WZÓR*[[1]](#footnote-2)*

# POROZUMIENIE O OBJĘCIE PRZEDSIĘWZIĘCIA WSPARCIEM W RAMACH KRAJOWEGO PLANU ODBUDOWY I ZWIĘSZKANIA ODPORNOŚCI

Komponent C: Transformacja cyfrowa

Reforma: C2.1: Zwiększenie skali zastosowań rozwiązań cyfrowych w sferze publicznej, gospodarce i społeczeństwie

Inwestycja C2.1.3: E-kompetencje

Nr porozumienia: zwanej dalej „Porozumieniem”

Porozumienie o objęcie wsparciem Przedsięwzięcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Wzmacniania Odporności, finansowanego ze środków Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Wzmacniania Odporności, zawarta 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” (dokumenty potwierdzające umocowanie przedstawiciela Jednostki wspierającej stanowią Załącznik nr 1 do Porozumienia),

 a

 [nazwa i adres Ostatecznego Odbiorcy Wsparcia[[2]](#footnote-3), NIP, a gdy posiada - również REGON],zwaną/ym dalej *„*Ostatecznym Odbiorcą Wsparcia”,

reprezentowanym przez:

 [[3]](#footnote-4) (dokumenty potwierdzające umocowanie przedstawiciela Ostatecznego odbiorcy wsparcia stanowią Załącznik nr 2 do Porozumienia),
zwane dalej łącznie „Stronami”

Strony działają na podstawie:

1. art. 14 lzh ust. 1 w zw. z art. 14li ust. 1 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”;
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 zadania związane z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i Wzmacniania Odporności.

### § 1. Definicje

Ilekroć w porozumieniu jest mowa o:

1. **„CST2021”** – oznacza to Centralny system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą plan rozwojowy;
2. **„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);
3. **„grancie”** – oznacza to środki finansowe, których wysokość została określona w Koncepcji realizacji Przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Regulaminu, przekazywane grantobiorcy przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na zakup cyfrowych materiałów dydaktycznych z przeznaczeniem dla Placówek dydaktycznych;
4. **„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. (Dz. Urz. UE L 57 z 18.02.2021, s. 17);
5. **„Instytucji koordynującej KPO”** – oznacza to instytucję, która odpowiada za koordynację KPO. Za koordynację realizacji KPO odpowiada minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego;
6. **„Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji”** – oznacza to ministra kierującego działem administracji rządowej, któremu zgodnie z Planem rozwojowym, zostało powierzone zadanie realizacji Inwestycji tj. Minister Cyfryzacji;
7. **„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;
8. **„Jednostce wspierającej plan rozwojowy”** – 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, dalej również jako „Jednostka wspierająca”;
9. **„kamieniu milowym”** – oznacza to etap, w którym zakładana liczba osób zostanie przeszkolona w określonym czasie;
10. **„korekcie finansowej”** – oznacza to kwotę, o jaką pomniejsza się kwotę wsparcia Przedsięwzięcia w związku z wystąpieniem nieprawidłowości;
11. **„nadużyciu finansowym”** – należy przez to rozumieć 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;
12. **„nieprawidłowości”** – oznacza to każde naruszenie mającego zastosowanie właściwego prawa powszechnie obowiązującego 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;
13. **„okresie kwalifikowalności wydatków”** – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowane w ramach Przedsięwzięcia;
14. **„Ostatecznym odbiorcy wsparcia”** – oznacza to podmiot realizujący Przedsięwzięcie;
15. **„Partnerze”** – oznacza to podmiot 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.
16. „**PFR”** – oznacza to Polski Fundusz Rozwoju Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
17. **„Placówce dydaktycznej”** – oznacza szkołę lub przedszkole publiczne lub niepubliczne, otrzymujące dotację oświatową na podstawie ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 754), którego organ prowadzący zawnioskował do OOW o wypłatę grantu i spełnione zostały warunki określone w Koncepcji realizacji Przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Regulaminu oraz w Porozumieniu;
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;
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);
20. **„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, którym jest Ostateczny odbiorca wsparcia, uprawnionego do reprezentowania pozostałych Partnerów, podział zadań w ramach współpracy z uwzględnieniem informacji o podziale między stronami umowy planowanych do przeszkolenia uczestników szkoleń (jeżeli dotyczy) sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązywania się stron z porozumienia lub umowy o partnerstwie, wymagane oświadczenia Partnera;
21. **„Portalu Funduszy Europejskich”** oznacza to stronę internetową pod adresem: www.funduszeeuropejskie.gov.pl*;*
22. **„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;
23. **„Przedsięwzięciu”** oznacza to element Inwestycji C2.1.3 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;
24. **„Regulaminie”** – oznacza to regulamin wyboru przedsięwzięć do objęcia wsparciem z planu rozwojowego, nabór nr KPOD………………………..;
25. **„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.U.UE.L.2016.119.1));
26. **„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.2021.57.17);
27. **„Rozporządzeniu 2021/1060”–** oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz.U.UE.L.2021.231.159);
28. **„rozporządzeniu finansowym UE”** – oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012 (Dz.U.UE/L/2018.193.1);
29. **„Ufp”** – oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.);
30. **„Umowie w sprawie zamówienia”** – należy przez to rozumieć umowę zawartą pomiędzy Ostatecznym odbiorą wsparcia/Partnerem/ Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków a osobą trzecią, na rzecz realizacji Przedsięwzięcia lub jego elementu;
31. **„umowie o powierzeniu grantu”** – umowa opisująca sposób przekazania środków na cyfrowe materiały dydaktyczne do Placówek Dydaktycznych, której postanowienia muszą być zgodne z wymaganiami Koncepcji realizacji Przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Regulaminu;
32. **„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);
33. **„ustawie Pzp”** – oznacza ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605, z późn. zm.);
34. **„Wniosku”** – oznacza to Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności wraz z załącznikami, który stanowi załącznik nr 3 do Porozumienia;
35. **„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;
36. **„wolnej licencji**” – należy przez to rozumieć licencję, która umożliwia nieograniczone, nieodpłatne i niewyłączne korzystanie z utworów w oryginale i w opracowaniu, przy zachowaniu szczegółowych warunków wymaganych przez tę konkretną licencję. W przypadku programów komputerowych, wolna licencja oprócz kopiowania i modyfikowania pozwala przede wszystkim na użytkowanie programu;
37. **„wskaźnikach”** – oznacza to wszystkie wskaźniki, które zostały wskazane we Wniosku;
38. **„wydatkach kwalifikowalnych”** – oznacza to wydatki lub koszty które zostały poniesione zgodnie z porozumieniem o objęcie przedsięwzięcia wsparciem w związku z realizacją Przedsięwzięcia, które zostały przez Jednostkę wspierającą uznane za kwalifikowalne, spełniają kryteria określone w dokumentach, o których mowa w § 5 ust. 1;
39. **„wykonawcy”** – oznacza to podmiot, który oferuje realizację robót budowlanych, określone produkty lub usługi na rynku lub zawarł Umowę w sprawie zamówienia w Przedsięwzięciu;
40. **„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 przewidziane w ramach Inwestycji. Dotyczy to zarówno umów zawieranych na podstawie przepisów ustawy Pzp jak również na zasadach wynikających z treści niniejszego Porozumienia i dokumentów w nim określonych.

### § 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 Partnerami i Podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków zobowiązuje/ą[[4]](#footnote-5) się do jego realizacji.
2. Całkowita wartość Przedsięwzięcia wynosi zł (słownie: ).
3. Całkowita kwota wydatków kwalifikowanych Przedsięwzięcia wynosi zł (słownie: ).
4. Dofinansowanie wynosi zł (słownie: ) i stanowi 100% wydatków kwalifikowalnych Przedsięwzięcia ze środków europejskich.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia oraz Partnerzy[[5]](#footnote-6) i Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków nie mogą przeznaczać otrzymanego wsparcia na cele inne niż związane z Przedsięwzięciem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej działalności poza Przedsięwzięciem. Wydatki przeznaczone na cele inne niż wskazane we Wniosku nie zostaną uznane za kwalifikowalne przez Jednostkę wspierającą.
6. Podmiotami uprawnionymi do ponoszenia wydatków są podmioty wskazane we Wniosku,

z zastrzeżeniem, iż tymi podmiotami mogą być:

1. Ostateczny odbiorca wsparcia;
2. Partner;

3) Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków wskazany w załączniku nr 7 do niniejszego Porozumienia.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zapewnienia finansowania Przedsięwzięcia.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się pokryć w pełnym zakresie, wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Przedsięwzięcia.
3. Wydatki kwalifikowane w ramach Przedsięwzięcia nie mogą obejmować kosztu podatku od towarów i usług (VAT). Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się pokryć, w pełnym zakresie, podatek od towarów i usług (VAT) w ramach Przedsięwzięcia oraz zobowiąże grantobiorców do jego pokrycia. Podatek VAT nie jest wydatkiem kwalifikowalnym i nie może być finansowany ze środków RRF.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia gromadzi środki otrzymane od PFR na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza je na wydatki związane z realizacją Przedsięwzięcia objętego wsparciem z planu rozwojowego, w ramach planu finansowego tego rachunku, zgodnie z art. 14lp ust. 8 Ustawy.

### § 3. Okres realizacji Przedsięwzięcia

* + 1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się zrealizować Przedsięwzięcie w zakresie rzeczowym w okresie od dnia do dnia .
		2. Okresem kwalifikowalności wydatków w Przedsięwzięciu jest okres od dnia do dnia .
		3. W ramach Przedsięwzięcia kwalifikowalne są jedynie zadania, które realizowane są w okresie kwalifikowalności wydatków Przedsięwzięcia.
		4. Porozumienie obowiązuje od dnia jego zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony Porozumienia wszystkich obowiązków z niego wynikających.

### § 4. Obowiązki ostatecznego odbiorcy wsparcia

1. W związku z realizacją Przedsięwzięcia, Ostateczny odbiorca wsparcia oraz odpowiednio Partnerzy[[6]](#footnote-7) i Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków zobowiązuje się w szczególności do:
	1. monitorowania i osiągnięcia wskaźników określonych we Wniosku;
	2. terminowej realizacji Przedsięwzięcia w oparciu o harmonogram płatności określony we Wniosku;
	3. stosowania dokumentów, o których mowa w § 5, na zasadach w nich opisanych;
	4. rozliczenia całości wsparcia na zasadach opisanych w § 7;
	5. poddania się kontroli na zasadach opisanych w § 13;
	6. przetwarzania danych osobowych zgodnie z RODO i treścią Porozumienia;
	7. przestrzegania zasad równościowych na wszystkich etapach wdrażania Przedsięwzięcia, w tym w szczególności w odniesieniu do uczestników Przedsięwzięcia zgodnie z zapisami dokumentu, o którym mowa § 5 ust.1 pkt 2;
	8. realizacji działań informacyjnych i promocyjnych na zasadach opisanych w § 17 Porozumienia.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność za realizację Przedsięwzięcia i zobowiązuje się do jego realizacji zgodnie i w oparciu o Wniosek oraz harmonogram płatności realizacji Przedsięwzięcia (stanowiący załącznik nr 4 do Porozumienia).
3. W przypadku dokonania zmian w Przedsięwzięciu, o których mowa w § 19, Ostateczny odbiorca wsparcia realizuje Przedsięwzięcia zgodnie z aktualnym Wnioskiem oraz zmianami, o których mowa w § 19 ust. 2,3 i 6 realizacji Przedsięwzięcia, zaakceptowanymi przez Jednostkę Wspierającą, jeżeli akceptacja Jednostki Wspierającej jest wymagana.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować Jednostkę wspierającą o problemach w realizacji Przedsięwzięcia, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.
5. 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 kalendarzowych 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.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do osiągnięcia wartości docelowych wskaźników oraz kamieni milowych wskazanych we Wniosku. W przypadku niewywiązania się z obowiązku, o którym mowa w zdaniu powyżej Jednostka wspierająca może uznać część wydatków za niekwalifikowaną i nałożyć korektę finansową ustaloną zgodnie z zasadami określonymi w § 10 ust. 5-8.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zbierania i przekazywania danych uczestników Przedsięwzięcia (zgodnie z zapisami Koncepcji realizacji Przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Regulaminu) oraz do zapewnienia, że każdy uczestnik zostanie przeszkolony tylko jeden raz w ramach całej inwestycji C2.1.3 KPO.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji Przedsięwzięcia, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi we Wniosku. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje Jednostkę wspierającą o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Przedsięwzięcia.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do przekazywania Jednostce Wspierającej jeden raz na kwartał oraz po zrealizowaniu Przedsięwzięcia oraz na każde wezwanie Jednostki wspierającej raportów dotyczących stanu realizacji wskaźników określonych we Wniosku. O sposobie i terminach realizacji tego obowiązku Jednostka Wspierająca poinformuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia w terminie 30 dni od zawarcia Porozumienia.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do przekazania zakupionego w ramach Przedsięwzięcia sprzętu zgodnie z zapisami Koncepcji realizacji Przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Regulaminu oraz udokumentowania tego faktu. W przypadku niewywiązania się z obowiązku, o którym mowa w zdaniu powyżej, do dnia 31 marca 2025 roku, wydatki na zakup sprzętu zostaną uznane za niekwalifikowalne.
11. Realizacji Przedsięwzięcia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i Unii Europejskiej, w szczególności politykami unijnymi, w tym z zasadami horyzontalnymi z art. 9 Rozporządzenia 2021/1060, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej (w szczególności: art. 8, 10, 20-23, 26, 30-31, 37, 41-42) i Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych (dalej: „KPON”) (w szczególności: art. 5, 9, 19, 21, 27).
12. W terminie 14 dni kalendarzowych od dnia zawarcia Porozumienia, Ostateczny Odbiorca Wsparcia zobowiązuje się upublicznić, co najmniej na swojej stronie internetowej, jeśli ją posiada lub na swoich stronach mediów społecznościowych, informację o możliwości zgłaszania do Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji lub Jednostce wspierającej - podejrzenia o niezgodności Przedsięwzięcia lub działań Ostatecznego Odbiorcy Wsparcia z KPON. Informacja, o której mowa w zdaniu poprzednim powinna wskazywać, iż sygnały, zgłoszenia lub skargi dotyczące wystąpienia niezgodności Przedsięwzięć z postanowieniami KPON mogą przekazywać osoby fizyczne (uczestnicy projektów lub ich pełnomocnicy i przedstawiciele), instytucje uczestniczące we wdrażaniu KPO, strona społeczna (stowarzyszenia, fundacje), za pomocą (w każdym poniższym przypadku uznaje się zgłoszenie za przekazane w formie pisemnej):
13. poczty tradycyjnej – w formie listownej na adres ministerstwa: Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa; Ministerstwa Cyfryzacji, ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa lub Centrum Projektów Polska Cyfrowa, ul. Spokojna 13a, 01-044 Warszawa;
14. skrzynki nadawczej e-PUAP Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwa Cyfryzacji lub Centrum Projektów Polska Cyfrowa,
15. Instytucja odpowiedzialna za inwestycję przygotowuje ankietę ewaluacyjną dla uczestników szkoleń realizowanych w ramach inwestycji. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do zapewnienia uczestnikom szkoleń przeprowadzonych w ramach Przedsięwzięcia możliwości wypełnienia ankiety ewaluacyjnej w celu ich oceny. Jednostka wspierająca poinformuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia o sposobie i miejscu udostępnienia ankiety.
16. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji działań wskazanych we Wniosku nieodpłatnie. Wszelkie dochody powstałe w związku z realizacją Przedsięwzięcia będą pomniejszać kwotę dofinansowania wskazaną w § 2 ust 4.
17. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność za przekazanie grantów zgodnie z zapisami Porozumienia, w szczególności § 20, w tym zawarcie umów o powierzenie grantu, ich rozliczenie i zapewnienie ich realizacji zgodnie z zapisami ww. paragrafu. W terminie 30 dni od dnia zawarcia Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do przedłożenia Jednostce Wspierającej na wskazany przez Jednostkę Wspierającą adres ePUAP katalogu cyfrowych materiałów dydaktycznych możliwych do sfinansowania ze środków grantu oraz wzoru umowy o powierzenie grantu, określającej warunki ich przekazania i rozliczania.
18. Ostateczny odbiorca wsparcia może skorzystać ze wzoru umowy o powierzenie grantu, który Jednostka wspierająca przekaże Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie później niż w terminie 14 dni od dnia zawarcia Porozumienia, bądź w terminie, o którym mowa w ust. 15 przekazać Jednostce wspierającej własny wzór umowy o powierzenie grantu celem jego zatwierdzenia przez Jednostkę Wspierającą. Jednostka Wspierająca zatwierdza bądź odrzuca przekazany wzór umowy o powierzenie grantu oraz katalog cyfrowych materiałów dydaktycznych możliwych do sfinansowania ze środków grantu w ciągu 30 dni od dnia ich otrzymania, wyznaczając Ostatecznemu odbiorcy wsparcia termin na ponowne przekazanie wyżej wymienionych dokumentów uwzględniających uwagi.

### § 5. Stosowanie wytycznych i innych dokumentów

1. Ostateczny odbiorca wsparcia w imieniu swoim oraz Partnerów[[7]](#footnote-8) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków zobowiązuje się do zapoznania z treścią oraz stosowania w związku z realizacją Przedsięwzięcia wszelkich dokumentów systemu realizacji KPO oraz przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności:
2. Zasad kwalifikowania wydatków w Przedsięwzięciach realizowanych w ramach Inwestycji C2.1.3. Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności;
3. Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027, zwanych dalej „Wytycznymi zasad równościowych”;
4. Podręcznika dla Beneficjenta Zgodność przedsięwzięć finansowanych ze środków Unii Europejskiej, w tym realizowanych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, z zasadą „nie czyń znaczącej szkody”;
5. Strategii Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, a także Księgą Identyfikacji Wizualnej KPO,
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;
7. Horyzontalnych zasad i kryteriów wyboru przedsięwzięć dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności,

- a także wyraża zgodę na ich stosowanie przez Jednostkę wspierającą w toku realizacji Porozumienia.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza w imieniu swoim, Partnerów[[8]](#footnote-9) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, że postępowania wszczęte w celu zawarcia umów w ramach Przedsięwzięcia oraz wydatki poniesione przed podpisaniem niniejszego Porozumienia a dotyczące realizacji Przedsięwzięcia zostały dokonane zgodnie z Porozumieniem i dokumentami, o których mowa w ust 1.
2. W przypadku zmiany wytycznych i dokumentów, o których mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek stosowania się do ich aktualnej wersji, z zastrzeżeniem przepisów przejściowych i intertemporalnych. Informację o zmianie wytycznych i dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt. 2-6, podaje do publicznej wiadomości na Portalu Funduszy Europejskich Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego wykonujący zadania państwa członkowskiego. Informację o każdorazowej zmianie dokumentu, o którym mowa w ust.1 pkt.1 Jednostka Wspierająca przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia poprzez system CST2021 wraz z informacją o terminie jej obowiązywania.

### § 6. Zasady odpowiedzialności

1. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Przedsięwzięcia i zwalnia Skarb Państwa – Jednostkę wspierającą z odpowiedzialności w przypadku roszczeń osób trzecich powstałych w związku z jego realizacją.
2. Prawa i obowiązki Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera[[9]](#footnote-10) oraz Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków wynikające z Porozumienia nie mogą być przenoszone na osoby trzecie bez zgody Jednostki wspierającej.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji Przedsięwzięcia w pełnym zakresie, w okresie wskazanym w § 3 ust. 1, z należytą starannością, w szczególności odpowiada za ponoszenie wydatków 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.
4. W przypadku realizacji Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w formie partnerstwa, porozumienie lub umowa o partnerstwie określa w szczególności odpowiedzialność Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera, w tym również wobec osób trzecich, za działania lub zaniechania wynikające z realizacji Porozumienia oraz zasady wspólnego zarządzania Przedsięwzięciem.
5. Porozumienie lub umowa o partnerstwie precyzuje, które wydatki będą ponoszone przez Partnera. Zadania powierzone Partnerowi muszą wynikać z jego zasobów organizacyjnych, ludzkich, technicznych i finansowych.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania Partnera i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania osób trzecich zaangażowanych w realizację Przedsięwzięcia na podstawie Umowy w sprawie zamówienia i ewentualnych umów zawieranych pomiędzy wykonawcą Umowy w sprawie zamówienia, a jego podwykonawcami.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi odpowiedzialność za realizację zadań przez wszystkich członków porozumienia lub umowy o partnerstwie oraz Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, w tym za terminowe, zgodnie z Harmonogramem rozliczanie Przedsięwzięcia.
9. 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 niniejszego Porozumienia zobowiązania Ostatecznego odbiorcy wsparcia stosuje się odpowiednio do Partnerów i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, którzy w stosunku do Jednostki wspierającej wykonują je za pośrednictwem Ostatecznego odbiorcy wsparcia.

### § 7. Rozliczanie Przedsięwzięcia

1. Jednostka wspierająca nie przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia dofinansowania. Ostateczny odbiorca wsparcia finansuje całość ponoszonych wydatków w ramach Przedsięwzięcia z rachunku dochodów, o którym mowa w art. 14lp ust. 8 Ustawy.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia składa 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 § 11 ust. 8.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia składa wniosek o płatność nie rzadziej niż co trzy miesiące, przy czym pierwszy wniosek o płatność składany jest w terminie do trzech miesięcy od dnia zawarcia Porozumienia, a każdy kolejny wniosek o płatność składany jest w terminie do trzech miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 5 oraz § 4 ust. 9. Uzupełnienie lub poprawa bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność nie jest równoznaczne ze złożeniem kolejnego wniosku o płatność.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania w końcowym wniosku o płatność.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia składa ostatni wniosek o płatność (końcową) do Jednostki wspierającej w terminie do 31 marca 2025 r. niezależnie od terminu składania wniosków o płatność określonych w ust. 3.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków poniesionych w ramach Przedsięwzięcia w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Przedsięwzięciem.
7. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, systemu realizacji KPO, dokumentami, o których mowa w § 5 oraz treścią niniejszego Porozumienia.
8. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się dokumenty, o których mowa w § 5 ust. 1 oraz pozostałe dotyczące systemu realizacji KPO w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku.
9. Obowiązki, o których mowa w ust. 7-8, dotyczą każdego z Partnerów i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków (jeśli dotyczy).

### § 8. Weryfikacja wniosku o płatność

1. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Partnera lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków jest 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 § 7.
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 w systemie CST2021.
3. Jednostka wspierająca dokonuje weryfikacji wydatków objętych wnioskiem o płatność, w szczególności poprzez:
	1. weryfikację dokumentacji dotyczącej kompletu wydatków objętych wnioskiem o płatność lub;
	2. weryfikację części wydatków objętych wnioskiem poprzez dobór próby dokumentów.
4. Ponadto, Jednostka wspierająca może wyrazić zgodę na dołączenie 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.
5. W przypadku, gdy wniosek o płatność, o którym mowa w ust. 1 zawiera braki lub błędy, Ostateczny odbiorca wsparcia na wezwanie Jednostki wspierającej, jest zobowiązany do złożenia:
6. dodatkowych wyjaśnień w tym zakresie;
7. poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność;

- w terminie 7 dni od dnia wysłania wezwania.

1. 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 wznawia bieg od dnia złożenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia zgodnie z ust. 5 żądanych wyjaśnień lub dostarczenia poprawionego lub kompletnego wniosku.
2. 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:
3. 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;
4. 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, przy jednoczesnym niewstrzymywaniu procedury jego weryfikacji i zatwierdzania.
5. W przypadku wstrzymania przez Jednostkę wspierającą procedury weryfikacji i zatwierdzania wniosku o płatność, o której mowa w ust. 7 pkt 1, Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie przysługuje roszczenie o odsetki od środków wstrzymanych do wypłaty za okres tego wstrzymania.
6. Jednostka wspierająca, w trakcie weryfikacji wniosku o płatność, ma prawo zasięgnąć opinii eksperckiej. 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. 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.
7. 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.
8. 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.
9. 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 w formie pisemnej informację w tym zakresie.
10. 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 nałożonych korekt finansowych, pisemna informacja, o której mowa w ust. 12, zawiera dodatkowo uzasadnienie stanowiska Jednostki wspierającej w tym zakresie.
11. W przypadku, gdy:
12. Jednostka wspierająca skierowała Przedsięwzięcie do kontroli doraźnej na miejscu i został złożony końcowy wniosek o płatność lub;
13. 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.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do potwierdzenia rozliczenia całości wydatków kwalifikowalnych oraz prawidłowego wypełnienia części sprawozdawczej z realizacji Przedsięwzięcia w ostatnim wniosku o płatność (końcową), o którym mowa w § 7 ust. 5, składanym w ramach Przedsięwzięcia.
2. Wniosek o płatność końcową, o którym mowa w § 7 ust. 5, zostanie zatwierdzony po:
3. poświadczeniu przez Jednostkę wspierającą faktycznego i prawidłowego wykonania celów Przedsięwzięcia;
4. przeprowadzeniu przez Jednostkę wspierającą kontroli na zakończenie realizacji Przedsięwzięcia.
5. Brak poniesionych wydatków w ramach Przedsięwzięcia nie zwalnia Ostatecznego odbiorcy wsparcia z obowiązku przedkładania Jednostce wspierającej, w terminie określonym w § 7 ust. 3, wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Przedsięwzięcia.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przedłożenia do Jednostki wspierającej aktualizacji Harmonogramu płatności stanowiącego Załącznik nr 4 do Porozumienia, co najmniej raz na trzy miesiące, licząc od dnia zawarcia Porozumienia. W terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji o akceptacji Harmonogramu płatności przedłożonego wraz z wnioskiem o płatność Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do zaktualizowania harmonogramu płatności w systemie CST2021. Aktualizacja Harmonogramu płatności jest skuteczna, pod warunkiem jej akceptacji przez Jednostkę Wspierającą. Jednostka wspierająca akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w CST2021.
7. 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. 18. 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.
8. 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.

### § 9. Wydatki niekwalifikowalne w toku weryfikacji wniosków o płatność

1. Jeżeli w toku weryfikacji wniosku o płatność, złożonego przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia zgodnie z § 7, okaże się, przed jego zatwierdzeniem, że wydatki objęte takim wnioskiem o płatność są poniesione nieprawidłowo, to jest:
2. niezgodnie z przeznaczeniem;
3. z naruszeniem procedur, to jest m.in.: postanowień Porozumienia, wytycznych i innych dokumentów programowych dotyczących KPO;
4. pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości;

Jednostka wspierająca dokonuje pomniejszenia wartości wydatków ujętych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w takim wniosku o płatność o całkowitą kwotę wydatków uznanych za poniesione nieprawidłowo, zawartych w tym wniosku o płatność. O dokonanym pomniejszeniu Jednostka wspierająca powiadamia Ostatecznego odbiorcę wsparcia w pisemnej informacji, o której mowa w § 8 ust. 12-13.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia ma prawo, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji, o której mowa w § 8 ust. 12-13 wnieść zastrzeżenia do ustaleń Jednostki wspierającej w zakresie wskazanym w uzasadnieniu.
2. Termin, o którym mowa w ust. 2, na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia może być przedłużony przez Jednostkę wspierającą na czas oznaczony. Wniosek o przedłużenie terminu, o którym mowa w ust. 2, musi zostać złożony do Jednostki wspierającej przed jego upływem.
3. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 2, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, Jednostka wspierająca pozostawia bez rozpatrzenia.
4. Jednostka wspierająca ma prawo poprawienia oczywistych omyłek w informacji o wynikach weryfikacji, o której mowa w § 8 ust. 12-13, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia. Informację o zakresie tych poprawek przekazuje się bez zbędnej zwłoki Ostatecznemu odbiorcy wsparcia.
5. Jednostka wspierająca rozpatruje zastrzeżenia do informacji o wynikach weryfikacji, o której mowa w § 8 ust. 12-13, 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. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Jednostka wspierająca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
7. Jednostka wspierająca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, o których mowa w ust. 2 sporządza i przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zakończenia czynności, o których mowa w ust. 7, ostateczną informację o wynikach weryfikacji, o której mowa w § 8 ust. 12-13 lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
8. Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń do ostatecznej informacji o wynikach weryfikacji, o której mowa ust. 8 oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń.

### § 10. Nieprawidłowości

1. W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu nieprawidłowości dotyczącej wydatków ujętych w zatwierdzonych wnioskach o płatność, wartość Przedsięwzięcia, o której mowa w § 2 ust. 3, ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Pomniejszeniu ulega także wartość dofinansowania, w części, w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania. 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 protokół kontroli realizacji Przedsięwzięcia.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do usuwania nieprawidłowości powstałych w wyniku realizowanego Przedsięwzięcia oraz zgłaszania informacji o zaistniałej sytuacji do Jednostki wspierającej niezwłocznie.
4. W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu Poważnej nieprawidłowości stosuje się przepisy rozporządzenia 2021/241 w zakresie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów.
5. Jednostka Wspierająca ma prawo do nałożenia korekty finansowej z tytułu niezrealizowania wskaźników w Przedsięwzięciu.
6. Korekta zostanie określona jako stopień niezrealizowanego wskaźnika i wiązać się będzie z procentowym pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych Przedsięwzięcia. Pomniejszenie wydatków kwalifikowanych z tytułu nieosiągnięcia wskaźnika dotyczyć będzie wydatków obejmujących wydatki związane z zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi) związanym (związanymi) bezpośrednio ze wskaźnikiem, którego założenia nie zostały osiągnięte. Ponadto wiązać się to będzie z pomniejszeniem kosztów pośrednich Przedsięwzięcia proporcjonalnie do udziału wydatków z zadań merytorycznych związanych bezpośrednio z nieosiągniętym wskaźnikiem w stosunku do całkowitej kwoty wydatków kwalifikowanych Przedsięwzięcia (z wyłączeniem kosztów pośrednich) oraz biorąc pod uwagę stopień nieosiągnięcia wskaźnika.

### § 11. 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:
2. wniosków o płatność;
3. dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia i wykazywanych we wnioskach o płatność;
4. harmonogramu płatności;
5. informacji o zamówieniach publicznych o wartości równej lub wyższej niż progi unijne w rozumieniu art. 3 ustawy Pzp;
6. innych dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Przedsięwzięcia oraz wymiany dokumentacji pokontrolnej.
7. Przekazanie drogą elektroniczną dokumentów, o których mowa w ust. 1. pkt. 2,4 i 5, nie zdejmuje z Ostatecznego odbiorcy wsparcia obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
8. Strony uznają za prawnie wiążące przyjęte w Porozumieniu rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia i Partner wyznaczają 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. Zgłoszenie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia osoby zarządzającej uprawnieniami użytkowników odbywa się w oparciu o formularz stanowiący załącznik nr 5 do Porozumienia. Następnie osoba wyznaczona przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, która nabyła uprawnienia, o których mowa wyżej może nadać uprawnienia w CST2021 innym osobom wyznaczonym przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Partnera. Sposób zgłaszania do pracy w ramach CST2021 jest przedstawiony w załączniku nr 6 do Porozumienia. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
10. 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.
11. 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.
12. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do każdorazowego informowania Jednostki wspierającej o nieautoryzowanym dostępie do danych Ostatecznego odbiorcy wsparcia w CST2021.
13. 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 CPPC. 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 pisemną w terminie 3 dni od usunięcia awarii w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną.
14. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie może być:
15. kontrole przeprowadzanie w ramach Przedsięwzięcia, w szczególności kontrole przeprowadzane na miejscu;
16. zmiana treści Porozumienia z zastrzeżeniem § 8 ust. 18 i § 19 ust. 2,

### § 12. Dokumentacja Przedsięwzięcia

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się posiadać wszelkie dokumenty umożliwiające weryfikację wskaźników określonych we Wniosku.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia na zasadach opisanych w art. 132 rozporządzenia finansowego UE. tj. przez 5 lat od dnia płatności salda. Jednostka wspierająca poinformuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia o dacie rozpoczęcia tego okresu.
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, 2, 5 i 6 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 § 8 ust. 12 i 13.
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 terminie 7 dni od dnia podpisania 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. 1-6 stosuje się odpowiednio do Partnerów[[10]](#footnote-11) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, z zastrzeżeniem, że obowiązek informowania o miejscu przechowywania całej dokumentacji Przedsięwzięcia, w tym gromadzonej przez Partnerów[[11]](#footnote-12) i Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków jest wypełniany za pośrednictwem Ostatecznego odbiorcy wsparcia.

### § 13. Kontrola

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się poddać kontroli[[12]](#footnote-13) 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 podpisania Porozumienia do dnia wygaśnięcia wszelkich obowiązków wynikających z Porozumienia.
3. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Ostatecznego odbiorcy wsparcia, jak i w miejscu realizacji Przedsięwzięcia, przy czym niektóre czynności kontrolne mogą być prowadzone w siedzibie podmiotu kontrolującego na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w CST2021 i innych dokumentów przekazywanych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, w okresie, o którym mowa w § 12 ust. 2 i n.
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 § 12 ust. 2 i n.
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 (t.j. 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 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 przekaże Jednostce wspierającej za pośrednictwem CST2021 skan wyników ww. kontroli w terminie 5 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. 1-20 stosuje się także do Partnerów[[13]](#footnote-14) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

### § 14. Przekazywanie informacji

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przedstawiania Jednostce wspierającej wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Przedsięwzięcia, w terminie określonym w wezwaniu, liczonym od dnia wysłania wezwania.
2. Postanowienia ust. 1 stosuje się w okresie realizacji Przedsięwzięcia oraz w okresie wskazanym w § 12 ust. 2.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek przedkładania, w okresie realizacji Przedsięwzięcia na żądanie Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji 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 realizację inwestycji, 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.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do:
6. pisemnego poinformowania Jednostki wspierającej o złożeniu przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia lub inny podmiot do sądu upadłościowego i restrukturyzacyjnego:
7. wniosku o ogłoszenie upadłości Ostatecznego odbiorcy wsparcia, w tym informacji czy wraz z tym wnioskiem został złożony wniosek o zatwierdzenie warunków sprzedaży przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części lub składników stanowiących znaczną część przedsiębiorstwa,
8. wniosku o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego dla Ostatecznego odbiorcy wsparcia,
9. wniosku o zatwierdzeniu układu Ostatecznego odbiorcy wsparcia;

– w terminie 3 dni od dnia powzięcia wiedzy o powyższych okolicznościach;

1. pisemnego poinformowania Jednostki wspierającej o otwarciu likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności, w terminie 3 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;
2. pisemnego poinformowania Jednostki wspierającej o toczącym się wobec Ostatecznego odbiorcy wsparcia jakimkolwiek postępowaniu egzekucyjnym, karnym skarbowym lub o zajęciu wierzytelności Ostatecznego odbiorcy wsparcia oraz o każdej zmianie w tym zakresie – w terminie 3 dni od dnia powzięcia wiedzy o powyższych okolicznościach lub ich zmianie.

### § 15. 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. Zamówienia w ramach Przedsięwzięcia udzielane są zgodnie z ustawą Pzp albo zgodnie z zasadami określonymi w ust. 1.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków po zawarciu umowy w sprawie zamówienia, poprzez system CST2021, niezwłocznie przesyłają do Jednostki wspierającej dokumentację dotyczącą przeprowadzonego postępowania oraz umowę w sprawie zamówienia 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 w sprawie zamówienia, 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 w sprawie zamówienia 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/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków, który udziela zamówienia w trybie in-house[[14]](#footnote-15), zapewni w umowie zawartej w ramach trybu in-house, 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 przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia/ Partnera/Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków postanowień ust. 1-5, może dokonywać korekt finansowych lub pomniejszyć kwotę dofinansowania. Korekty finansowe lub pomniejszenia wydatków będą nakładane przez Jednostkę wspierającą, która stosuje odpowiednio zapisy dokumentów wskazanych w § 5 ust. 1, w szczególności Stawki procentowych korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach, stanowiące załącznik do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027. Korekty finansowe lub pomniejszenia wydatków mogą obejmować całość lub część wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach zamówień zrealizowanych z naruszeniem ust. 1.
7. Postanowienia ust. 1-6 stosuje się także do Partnerów[[15]](#footnote-16) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

### § 16. Ochrona danych osobowych

1. Zakres danych osobowych 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:
3. nazwę ostatecznego odbiorcy środków finansowych;
4. nazwę wykonawcy i podwykonawcy, jeżeli końcowy odbiorca środków finansowych jest instytucją zamawiającą zgodnie z prawem unijnym lub krajowym dotyczącym zamówień publicznych;
5. imiona, nazwiska i daty urodzenia beneficjentów rzeczywistych podmiotu będących odbiorcami środków finansowych lub wykonawcami, zgodnie z definicją zawartą w art. 3 pkt 6 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 (26);
6. wykaz działań służących realizacji reform i projektów inwestycyjnych w ramach planu odbudowy i zwiększania odporności wraz z łączną kwotą finansowania publicznego tych działań, ze wskazaniem kwoty środków finansowych wydatkowanych w ramach Instrumentu i innych funduszy unijnych,
7. oraz inne dane, których przetwarzanie w trakcie trwania 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.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia jest samodzielnym administratorem, który udostępnia dane osobowe w zakresie Przedsięwzięcia realizowanego z KPO innym administratorom według właściwości.
9. Odbiorcą danych przekazanych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia jest Jednostka wspierająca.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wykonywania i udokumentowania
w imieniu Jednostki wspierającej 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.
11. 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).

### § 17. 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” dostępny pod adresem: https://www.gov.pl/web/planodbudowy/strategia-promocji-i-informacji-kpo.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany w szczególności do:
5. 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:
	1. wszelkie działania informacyjne i promocyjne na temat Przedsięwzięć KPO m. in. ulotki, broszury, publikacje, noty prasowe, konferencje prasowe, robocze spotkania z prasą, strony internetowe, newslettery, mailing, stopki wiadomości e-mail, materiały audiowizualne, spotkania, konferencje, wystąpienia publiczne itp.,
	2. dokumentację dotyczącą KPO i Przedsięwzięcia,
	3. miejsce realizacji Przedsięwzięcia,
	4. wszystkie inne produkty będące wynikiem realizowanego Przedsięwzięcia zarówno w formie materialnej, jak i niematerialnej;
6. umieszczenia opisu realizowanego Przedsięwzięcia na swojej stronie internetowej (jeśli posiada) i na profilach w mediach społecznościowych (jeśli posiada);
7. umieszczenia w miejscu realizacji Przedsięwzięcia plakatów lub tablic informacyjnych z właściwym oznaczeniem Przedsięwzięcia;
8. 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.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z dokumentami wskazanymi w ust. 2 i 3.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przekazywania Jednostce wspierającej 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.
11. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do stosowania Księgi Identyfikacji Wizualizacji KPO, obowiązujących znaków, wzorów oraz szablonów dostępnych pod adresem: https://www.gov.pl/web/planodbudowy/strategia-promocji-i-informacji-kpo.
12. 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.
13. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art.1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2509, z późn.zm.), związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Przedsięwzięcia), powstałych w ramach Przedsięwzięcia Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów zgodnie z § 18.
14. Każdorazowo, na wniosek Jednostki wspierającej, Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Przedsięwzięcia) powstałych w ramach Przedsięwzięcia.
15. Na wniosek Jednostki wspierającej, Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Przedsięwzięcia) powstałych w ramach Przedsięwzięcia w następujący sposób:
16. na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE;
17. na okres 10 lat;
18. bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
19. utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
20. rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
21. publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
22. udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii Europejskiej, Jednostce wspierającej, Instytucji koordynującej KPO, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji oraz ich pracownikom oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),
23. przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej;
24. z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w pkt. 3.
25. Postanowienia ust. 1-11 stosuje się także do Partnerów[[16]](#footnote-17) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

### § 18. Prawa autorskie

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się, że wszystkie utwory, dzieła, efekty pracy twórczej i naukowej wytworzone w ramach realizacji Przedsięwzięcia, których cechy świadczą o tym, że mogą być przedmiotem ochrony praw autorskich w ramach licencji otwartej typu „Creative Commons” („CC”), zostaną udostępnione w jej ramach. Otwarty dostęp opinii publicznej jest podstawowym warunkiem zarządzania tego rodzaju elementami w Przedsięwzięciu, zgodnie z regulacjami w niniejszym paragrafie, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się udostępnić w ramach licencji CC wszystkie utwory związane z komunikacją i widocznością, które stworzono w ramach Przedsięwzięcia (np. zdjęcia, filmy).
3. Informacje o sposobie i miejscu publikacji zapewniającej otwarty dostęp na warunkach niniejszego paragrafu, Ostateczny odbiorca wsparcia informuje Jednostkę wspierającą, najpóźniej wraz z wnioskiem o płatność końcową o którym mowa w § 7 ust. 4.
4. W przypadku utworów zależnych, do których majątkowe prawa autorskie nie wygasły, a autorzy i spadkobiercy nie godzą się na uwolnienie prawa licencji, Ostateczny odbiorca wsparcia udostępni je na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych.
5. W przypadku stworzenia w ramach Przedsięwzięcia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1062, z późn.zm.), których cechy nie pozwalają na udostępnienie w sposób określony w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do uzyskania majątkowych praw autorskich do tych utworów.
6. Postanowienia ust. 1-5 stosuje się odpowiednio do Partnerów, Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków i uczestników Przedsięwzięcia, co nie ogranicza odpowiedzialności Ostatecznego odbiorcy wsparcia za realizację warunków określonych w niniejszym paragrafie.

### § 19. Zmiany w Przedsięwzięciu

1. Przez zmiany zaakceptowane przez Jednostkę wspierającą należy rozumieć zmiany zaakceptowane oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną.
2. Zmiana:
3. danych adresowych;
4. danych kontaktowych lub osób do kontaktu;
5. nazwy Ostatecznego odbiorcy wsparcia (bez zmiany formy prawnej);

- wymaga jedynie poinformowania Jednostki wspierającej za pośrednictwem CST2021.

1. Bez konieczności akceptacji Jednostki wspierającej Ostateczny odbiorca wsparcia może dokonywać:
2. przesunięć środków pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków, wynikających z dostosowania budżetu Przedsięwzięcia do wartości udzielonych zamówień, o ile zamówienia zostały udzielone zgodnie z dokumentem, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 1;
3. przesunięć środków do 20% wartości środków w odniesieniu do kategorii, z której są przesuwane środki, w stosunku do:
4. pierwotnego wniosku,
5. zaktualizowanego Wniosku zatwierdzonego aneksem (jeśli dotyczy),

- o ile przesunięcia te są spowodowane przyczynami innymi niż określone w pkt 1 oraz o ile są niezbędne do prawidłowej realizacji Przedsięwzięcia;

1. 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, o ile nie zagrażają prawidłowej realizacji Przedsięwzięcia.
2. w ramach istniejącego budżetu na wynagrodzenia:
3. zmiany ról projektowych, tj. dodanie lub usunięcie,
4. zmiany wysokości wynagrodzenia w ramach danej roli projektowej, tj. zwiększenie lub zmniejszenie,
5. zmiany formy zatrudnienia/zaangażowania do Przedsięwzięcia, m.in. etat, dodatek.
6. Zmiany polegające na:
7. zmianie wartości wydatków kwalifikowanych i dofinansowania Przedsięwzięcia;
8. zmianie okresu realizacji lub kwalifikowalności Przedsięwzięcia, o którym mowa w § 3;
9. zmianach w obrębie wskaźników zdefiniowanych we Wniosku;
10. zmianie Ostatecznego odbiorcy wsparcia, Partnera lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków;
11. zmianie terminu realizacji poszczególnych zadań określonych we Wniosku;

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

1. Zmiany dotyczące okresu realizacji bądź okresu kwalifikowalności wydatków Przedsięwzięcia nie mogą skutkować wydłużeniem tych okresów poza dzień 31 marca 2025 r. Wyjątkiem jest zmiana dokumentów programowych KPO, wytycznych KE i/lub innych przepisów prawa, rekomendacji, zaleceń MFIPR/KE, które uzasadniałyby ich wydłużenie. Zmiana okresu realizacji i/lub okresu kwalifikowalności Przedsięwzięcia wymaga akceptacji Jednostki wspierającej i jest wprowadzana aneksem do Porozumienia.
2. Zmiany inne niż określone w ust. 2, 3, 4 i 5, wymagają - pod rygorem nieważności - pisemnej akceptacji Jednostki wspierającej i nie wymagają sporządzenia aneksu do Porozumienia.
3. 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 mógł otrzymać wsparcie.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia informuje o wszystkich planowanych zmianach pismem podpisanym przez osobę upoważnioną przed dokonaniem tych zmian nie później niż 21 dni, przed zakończeniem okresu realizacji o którym mowa w § 3 ust. 1. W przypadku niedotrzymania tego terminu, Jednostka wspierająca może odrzucić wniosek o zmianę.
5. 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.
6. Jednostka wspierająca ustosunkowuje się do wnioskowanych zmian w okresie nie dłuższym niż 30 dni licząc od daty wpływu kompletnego wniosku o zmianę, a w przypadku zmiany, o której Ostateczny odbiorca wsparcia poinformuje nie później niż 21 dni przed końcem okresu, o którym mowa w § 3 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. 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 konieczny do uzyskania niezbędnych opinii.
7. Do czasu zawarcia aneksu do Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi wydatki na własne ryzyko. Jeżeli ostatecznie Jednostka wspierająca ustosunkuje się pozytywnie do wniosku o zmianę, wydatki mogą podlegać rozliczeniu w ramach Przedsięwzięciu. Jeżeli Jednostka wspierająca zakwestionuje wnioskowane zmiany, wydatki poniesione w ich wyniku zostają uznane za niekwalifikowalne.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje pisemnie Jednostkę wspierającą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie zasady długotrwałego wpływu Przedsięwzięcia na wydajność i odporność gospodarki polskiej.

### § 20 Przekazanie grantów

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do przekazania grantu zgodnie z zatwierdzonym przez Jednostkę Wspierającą wzorem umowy o powierzenie grantu.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewni, że Placówka dydaktyczna korzystająca z cyfrowych materiałów dydaktycznych zakupionych ze środków przekazanego grantu jest szkołą lub przedszkolem publicznym lub niepublicznym, otrzymującym dotację oświatową zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.
3. O przyznanie grantu nie mogą się ubiegać podmioty wykluczone z możliwości otrzymania dofinansowania na podstawie art. 207 ust. 4 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) albo na innej podstawie, w szczególności na podstawie orzeczeń sądów oraz na podstawie odrębnych przepisów.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do zawarcia umów o powierzenie grantu. Umowa o powierzenie grantu określać będzie, w szczególności: kwotę grantu, cel na jaki może zostać przeznaczony grant, termin wykorzystania grantu, informację, o konieczności pokrycia przez grantobiorcę kwoty podatku VAT od towarów i usług zakupionych ze środków przekazanego grantu, warunki przekazania grantu, w tym formę jego przekazania oraz termin i sposób jego rozliczenia, zobowiązanie do zwrotu grantu w przypadku wykorzystania go niezgodnie z zawartą umową o powierzenie grantu, termin zwrotu niewykorzystanej części grantu, zobowiązanie do poddania się kontroli przeprowadzanej przez Jednostkę wspierającą lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli zgodnie z zasadami określonymi w § 13 Porozumienia.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewni, że umowy o powierzenie grantu będą realizowane z należytą starannością, w szczególności do ponoszenia wydatków celowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewni, w szczególności poprzez odpowiednie postanowienia zawarte w umowach o powierzenie grantu, że wydatkowanie środków będzie dokonywane zgodnie z unijnymi i krajowymi przepisami.
7. Maksymalna kwota grantu została wskazana w dokumencie „Lista obszarów konkursowych” stanowiącym załącznik do Regulaminu.
8. Ostateczny odbiorca wsparcia przekaże grant w formie jednorazowej płatności bezgotówkowej na wyodrębniony rachunek bankowy wskazany w umowie o powierzenie grantu.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewni, w szczególności poprzez odpowiednie postanowienia w umowach o powierzenie grantu, że w przypadku zakupu towarów i usług w ramach realizacji umowy o powierzenie grantu, kwota podatku VAT nie zostanie sfinansowana ze środków przekazanego grantu.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przekazania Jednostce wspierającej kopii umowy o powierzenie grantu, stanowiącej warunek uznania wydatków za kwalifikowalne w Przedsięwzięciu oraz kopii wszystkich aneksów do tej umowy.
11. Wysokość przekazanego grantu jest wykazywana przez Ostatecznego odbiorcy wsparcia we wniosku o płatność przekazywanym do Jednostki wspierającej, po potwierdzeniu przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia jego kwalifikowalności.
12. Ostateczny odbiorca wsparcia, poprzez odpowiednie zapisy umowy o powierzenie grantu, zagwarantuje obowiązek zwrotu środków przekazanego grantu wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych liczonych od dnia ich wypłaty do dnia ich zwrotu, w przypadku niewywiązania się z realizacji umowy o powierzenie grantu.
13. Ostateczny odbiorca wsparcia poprzez odpowiednie zapisy umowy o powierzenie grantu zagwarantuje obowiązek zapewnienia realizacji obowiązków informacyjnych i promocyjnych, na warunkach określonych w § 17.
14. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiąże Placówki dydaktyczne do udzielenia zgody na kontakt ze strony Jednostki wspierającej, Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji i Instytucji Koordynującej KPO.
15. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność za prawidłowe wykorzystanie środków przekazanych w formie grantu, w tym za prawidłowe zawarcie, realizację i kontrolę umów o powierzenie grantów oraz terminowe rozliczenie tych wydatków, pod rygorem skutków określonych w Porozumieniu, w szczególności § 9 i § 10 Porozumienia.
16. Celem prawidłowego rozliczenia umów o powierzenie grantów, Ostateczny odbiorca wsparcia, po dokonaniu weryfikacji prawidłowości realizacji umowy o powierzenie grantu, przedkłada do Jednostki wspierającej wniosek o płatność na warunkach określonych w § 7. Dokumentami potwierdzającymi prawidłowe wydatkowanie środków na granty są w szczególności: lista Placówek dydaktycznych, które otrzymały granty, kopie zawartych umów o powierzenie grantu, wyciągi bankowe potwierdzające wypłaty środków na rzecz Placówek dydaktycznych oraz oświadczenie Ostatecznego odbiorcy wsparcia o wypełnieniu obowiązków wynikających z ust. 1-15 powyżej.
17. W przypadku realizacji Porozumienia przy udziale Partnera/ Partnerów, Ostateczny odbiorca wsparcia Ostateczny odbiorca wsparcia może powierzyć Partnerowi/ Partnerom część zadań związanych z przekazywaniem grantów.

### § 21. 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 lub elektronicznej, pod rygorem nieważności i zawiera uzasadnienie.
2. Jednostka wspierająca może wypowiedzieć Porozumienie bez zachowania okresu wypowiedzenia, ze skutkiem natychmiastowym w przypadku, gdy:
3. Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się poważnych nieprawidłowości, w szczególności wykorzystał przekazane środki na cel inny niż określony w Przedsięwzięciu lub niezgodnie z Porozumieniem;
4. Ostateczny odbiorca wsparcia złoży lub posłuży się fałszywym oświadczeniem lub podrobionymi, przerobionymi lub stwierdzającymi nieprawdę dokumentami w celu uzyskania dofinansowania w ramach Porozumienia lub uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia;
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zaprzestał realizacji Przedsięwzięcia lub w sposób rażący nie wywiązuje się ze swoich obowiązków określonych w Porozumieniu, i pomimo wezwania w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania, nie usuwa naruszeń;
6. 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;
7. 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;
8. Ostateczny odbiorca wsparcia na etapie ubiegania się lub udzielania dofinansowania lub realizacji Porozumienia nie ujawnił dokumentów, oświadczeń lub informacji mających znaczenie dla udzielenia dofinansowania 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;
9. Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się innych nadużyć finansowych w związku z realizacją Przedsięwzięcia;
10. Ostateczny odbiorca wsparcia nie dochował obowiązku informowania Jednostki wspierającej o sytuacjach opisanych w § 14 ust. 5;
11. Ostateczny odbiorca wsparcia podlega zarządowi komisarycznemu bądź zawiesił swoją działalność lub prowadzone są względem niego postępowania prawne o podobnym charakterze;
12. Ostateczny odbiorca wsparcia zaprzestał prowadzenia działalności;
13. został złożony wobec Ostatecznego odbiorcy wsparcia:

a) wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego lub,

b) wniosek o zatwierdzeniu układu (z wierzycielami Ostatecznego odbiorcy wsparcia), lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne;

1. Ostateczny odbiorca wsparcia dokonał istotnej zmiany Przedsięwzięcia bez zgody Jednostki wspierającej;
2. została wydana decyzja Komisji Europejskiej, o której mowa w art. 16 Rozporządzenia Rady (UE) nr 2015/1589 z dnia 13 lipca 2015 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz.U.UE.L.2015.248.9 z dnia 2015.09.24);
3. Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się nieprawidłowości oraz nie usunął ich przyczyn i efektów w terminie wskazanym przez podmiot dokonujący kontroli;
4. nie został osiągnięty cel Przedsięwzięcia rozumiany jako zrealizowanie wskaźników określonych w Porozumieniu;
5. Ostateczny odbiorca wsparcia obciążony jest obowiązkiem zwrotu pomocy wynikającym z decyzji Komisji Europejskiej;
6. został orzeczony, prawomocnym wyrokiem sądu, względem Ostatecznego odbiorcy wsparcia zakaz, o którym mowa w art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzenia wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1745);
7. wobec Ostatecznego odbiorcy wsparcia, jego osoby najbliższej (małżonka, wstępnego, zstępnego, innego krewnego lub powinowatego do drugiego stopnia, osoby pozostającej w stałym związku) lub osoby, za którą ponosi on odpowiedzialność na podstawie ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 659 z późn.zm.), pracownika Ostatecznego odbiorcy wsparcia, jego przedstawiciela – zostanie wszczęte postępowanie karne, dotyczące okoliczności związanych z realizacją Przedsięwzięcia;
8. Ostateczny odbiorca wsparcia nie dochował warunków określonych w Porozumieniu.
9. Jednostka wspierająca może wypowiedzieć Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, po upływie którego następuje jego rozwiązanie w przypadku, gdy:
10. Ostateczny odbiorca wsparcia nie rozpoczął realizacji Przedsięwzięcia w terminie 1 miesiąca od daty zawarcia Porozumienia;
11. Ostateczny odbiorca wsparcia w terminie określonym przez Jednostkę wspierającą nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości, braków lub błędów w ramach Przedsięwzięcia, względnie nie wdrożył rekomendacji zmierzających do zapobieżenia ich wystąpieniu;
12. Ostateczny odbiorca wsparcia nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Jednostkę wspierającą, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Przedsięwzięcia w ramach składanych wniosków o płatność;
13. Ostateczny odbiorca wsparcia nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z Porozumieniem;
14. Ostateczny odbiorca wsparcia dokonał zmian prawno-organizacyjnych w swoim statusie mających lub mogących mieć wpływ na realizację Porozumienia lub nie poinformował Jednostki wspierającej o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Przedsięwzięcia lub osiągnięcie celów Przedsięwzięcia;
15. Ostateczny odbiorca wsparcia nie dokonuje promocji Przedsięwzięcia w sposób określony w Porozumieniu;
16. w trakcie realizacji Przedsięwzięcia wystąpią inne naruszenia Porozumienia lub wystąpią inne okoliczności, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Porozumienia;
17. Ostateczny odbiorca wsparcia nie osiąga kamieni milowych i wskaźników;
18. Ostateczny odbiorca wsparcia nie złożył informacji i wyjaśnień na temat realizacji Przedsięwzięcia;
19. dalsza realizacja Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia jest niemożliwa lub niecelowa;
20. zachodzi podejrzenie wystąpienia nadużycia finansowego, korupcji lub innego przestępstwa na szkodę budżetu UE.
21. Jednostka wspierająca może wypowiedzieć Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, po upływie którego następuje jego rozwiązanie w przypadku, gdy Ostateczny odbiorca wsparcia nie realizuje działań zgodnych z zasadami horyzontalnymi, do których stosowania zobowiązał się w Porozumieniu.
22. W związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia obowiązków wynikających z Porozumienia w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej lub okoliczności niezależnych od Ostatecznego odbiorcy wsparcia, jest on zobowiązany do niezwłocznego poinformowania Jednostkę wspierającą o fakcie wystąpienia siły wyższej lub okoliczności niezależnych, udowodnienia wystąpienia siły wyższej lub okoliczności niezależnych oraz wskazania wpływu, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Przedsięwzięcia.
23. Ostateczny odbiorca wsparcia nie będzie odpowiedzialny wobec Jednostki wspierającej lub uznany za naruszającego postanowienia Porozumienia w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Porozumienia w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej.
24. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę w przypadku rozwiązania Porozumienia z przyczyn zależnych od Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
25. Porozumienie może zostać rozwiązane w drodze pisemnego porozumienia Stron na wniosek każdej ze Stron w przypadku wystąpienia okoliczności, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie postanowień zawartych w Porozumieniu.

### § 22. Skutki rozwiązania Porozumienia

1. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do niezwłocznego (jednak nie później niż w ciągu 14 dni od dnia rozwiązania Porozumienia) przedstawienia Jednostce wspierającej wniosku o płatność o którym mowa w § 7 ust. 4 wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Przedsięwzięcia oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia, zgodnie z § 12.
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.

### § 23. 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. Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności zwany „planem rozwojowym” lub „KPO”;
4. Ustawa;
5. Rozporządzenie finansowe UE;
6. Ustawa z dnia 4 września 1997 r. o działach administracji rządowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2512 z późn. zm.);
7. Wytyczne ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanych na podstawie art. 14le. ust. 2. pkt. 4) ustawy, zwane „wytycznymi” (https://www.gov.pl/web/planodbudowy/wytyczne);
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;
10. 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, z 28 marca 2014);
11. Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. z 2023 r. poz. 1610, z późn. zm.).

### § 24.

1. Spory związane z realizacją Porozumienia Strony będą starały się rozwiązać polubownie.
2. W przypadku braku porozumienia spór będzie podlegał rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Jednostki wspierającej.

### § 25.

Datą zawarcia Porozumienia jest data złożenia podpisu przez ostatnią ze Stron. Porozumienie wchodzi w życie z dniem zawarcia.

### § 26. Załączniki

Integralną część porozumienia stanowią następujące załączniki:

1. załącznik nr 1: Dokumenty poświadczające prawidłową reprezentację Jednostki wspierającej;
2. załącznik nr 2: Dokumenty poświadczające prawidłową reprezentację Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
3. załącznik nr 3: Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem wraz z wszystkimi załącznikami;
4. załącznik nr 4: Harmonogram płatności;
5. załącznik nr 5: Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
6. załącznik nr 6: Procedura zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
7. załącznik nr 7: Lista podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków nieposiadających statusu Partnera (jeśli dotyczy).

**W imieniu Jednostki wspierającej: W imieniu Ostatecznego odbiorcy wsparcia:**

/podpisano elektronicznie/ /podpisano elektronicznie/

Podpisy:

1. Wzór porozumienia ma zastosowanie wyłącznie dla Przedsięwzięć skierowanych dla nauczycieli, 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. [↑](#footnote-ref-2)
2. Ostateczny Odbiorca Wsparcia jest rozumiany jako partner wiodący przedsięwzięcia w przypadku realizowania Przedsięwzięcia z Partnerem/ami wskazanymi we Wniosku. [↑](#footnote-ref-3)
3. Należy przywołać pełnomocnictwo oraz je załączyć, jeśli strona jest reprezentowana przez pełnomocnika – załącznik nr 2 do porozumienia. [↑](#footnote-ref-4)
4. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-5)
5. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-6)
6. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcia jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-7)
7. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-8)
8. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-9)
9. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-10)
10. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-11)
11. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-12)
12. Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych. [↑](#footnote-ref-13)
13. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-14)
14. 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 [↑](#footnote-ref-15)
15. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-16)
16. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-17)