. 12 pkt 2 i 3.
2. W przypadku zatwierdzenia przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji analizy wariantowej z rekomendacją określoną w ust. 12 pkt 2, w terminie 30 dni od dnia zatwierdzenia analizy wariantowej, Ostateczny odbiorca wsparcia złoży dodatkową analizę stanowiącą analizę funkcjonalną najmowanej lub dzierżawionej nieruchomości wraz z projektem treści postanowień umowy najmu lub dzierżawy i określeniem szacowanej wysokości czynszu.
3. W przypadku zatwierdzenia przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji analizy wariantowej z rekomendacją określoną w ust. 12 pkt 3, w terminie 30 dni od dnia zatwierdzenia analizy wariantowej, Ostateczny odbiorca wsparcia złoży dodatkową analizę w której przeprowadzi analizę stanu prawnego nieruchomości i analizę funkcjonalną nieruchomości, która miałaby zostać nabyta przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na własność lub w użytkowanie wieczyste Skarbu Państwa wraz z projektem treści postanowień umowy sprzedaży nieruchomości lub umowy o oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste z równoczesnym nabyciem budynków i innych urządzeń położonych na tej nieruchomości i określeniem szacowanej wysokości ceny.
4. Dodatkowa analiza określona w ust. 14 i 15 wymaga zatwierdzenia przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji. Odmowa zatwierdzenia dodatkowej analizy przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji oznacza realizację przedsięwzięcia w sposób określony w ust. 12 pkt 1.
5. Realizacja zadań określonych w opisie kamieni milowych D16G i D17 G w sposób określony w ust. 12 pkt 2 i 3 wymaga złożenia wniosku o zmianę, o którym mowa w § 19 ust. 1. Dalsze procedowanie wniosku, o którym mowa w zdaniu 1 niniejszego ustępu, następuje zgodnie z treścią § 19 Porozumienia.

**Wysokość środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia**

§ 3.

1. Całkowita wartość przedsięwzięcia wynosi: …………..… zł (słownie: ........................).
2. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia wynosi: ...... zł (słownie: .................).
3. Kwota wsparcia wynosi: ................. zł (słownie: .........) i stanowi nie więcej niż ......  % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.
4. Podatek VAT jest niekwalifikowalny i nie może być finansowany ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.
5. Podatek VAT może być sfinansowany ze środków budżetu państwa od wydatków kwalifikowalnych ponoszonych w ramach realizacji przedsięwzięcia w kwocie: ……..…… zł (słownie: ……….).
6. Wydatki wykraczające poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych, określoną w ust. 2 są ponoszone przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia i są wydatkami niekwalifikowalnymi.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia nie może zaciągać zobowiązań powyżej łącznej wysokości środków przeznaczonych na finansowanie przedsięwzięcia, określonej w ust. 3 i 5.
8. W szczególnie uzasadnionych przypadkach może nastąpić zwiększenie środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3 i 5, z zastrzeżeniem zachowania zgodności z przepisami prawa, Regulaminem wyboru przedsięwzięcia do objęcia wsparciem w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności oraz dostępności niewykorzystanych środków finansowych w ramach inwestycji D 1.1.2.

**Monitorowanie, sprawozdawczość i ewaluacja**

§ 4.

1. W trakcie realizacji przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia wykazuje osiągnięte wartości wskaźników oraz postęp finansowy za pomocą formularzy sprawozdawczych w CST2021, w terminie do 3 dni roboczych po wystąpieniu zdarzenia warunkującego konieczność wprowadzenia lub modyfikacji danych i nie rzadziej niż raz na kwartał w terminie określonym w § 10 ust. 1.
2. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji weryfikuje formularz sprawozdawczy w terminie 5 dni od dnia jego otrzymania w systemie, z zastrzeżeniem § 10 ust. 2. W przypadku złożenia formularza zawierającego błędy lub niekompletnego, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się, na wezwanie Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, do złożenia poprawionego dokumentu lub uzupełnienia wskazanych braków w terminie 3 dni od dnia otrzymania wezwania, z zastrzeżeniem § 10 ust. 2. W takim przypadku termin weryfikacji formularza ulega zawieszeniu do dnia złożenia poprawionego lub uzupełnionego dokumentu.

§ 5.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia realizuje przedsięwzięcie zgodnie z zasadą DNSH.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do:
3. bieżącego gromadzenia oraz przekazywania na wezwanie Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji niezwłocznie, jednak nie później niż w terminie 14 dni od dnia wezwania, oraz na potrzeby kontroli wszelkich informacji, danych oraz dokumentów potwierdzających realizację przedsięwzięcia zgodnie z zasadą DNSH - przekazywanie to może następować poprzez udzielanie dostępu do elektronicznej bazy danych;
4. opracowywania i składania do Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, wraz z wnioskami o płatność, oświadczeń potwierdzających realizację przedsięwzięcia zgodnie z zasadą DNSH;
5. opracowywania corocznego sprawozdania informującego o realizacji przedsięwzięcia zgodnie z zasadą DNSH w okresie jego realizacji oraz, co najmniej na 14 dni przed złożeniem Wniosku o płatność końcową - raportu końcowego. W corocznym sprawozdaniu i raporcie końcowym Ostateczny odbiorca wsparcia powinien załączyć dokumentację potwierdzającą zawarte w nich informacje. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji braków lub konieczności dodatkowych wyjaśnień Instytucja odpowiedzialna na realizację inwestycji wzywa Ostatecznego odbiorcę wsparcia do uzupełnienia sprawozdań lub raportu końcowego, wskazując jednocześnie termin i zakres uzupełnień;
6. Raport końcowy, o którym mowa w ust.2 pkt 3 zawierać będzie w szczególności podsumowanie informacji dotyczących zgodności przedsięwzięcia z zasadą DNSH oraz informacje o zgodności z zasadą DNSH działań, dla których realizacja odbywać się będzie na etapie eksploatacji przedsięwzięcia.
7. Coroczne sprawozdanie i raport końcowy, o których mowa w ust.2 pkt 3 powinny zawierać odniesienie do celów środowiskowych zgodnie z zakresem przedsięwzięcia oraz z uwzględnieniem technicznych kryteriów kwalifikacji, które zostały wskazane w rozporządzeniu 2023/2486. Jeżeli zakres przedsięwzięcia nie będzie dotyczył danego celu środowiskowego, należy opisać - nie dotyczy.

§ 6.

W okresie realizacji przedsięwzięcia oraz po jego zakończeniu do dnia 31 grudnia 2028 r., Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Koordynującą, Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji lub Komisję Europejską do przeprowadzania ewaluacji przedsięwzięcia, w tym w szczególności do:

1. przekazywania tym podmiotom wszelkich informacji dotyczących przedsięwzięcia we wskazanym zakresie;
2. uczestnictwa w wywiadach lub ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami badawczymi.

**Finansowanie i rozliczanie przedsięwzięcia**

§ 7.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia przedkłada ministrowi właściwemu do spraw zdrowia, na jego wniosek i w terminie przez niego wskazanym, informacje niezbędne do:
2. opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej lub aktualizacji Wieloletniego Planu Finansowego Państwa;
3. opracowania materiałów do sprawozdania z wykonania ustawy budżetowej, o którym mowa w art. 182 ustawy o finansach publicznych.
4. Środki otrzymane na realizację przedsięwzięcia są gromadzone na rachunku bankowym Ostatecznego odbiorcy wsparcia i mogą być przeznaczane wyłącznie na wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia, w ramach planu finansowego tego rachunku. Ostateczny odbiorca wsparcia powinien przygotować plan finansowy z uwzględnieniem terminów osiągania kamieni milowych i wskaźników określonych w załączniku nr 4 do Porozumienia.
5. Z wykonania planu finansowego, o którym mowa w ust. 2, Ostateczny odbiorca wsparcia sporządza sprawozdania.
6. Zasady otwierania rachunku i zasady sporządzania planu finansowego, o których mowa w ust. 2 oraz szczegółowa instrukcja przygotowania sprawozdania z wykonania planu finansowego rachunku bankowego Ostatecznego odbiorcy wsparcia i wzór tego sprawozdania stanowią załączniki odpowiednio: nr 6 i 7 do Porozumienia.

§ 8.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do prowadzenia w ramach realizacji przedsięwzięcia wyodrębnionej informatycznej ewidencji księgowej kosztów, wydatków i przychodów w podziale na koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne, źródła finansowania i podatek VAT lub stosowania w ramach istniejącego informatycznego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji i poszczególnych operacji bankowych związanych z przedsięwzięciem z zachowaniem ww. podziału (analityka/kody odrębne na wydatki kwalifikowalne/niekwalifikowalne/wg źródeł finansowania/VAT) oraz dokonywania księgowań zgodnie z obowiązującymi przepisami, z zastrzeżeniem obowiązku dekretacji na dowodach księgowych.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do stosowania procedur w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa dokumentacji finansowo-księgowej oraz zapewnienia bezpieczeństwa informatycznego systemu finansowo-księgowego.

§ 9.

1. Wsparcie bezzwrotne, którym objęte zostało przedsięwzięcie, będzie przekazywane przez PFR na rachunek bankowy Ostatecznego odbiorcy wsparcia, określony w załączniku nr 8 do Porozumienia, na podstawie zleceń wypłaty wystawianych przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji, w formie:
2. środków w ramach planu rozwojowego na sfinansowanie wydatków kwalifikowalnych;
3. środków z budżetu państwa na sfinansowanie podatku VAT od wydatków kwalifikowalnych.
4. Zlecenia wypłaty, o których mowa w ust. 1, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji będzie wystawiać w oparciu o wnioski o zlecenie wypłaty składane jej przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 9 do Porozumienia.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przesyłania wniosków o zlecenie wypłaty w terminach umożliwiających ich zrealizowanie zgodnie z terminarzem wypłat środków planu rozwojowego, dostępnym na stronie internetowej https://pfrsa.pl/kpo, tj. przynajmniej 5 dni roboczych przed ostatnim terminem składania zleceń wypłat w danym cyklu wypłat środków planu rozwojowego w systemie PFR.
6. Zlecenia wypłaty, o których mowa w ust. 1, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji będzie wystawiać w systemie PFR na podstawie umowy, o której mowa w pkt 14 preambuły. Charakter prawny tej umowy i szczególne zasady odpowiedzialności PFR w ramach realizacji planu rozwojowego określa załącznik nr 10 do Porozumienia.
7. Instytucja Koordynująca jest uprawniona do wystąpienia do PFR o wstrzymanie przyjmowania i realizacji zlecenia wypłaty złożonego przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji w odniesieniu do inwestycji, o której mowa w § 2 ust. 1. W przypadku wystąpienia takiej sytuacji Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie przysługują jakiekolwiek roszczenia o wypłatę środków wobec Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji.
8. Wypłaty środków będą dokonywane w wysokościach nie większych niż 30% przyznanego wsparcia. Ze względu na cykliczność i częstotliwość dokonywania wypłat przez PFR, rachunek bankowy Ostatecznego odbiorcy wsparcia powinien być zasilany środkami pod wydatki, jakie Ostateczny odbiorca wsparcia ma do sfinansowania w najbliższym okresie i nie powinny być utrzymywane na nim wysokie stany środków przez długi okres.
9. Wypłaty środków będą przekazywane po złożeniu przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia i zaakceptowaniu przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji wniosku o zlecenie wypłaty w terminie, o którym mowa w ust. 3.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do rozliczania we wnioskach o płatność wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia z rachunku Ostatecznego odbiorcy wsparcia w terminie 3 miesięcy od dnia otrzymania środków z PFR oraz do rozliczenia całości otrzymanego wsparcia we wniosku o płatność końcową.
11. W przypadku dokonania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia zapłaty na rzecz wykonawcy z rachunku bankowego Ostatecznego odbiorcy wsparcia kwoty w części odpowiadającej kwocie wydatków niekwalifikowalnych, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zwrotu w terminie nieprzekraczającym 3 dni od dnia zapłaty na rzecz wykonawcy kwoty będącej równowartością kwoty opłaconych wydatków niekwalifikowalnych z wyłączeniem wartości podatku VAT od wydatków kwalifikowalnych. Wyjątkiem jest sytuacja, w której Ostateczny odbiorca wsparcia dokona uprzedniego przelewu równowartości kwoty do zapłaty odpowiadającej części wydatku niekwalifikowalnego na rachunek bankowy Ostatecznego odbiorcy wsparcia w celu dokonania jednego przelewu z tego rachunku na rzecz wykonawcy.
12. Przekazanie wsparcia będzie następować pod warunkiem dostępności środków, co Ostateczny odbiorca wsparcia przyjmuje do wiadomości i nie będzie wywodził żadnych roszczeń z tego tytułu.
13. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do zapewnienia sfinansowania wszelkich wydatków niekwalifikowalnych (poza finansowaniem podatku VAT, o którym mowa w § 11 ust. 2) niezbędnych dla realizacji przedsięwzięcia w pełnym zakresie. W przypadku wystąpienia okoliczności uniemożliwiających przekazanie Ostatecznemu odbiorcy wsparcia środków planu rozwojowego na realizację przedsięwzięcia, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji zastrzega sobie prawo rezygnacji z objęcia przedsięwzięcia wsparciem, co nie będzie stanowić podstawy do występowania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia z żadnymi roszczeniami wobec Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji.
14. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może wstrzymać przekazanie wsparcia w przypadku realizowania przedsięwzięcia niezgodnie z Porozumieniem, a także w przypadku zaistnienia opóźnień lub braku postępów w realizacji przedsięwzięcia w stosunku do harmonogramu.
15. PFR i Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji nie ponoszą odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia w przekazaniu, wstrzymania przekazania lub niedokonania przekazania wsparcia ze środków planu rozwojowego, będącą rezultatem w szczególności:
16. braku dostępności środków do przekazania;
17. niewykonania lub nienależytego wykonania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia obowiązków wynikających z Porozumienia;
18. wystąpienia podejrzenia nadużycia finansowego lub wystąpienia nadużycia finansowego w ramach realizacji przedsięwzięcia.
19. W sytuacji wystąpienia trwałej niemożliwości wykonania prac/usług/dostaw realizowanych w ramach otrzymanych środków lub braku możliwości ich wykonania w terminie umożliwiającym rozliczenie przedsięwzięcia (w szczególności w przypadku gdy utrzymywałby się przez dłuższy okres wysoki stan środków na rachunku bankowym Ostatecznego odbiorcy wsparcia), Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zwrotu środków. Zwrotu należy dokonać w terminie 7 dni liczonym od daty powstania okoliczności, o których mowa w zdaniu poprzednim, bez dodatkowego wezwania ze strony Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji. Zwrotu należy dokonać odpowiednio na: Subkonto Zwrotów Kwot Głównych o numerze 93 1240 6960 2199 0000 0000 0109, Subkonto Zwrotów VAT o numerze 23 1240 6960 2199 0000 0000 0108 lub Subkonto Innych Należności o numerze 66 1240 6960 2199 0000 0000 0110 prowadzone przez PFR. W tytule przelewu Ostateczny odbiorca wsparcia wskazuje numer Porozumienia, tytuł zwrotu (informację, czego dotyczy zwrot: wydatków bieżących, majątkowych czy VAT) oraz kwotę i datę otrzymania środków.
20. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą ze wstrzymania, zatwierdzenia i rozliczenia wydatków kwalifikowalnych lub uznania wydatków za niekwalifikowalne.

§ 10.

1. W trakcie realizacji przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia składa wnioski o płatność w CST2021, raz na kwartał w terminie 10 dni roboczych po zakończeniu danego kwartału.
2. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji weryfikuje wniosek o płatność oraz załączone do niego dokumenty w terminie 45 dni od dnia ich otrzymania w systemie. W przypadku złożenia wniosku lub załączników do wniosku zawierających błędy lub niekompletnych, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się, na wezwanie Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, do złożenia poprawionego dokumentu lub uzupełnienia wskazanych braków w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania. W takim przypadku termin weryfikacji wniosku ulega zawieszeniu do dnia złożenia poprawionego lub uzupełnionego dokumentu.
3. Warunkiem zatwierdzenia wniosku o płatność końcową jest zrealizowanie wszystkich kamieni milowych i wskaźników, o których mowa w § 2 ust. 2, przeprowadzenie przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji kontroli na zakończenie realizacji przedsięwzięcia, której wyniki potwierdzą zrealizowanie przedsięwzięcia zgodnie z postanowieniami Porozumienia oraz rozliczenie w całości kwoty przekazanych środków.

**Kwalifikowalność wydatków**

§ 11.

1. Działania służące realizacji przedsięwzięcia rozpoczęte od dnia 1 lutego 2020 r. są kwalifikowalne pod warunkiem, że spełniają wymogi określone w rozporządzeniu 2021/241 oraz są zgodne z zapisami planu rozwojowego i zasadami horyzontalnymi, z zastrzeżeniem przepisów o pomocy publicznej. Końcową datą kwalifikowalności wydatków w ramach przedsięwzięcia jest 30 czerwca 2026 r.
2. Podatek VAT może być sfinansowany ze środków budżetu państwa od wydatków kwalifikowalnych ponoszonych w ramach realizacji przedsięwzięcia do kwoty określonej w § 3 ust. 5, z zastrzeżeniem § 3 ust.4.
3. W celu uniknięcia podwójnego finansowania Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do podjęcia działań zmierzających do odzyskania poniesionego podatku VAT w przypadku zaistnienia przesłanek umożliwiających odzyskanie tego podatku na zasadach obowiązującego w Polsce prawa w zakresie podatku od towarów i usług. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego podatku VAT, który został sfinansowany ze środków budżetu państwa zgodnie z postanowieniami ust. 2.

§ 12.

1. Wydatki w ramach realizacji przedsięwzięcia zostaną uznane za kwalifikowalne tylko wtedy, gdy spełnią łącznie następujące warunki:
2. zostaną poniesione zgodnie z przepisami prawa krajowego, w tym w szczególności z przepisami ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1320);
3. będą racjonalnie skalkulowane w oparciu o ceny rynkowe i rozeznanie rynku;
4. będą poparte dowodami księgowymi i wykazane w dokumentacji finansowej oraz ewidencji księgowej Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
5. zostaną poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków;
6. będą wpisywać się w cele inwestycji;
7. będą proporcjonalne do planowanych działań i niezbędne do realizacji przedsięwzięcia;
8. zostaną wykorzystane wyłącznie na realizację celów przedsięwzięcia i jego oczekiwanych rezultatów w sposób zgodny z zasadami racjonalności, zasadności oraz efektywności.
9. Objęcie przedsięwzięcia wsparciem ze środków planu rozwojowego nie oznacza, że wszystkie wydatki poniesione w związku z realizacją przedsięwzięcia, które zostały przewidziane we wniosku, zostaną uznane za wydatki kwalifikowalne. Wydatek niespełniający warunków kwalifikowalności w dacie jego poniesienia stanowi wydatek niekwalifikowalny, pomimo braku zakwestionowania kwalifikowalności wydatku przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji na etapie oceny spełnienia kryteriów wyboru przedsięwzięcia do objęcia wsparciem ze środków planu rozwojowego.
10. Wydatki uznane przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji za niekwalifikowalne nie zostaną ujęte w ostatecznie zatwierdzonej kwocie przyznanych środków.
11. Szczegółowe zasady i warunki uznawania wydatków za kwalifikowalne w ramach realizacji przedsięwzięcia są zawarte w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków finansowanych ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności dla przedsięwzięcia realizowanego w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia” będącej elementem komponentu D „Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia”, stanowiących załącznik nr 11 do Porozumienia.

**Nieprawidłowości w realizacji przedsięwzięcia**

§ 13.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia odpowiada za prawidłowe wykorzystanie środków przekazanych na realizację przedsięwzięcia.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do niezwłocznego przekazywania Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji informacji o ujawnionych nieprawidłowościach w realizacji przedsięwzięcia oraz o podjętych działaniach naprawczych.

**Kontrola i audyt**

§ 14.

1. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji jest uprawniona do prowadzenia dwóch niezależnych rodzajów kontroli w ramach realizacji przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia:
2. kontroli wykonania – czyli weryfikacji stopnia osiągnięcia kamieni milowych i wskaźników w przedsięwzięciu,
3. weryfikacji wydatków – potwierdzającej prawidłowość wydatków poniesionych w ramach realizacji przedsięwzięcia.
4. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może w każdym czasie, w tym także w okresie 5 lat po zakończeniu, rozwiązaniu lub wygaśnięciu Porozumienia, przeprowadzić kontrolę wykonywania zadań określonych Porozumieniem. Do kontroli realizacji przedsięwzięcia stosuje się odpowiednio przepisy ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224).
5. Wszystkie dokumenty oraz zapisy księgowe związane, jak i niezwiązane, z realizacją przedsięwzięcia podlegają kontroli przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji oraz pozostałe podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli przedsięwzięcia, o ile jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się zapewnić dostęp do dokumentacji i miejsc realizacji przedsięwzięcia oraz warunki i środki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia kontroli i wizyt monitorujących.
7. Odmowa poddania się kontroli może skutkować rozwiązaniem Porozumienia zgodnie z § 20 ust. 2 pkt. 2 i uznaniem poniesionych wydatków w całości za niekwalifikowalne.
8. W przypadku odmowy przedstawienia dokumentu lub udzielenia wyjaśnień nie uwzględnia się zastrzeżeń złożonych w tym zakresie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia lub osobę przez niego upoważnioną do treści informacji pokontrolnej. Powyższe nie dotyczy sytuacji, gdy w ocenie podmiotu kontrolującego odmowa przedstawienia dokumentu lub udzielenia wyjaśnień jest uzasadniona.
9. Planowanie czynności kontrolnych, zawiadomienie podmiotu kontrolowanego, prowadzenie czynności kontrolnych, sporządzanie dokumentacji z kontroli, przeprowadzanie procedury kontradyktoryjnej oraz monitorowanie wdrożenia zaleceń prowadzone są w trybie funkcjonującym w instytucji kontrolującej. W sytuacji braku przepisów właściwych kontrole prowadzone są zgodnie z ustawą, o której mowa w ust. 2.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się przekazywać Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, w terminie 10 dni od dnia otrzymania ostatecznej wersji, kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych albo kopie innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez uprawnione do tego podmioty, inne niż Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji, jeżeli kontrole te dotyczyły realizacji przedsięwzięcia.
11. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przekazywania Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, z poszanowaniem obowiązujących przepisów, wszelkich informacji dotyczących podejmowanych czynności lub postępowań, prowadzonych w szczególności przez organy ścigania, dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem przedsięwzięcia w terminie 7 dni od dnia powzięcia informacji w tym zakresie.
12. W celu realizacji działań weryfikacyjno-kontrolnych Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji wykorzystuje systemy Arachne i SKANER. Systemy te są wykorzystywane na każdym etapie realizacji przedsięwzięcia, w tym weryfikacji i kontroli wykonania kamieni milowych i wskaźników oraz weryfikacji wydatków.
13. W ramach realizowanego przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do poinformowania wszystkich wykonawców zaangażowanych w realizację przedsięwzięcia o możliwości wykorzystywania i przetwarzania danych w systemach Arachne i SKANER.

**System teleinformatyczny CST2021**

§ 15.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia jest odpowiedzialny za bieżące i terminowe wprowadzanie danych do CST2021 oraz za zgodność wprowadzonych danych z dokumentami źródłowymi.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 podczas realizacji przedsięwzięcia i komunikacji z Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji w zakresie gromadzenia i przesyłania danych dotyczących w szczególności:
3. wniosku/wniosku o zmianę,
4. formularzy sprawozdawczych/wniosków o płatność,
5. zamówień publicznych.
6. Przekazanie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia: dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków, ponoszonych w ramach przedsięwzięcia i wykazywanych we wnioskach o płatność, i innych dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli realizacji przedsięwzięcia, za pośrednictwem CST2021, nie zwalnia Ostatecznego odbiorcy wsparcia z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji o nieautoryzowanym dostępie do danych Ostatecznego odbiorcy wsparcia w CST2021.
8. W przypadku problemów z działaniem CST2021 Ostateczny odbiorca wsparcia zgłasza tę okoliczność Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji na adres e-mail: [mz.kpod@mz.gov.pl](mailto:mz.kpod@mz.gov.pl).
9. O usunięciu problemów związanych z działaniem CST2021 Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia na adres e-mail osoby do kontaktu wskazanej we wniosku.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021, w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną, w terminie 5 dni roboczych od otrzymania informacji, o której mowa w ust. 6.
11. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:
12. zmiana Porozumienia wymagająca aneksowania Porozumienia;
13. czynności kontrolne przeprowadzane w ramach przedsięwzięcia, w szczególności kontrole na miejscu;
14. rozwiązanie Porozumienia.
15. W przypadkach niewskazanych w ust. 8, jeżeli dla dokonania czynności:
16. Porozumienie zastrzega formę pisemną lub równoważną;
17. wymóg dochowania formy pisemnej lub równoważnej wynika z przepisu prawa powszechnie obowiązującego,

do dokonania tej czynności, nie jest wystarczające wykorzystanie CST2021.

**Informacja i promocja**

§ 16.

1. Obowiązki informacyjno-promocyjne oraz zasady identyfikacji wizualnej i oznaczania źródła finansowania określone są w Strategii Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.
2. W trakcie realizacji przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się w szczególności do:
3. eksponowania źródła finansowania przedsięwzięcia m.in. poprzez właściwe oznaczanie przedsięwzięcia oraz związanych z nim materiałów, dokumentów, produktów i innych efektów realizacji i promocji przedsięwzięcia, w tym:
   * + 1. wszelkich działań informacyjnych i promocyjnych na temat przedsięwzięcia m.in. ulotek, broszur, publikacji, not prasowych, konferencji prasowych, roboczych spotkań z prasą, stron internetowych, newsletterów, mailingu, stopek wiadomości e-mail, materiałów audiowizualnych, spotkań, konferencji, wystąpień publicznych, itp.,
       2. dokumentacji dotyczącej przedsięwzięcia,
       3. miejsca realizacji przedsięwzięcia,
       4. wszystkich innych produktów będących wynikiem realizowanego przedsięwzięcia zarówno w formie materialnej, jak i niematerialnej;
4. umieszczenia opisu realizowanego przedsięwzięcia na swojej stronie internetowej i na profilach w mediach społecznościowych (jeśli posiada);
5. umieszczenia w miejscu realizacji przedsięwzięcia plakatów lub tablic informacyjnych z właściwym oznaczeniem przedsięwzięcia;
6. dostarczenia ukierunkowanych informacji o przedsięwzięciu różnym grupom odbiorców, w tym mediom i opinii publicznej poprzez działania PR, współpracę z mediami, instytucjami zaangażowanymi oraz partnerami społecznymi i gospodarczymi.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji o planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z realizacją przedsięwzięcia oraz o innych planowanych wydarzeniach i okolicznościach istotnych w zakresie realizacji przedsięwzięcia.

**Ochrona danych osobowych**

§ 17.

1. Strony odpowiadają za ochronę danych oraz przetwarzanie tych danych zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa dotyczącymi ochrony danych osobowych, w tym w szczególności przepisami RODO.
2. Na podstawie art. 14lzm ustawy i w celu wykonywania zadań określonych w art. 14lzj ustawy Strony udostępniają sobie dane osobowe.
3. W wyniku udostępniania danych osobowych Strona otrzymująca dane staje się samodzielnym Administratorem udostępnionych danych, odrębnym od Strony udostępniającej dane.
4. Strony mogą również udostępniać dane innym podmiotom, o których mowa w art. 14lzl ustawy oraz organom Unii Europejskiej w zakresie niezbędnym do realizacji zadań związanych z wdrażaniem planu rozwojowego, określonych w przepisach prawa lub Porozumieniu.
5. Zasady współpracy Stron w obszarze danych osobowych w związku z realizacją zadań określonych w Porozumieniu regulowane są w załączniku nr 12 do Porozumienia.

**Przechowywanie i udostępnianie dokumentacji**

§ 18.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia przechowywanie i udostępnianie dokumentacji dotyczącej realizacji przedsięwzięcia, w tym ponoszonych wydatków, zgodnie z art. 133 rozporządzenia 2024/2509.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przechowywania, w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych i dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, merytorycznym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres 5 lat od 31 grudnia następującego po zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.
3. Dokumenty dotyczące rozliczania podatku od towarów i usług (VAT), z uwzględnieniem ust. 2, są przechowywane przez okres nie krótszy niż dopuszczalny dla zmiany deklaracji VAT.
4. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji, w uzasadnionych przypadkach, może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 2, informując o tym Ostatecznego odbiorcę wsparcia na piśmie przed upływem tego terminu.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przechowywania dokumentów w formie oryginałów (w wersji papierowej) albo ich uwierzytelnionych kopii lub na elektronicznych/informatycznych nośnikach danych, w tym jako elektronicznych wersji dokumentów oryginalnych lub dokumentów istniejących wyłącznie w postaci elektronicznej.
6. Poświadczenia za zgodność z oryginałem, elektronicznych wersji dokumentów oryginalnych, przechowywanych na elektronicznych/informatycznych nośnikach danych, jeśli jest to wymagane dla potrzeb kontroli, dokonuje się na piśmie, ze wskazaniem zawartości oraz rodzaju nośnika danych.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przekazywania Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji oraz innym podmiotom uprawnionym do prowadzenia kontroli lub audytu na ich żądanie, wszelkich dokumentów i informacji związanych z realizacją przedsięwzięcia i niezbędnych do wykazania Komisji Europejskiej osiągnięcia kamieni milowych i wskaźników.
8. W przypadku zmiany miejsca przechowywania 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 poinformować w formie elektronicznej Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.

**Zmiany w przedsięwzięciu**

§ 19.

1. W trakcie realizacji przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia może składać wnioski o zmianę w CST2021 pod warunkiem zachowania zgodności przedsięwzięcia z dokumentami wymienionymi w pkt. 1, 8 i 9 preambuły.
2. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji weryfikuje wniosek o zmianę w terminie 10 dni od dnia jego otrzymania w systemie. W przypadku złożenia wniosku o zmianę zawierającego błędy lub niekompletnego, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się, na wezwanie Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, do złożenia poprawionego dokumentu lub uzupełnienia wskazanych braków w terminie 3 dni od dnia otrzymania wezwania. W takim przypadku termin weryfikacji wniosku o zmianę ulega zawieszeniu do dnia złożenia poprawionego lub uzupełnionego dokumentu. W przypadku akceptacji wniosku o zmianę Strony zawierają aneks do Porozumienia.
3. W szczególnie uzasadnionych przypadkach wynikających z konieczności zapewnienia prawidłowej realizacji inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia” Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może wystąpić do Ostatecznego odbiorcy wsparcia o wprowadzenie zmian w przedsięwzięciu. Po uzgodnieniu przez Strony zakresu zmian Ostateczny odbiorca wsparcia składa wniosek o zmianę, który Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji weryfikuje zgodnie z treścią ust. 2. W przypadku akceptacji wniosku o zmianę Strony zawierają aneks do Porozumienia.
4. Przedsięwzięcie może być zmienione zgodnie z niniejszym paragrafem pod warunkiem, że:
   1. zmiany nie wpłynęłyby na wynik oceny przedsięwzięcia w sposób, który skutkowałby negatywną oceną przedsięwzięcia, albo
   2. zmiany wynikają z wystąpienia okoliczności niezależnych od Ostatecznego odbiorcy wsparcia, których nie mógł przewidzieć, działając z należytą starannością, oraz zmienione przedsięwzięcie w wystarczającym stopniu będzie przyczyniało się do realizacji celów inwestycji.

**Warunki rozwiązania Porozumienia**

§ 20.

1. Strony mogą rozwiązać Porozumienie w formie elektronicznej pod rygorem nieważności, z zachowaniem 30-dniowego okresu wypowiedzenia.
2. W przypadku istotnych naruszeń postanowień Porozumienia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może rozwiązać Porozumienie w formie elektronicznej pod rygorem nieważności, ze skutkiem natychmiastowym. Za istotne naruszenia postanowień Porozumienia przyjmuje się w szczególności:
3. opóźnienie w realizacji przedsięwzięcia w stosunku do harmonogramu o okres dłuższy niż 6 miesięcy;
4. odmowę poddania się kontroli lub niestosowanie się do zaleceń lub rekomendacji Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji oraz innych podmiotów uprawnionych do kontroli przedsięwzięcia;
5. wystąpienie nadużycia finansowego lub podejrzenie jego wystąpienia w trakcie realizacji przedsięwzięcia.
6. W przypadku, gdy w wyniku okoliczności, o których mowa w § 21 ust. 4, dalsze wykonywanie postanowień Porozumienia jest niemożliwe, Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji może rozwiązać Porozumienie w formie elektronicznej pod rygorem nieważności, z zachowaniem 30-dniowego okresu wypowiedzenia.
7. W przypadkach rozwiązania Porozumienia w trybach, o których mowa w ust. 1-3, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zwrotu przekazanego dotychczas wsparcia w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania do zwrotu, na wskazane przez Instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji odpowiednie subkonto prowadzone przez PFR.
8. Porozumienie może zostać rozwiązane za porozumieniem Stron, w formie elektronicznej pod rygorem nieważności.

**Forma zawarcia, okres obowiązywania Porozumienia oraz postanowienia końcowe**

§ 21.

1. Porozumienie zostało sporządzone w formie elektronicznej.
2. Porozumienie obowiązuje od dnia jego podpisania przez obie Strony do dnia zakończenia realizacji przedsięwzięcia oraz wygaśnięcia wszelkich wynikających z niego obowiązków.
3. Porozumienie wchodzi w życie z dniem jego podpisania przez Strony, w dacie złożenia podpisu przez ostatnią z nich.
4. W przypadku zmiany planu rozwojowego, wpływającej na treść Porozumienia, Strony zobowiązują się do niezwłocznej zmiany Porozumienia.
5. Wszelkie spory wynikające z Porozumienia lub z nim związane będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji.
6. Załączniki stanowią integralną część Porozumienia, a ich zmiany, dokonywane zgodnie z dokumentami wymienionymi w pkt. 1, 8 i 9 preambuły, podlegają uzgodnieniu przez Strony i nie wymagają aneksowania Porozumienia.

|  |  |
| --- | --- |
| ……………………………………………………. | ……………………………………………………. |
| **Instytucja odpowiedzialna**  **za realizację inwestycji** | **Ostateczny odbiorca**  **wsparcia** |

Załączniki:

1. Pełnomocnictwo nr PRS.012.507.2024.MO z dnia 26 sierpnia 2024 r. udzielone Panu Wojciechowi Demediukowi – Dyrektorowi Departamentu e-Zdrowia w Ministerstwie Zdrowia.
2. Akt powołania z dnia ……………….. Pani Małgorzaty Olszewskiej na Dyrektora Centrum e-Zdrowia.
3. Wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem.
4. Zakres przedsięwzięcia.

5a. Harmonogram realizacji przedsięwzięcia.

5b. Harmonogram dokonywania wydatków.

1. Instrukcja przygotowania sprawozdania z wykonania planu finansowego rachunku bankowego Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
2. Wzór sprawozdania z wykonania planu finansowego rachunku bankowego Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
3. Informacja o rachunku bankowym/ o zmianie rachunku bankowego Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
4. Wzór wniosku o zlecenie wypłaty składanego przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia.
5. Charakter prawny umowy finansowania inwestycji zawartej w dniu 26 maja 2023 r. pomiędzy Instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji a PFR i szczególne zasady odpowiedzialności PFR w ramach realizacji planu rozwojowego.
6. Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków finansowanych ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności dla przedsięwzięcia realizowanego w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia” będącej elementem komponentu D „Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia”.
7. Zasady współpracy Stron w obszarze danych osobowych w związku z realizacją zadań określonych w Porozumieniu.