*WZÓR[[1]](#footnote-2)*

POROZUMIENIE O OBJĘCIE PRZEDSIĘWZIĘCIA WSPARCIEM

W RAMACH KRAJOWEGO PLANU ODBUDOWY I ZWIĘKSZANIA ODPORNOŚCI

**Komponent C: *„Transformacja cyfrowa”***

**Reforma C3.1.: *„Zwiększenie cyberbezpieczeństwa systemów informacyjnych, wzmocnienie infrastruktury przetwarzania danych oraz optymalizacja infrastruktury służb państwowych odpowiedzialnych za bezpieczeństwo”***

**Inwestycja C3.1.1: *„Cyberbezpieczeństwo – CyberPL, infrastruktura przetwarzania danych oraz optymalizacja infrastruktury służ państwowych odpowiedzialnych za bezpieczeństwo”***

Nr Porozumienia: ……

Porozumienie o objęcie wsparciem Przedsięwzięcia: ………………………………………… [tytuł Przedsięwzięcia] w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Wzmacniania Odporności finansowanego ze środków Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Wzmacniania Odporności
(dalej jako: „Porozumienie”), zawarte pomiędzy:

Skarbem Państwa, w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z siedzibą w Warszawie 01-044, przy ul. Spokojnej 13a, NIP: 526-27-35-917, zwanym dalej
„Jednostką wspierającą plan rozwojowy”[[2]](#footnote-3),

reprezentowanym przez:

……………………………………………….............................................................................[[3]](#footnote-4),

a.....................................................................................................[nazwa i adres Ostatecznego odbiorcy wsparcia[[4]](#footnote-5), NIP, a gdy posiada - również REGON], zwaną/ym dalej „Ostatecznym odbiorcą wsparcia”, działającym w imieniu własnym i na swoją rzecz oraz w imieniu i na rzecz Partnerów[[5]](#footnote-6).....................................................................................................[nazwa i adres Partnerów],
reprezentowanym przez ..............................................................……...............................................................[[6]](#footnote-7)

zwane dalej łącznie „Stronami”.

Strony działają na podstawie:

1. Działając na podstawie art. 14 lzh ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2023 r. poz. 225 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 plan rozwojowy zadania związane z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i Wzmacniania Odporności.

**Definicje**

§ 1.

Ilekroć w Porozumieniu jest mowa o:

1. „CST2021” - oznacza to Centralny system teleinformatyczny wykorzystywany w procesie rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą;
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. „efektach długoterminowych Przedsięwzięcia” - oznacza to zachowanie efektów przedsięwzięcia w okresie przekraczającym ramy czasowe obowiązywania RRF i nie mających charakteru powtarzających się krajowych wydatków budżetowych oraz zobowiązanie do niepoddawania przedsięwzięcia znaczącym modyfikacjom, tj. zmianie własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść lub istotnej zmianie wpływającej na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, mogącej doprowadzić do naruszenia pierwotnych celów operacji;
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 inwestycję” - oznacza to ministra kierującego działem administracji rządowej, któremu zgodnie z Planem rozwojowym, zostało powierzone zadanie realizacji Inwestycji;
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 Odporność 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, której została powierzona realizacja zadań w ramach przedmiotowej Inwestycji jest Centrum Projektów Polska Cyfrowa, dalej jako „Jednostka wspierająca”;
9. „nieprawidłowości” - oznacza to każde naruszenie mającego zastosowanie właściwego prawa powszechnie obowiązującego oraz 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;
10. „Ostatecznym odbiorcy wsparcia” - oznacza to podmiot realizujący Przedsięwzięcie;
11. „Partnerze” - oznacza to podmiot wymieniony we Wniosku, uczestniczący w realizacji Przedsięwzięcia, którego udział jest uzasadniony, konieczny i niezbędny, wnoszący do Przedsięwzięcia zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, realizujący Przedsięwzięcie wspólnie z Ostatecznym odbiorcą wsparcia na warunkach określonych
w porozumieniu lub umowie o partnerstwie. Partner będzie w okresie utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia korzystać z jego efektów w celu realizacji swoich zadań publicznych określonych aktem prawnym/statutem/regulaminem;
12. „PFR” - oznacza to Polski Fundusz Rozwoju Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
13. „Planie rozwojowym” lub „KPO” - oznacza to dokument pn. Krajowy Plany 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;
14. „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);
15. „pomocy de minimis” – oznacza to pomoc zgodną z przepisami rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 352 z 24.12.2013, str. 1, z późn.zm.);
16. „pomocy publicznej” - oznacza to wsparcie spełniające przesłanki wskazane w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej. Uznaje się, że jeżeli mówi się generalnie o zasadach dotyczących pomocy publicznej, dotyczą one - w określonym zakresie - również pomocy de minimis;
17. „Porozumieniu/Umowie o partnerstwie” - oznacza to umowę lub porozumienie określające
w szczególności: prawa i obowiązki stron, zakres i formę udziału poszczególnych Partnerów
w Przedsięwzięciu, Partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych Partnerów, sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych Partnerów, umożliwiający określenie kwoty wsparcia finansowego udzielonego każdemu z Partnerów, sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązywania się stron z porozumienia lub umowy o partnerstwie, wymagane oświadczenia Partnera;
18. „Portalu Funduszy Europejskich” - oznacza to stronę internetową pod adresem: www.funduszeeuropejskie.gov.pl;
19. „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;
20. „Przedsięwzięciu” - oznacza to element Inwestycji C3.1.1. realizowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, zmierzający do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji, mający na celu wsparcie procesu przygotowania Przedsięwzięcia docelowego, rozumiany jako I etap zamierzenia inwestycyjnego;
21. „Przedsięwzięciu docelowym” - oznacza to element Inwestycji C3.1.1. realizowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, w wyniku którego zostaną wybudowane 3 ustandaryzowane i efektywne energetycznie centra przetwarzania danych, zgodnie z normą PN-EN 50600, rozumiany jako II etap zamierzenia inwestycyjnego;
22. „RODO” - oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 4.05.2016, str. 1, Dz. Urz. UE L 127 z 23.05.2018, str. 2 oraz Dz. Urz. UE L 74 z 4.03.2021);
23. „rozporządzeniu 2021/241” - oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiające Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (Dz.U. UE L 57 z 18.02.2021);
24. „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;
25. „Ufp” - oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.);
26. „Umowie wykonawczej” - oznacza to umowę na rzecz realizacji Przedsięwzięcia, zawartą pomiędzy Ostatecznym odbiorcą wsparcia/Partnerem/Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków a Wykonawcą;
27. „ustawie” - oznacza to ustawę z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 223 z późn. zm.);
28. „ustawie o ochronie danych osobowych” - oznacza to ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781);
29. „ustawie Pzp” - oznacza to ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710, z późn. zm.);
30. „Wniosku” - oznacza to Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem. Jest to wniosek
o sfinansowanie Przedsięwzięcia ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności;
31. „wskaźnikach” - oznacza to wszystkie wskaźniki, które zostały wskazane we Wniosku;
32. ,,wydatkach faktycznie poniesionych” - oznacza to wydatki poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku płatniczego (obciążenie rachunku płatniczego Ostatecznego odbiorcy wsparcia kwotą transakcji);
33. „wydatkach kwalifikowalnych” - oznacza to wydatki kwalifikowalne zgodnie z dokumentem, o którym mowa w § 5 pkt 1 oraz niniejszym Porozumieniem;
34. „wykonawcy” - oznacza to podmiot, który oferuje realizację robót budowlanych, określone dostawy lub usługi na rynku lub zawarł umowę z Ostatecznym odbiorcą wsparcia/Partnerem/Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków w sprawie realizacji zamówienia w Przedsięwzięciu;
35. „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;
36. **„**zleceniu wypłaty” - oznacza to zlecenie złożone w portalu PFR do obsługi zleceń wypłat w ramach KPO przez Jednostkę wspierającą lub Ostatecznego odbiorcę wsparcia, na podstawie którego Jednostka wspierająca albo Ostateczny odbiorca wsparcia występuje do PFR o przekazanie, za pisemną zgodą dysponenta części budżetowej, płatności pochodzących z budżetu środków europejskich odpowiadających wkładowi Instrumentu oraz na rachunek bankowy wykonawcy lub Ostatecznego odbiorcy wsparcia lub podmiotu upoważnionego przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia;
37. „zamierzeniu inwestycyjnym” - oznacza to zamierzenie podzielone na dwa etapy, rozumiane jako całość pod nazwą „Krajowe Centrum Przetwarzania Danych”.

**Przedmiot Porozumienia**

§ 2.

1. Przedmiotem Porozumienia jest realizacja Przedsięwzięcia (I etap zamierzenia inwestycyjnego) mającego na celu wsparcie procesu przygotowania Przedsięwzięcia docelowego (II etap zamierzenia inwestycyjnego). Porozumienie określa szczegółowe zasady, tryb i warunki, na jakich dokonywane jest rozliczenie wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na realizację Przedsięwzięcia, określonego szczegółowo we Wniosku, stanowiącym załącznik nr 3 do Porozumienia oraz inne prawa i obowiązki Stron Porozumienia związane z realizacją Przedsięwzięcia.
2. Brak zrealizowania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia Przedsięwzięcia docelowego (II etap zamierzenia inwestycyjnego) i brak osiągnięcia wskaźników określonych w Planie rozwojowym, skutkuje niekwalifikowalnością całości wydatków poniesionych w ramach zamierzenia inwestycyjnego (etap I oraz II Przedsięwzięcia). Ocena kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia (I etap zamierzenia inwestycyjnego) będzie odbywać się do dnia 30.06.2026 r.
3. W przypadku niezrealizowania II etapu zamierzenia inwestycyjnego celowość realizacji I etapu zostanie uznana za bezzasadną. W związku z tym, wydatki zawarte w I etapie zostaną uznane za niekwalifikowalne w całości .
4. Na warunkach określonych w Porozumieniu, Jednostka wspierająca przyznaje wsparcie Ostatecznemu odbiorcy wsparcia na realizację Przedsięwzięcia, a Ostateczny odbiorca wsparcia wraz z Partnerami[[7]](#footnote-8) oraz Podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków zobowiązuje/ą się do jego realizacji, z zastrzeżeniem § 6 ust. 8.
5. Wsparcie jest przeznaczone na realizację Przedsięwzięcia zgodnie z Wnioskiem zawierającym cel i zakres Przedsięwzięcia, stanowiącym załącznik nr 3 do Porozumienia.
6. Całkowita wartość Przedsięwzięcia wynosi ..........................,….. zł (słownie:..................................).
7. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych Przedsięwzięcia wynosi: ........................,...... zł (słownie: ...................................................).
8. Kwota dofinansowania wynosi ………………………,…… zł (słownie: ………………) i stanowi nie więcej niż …..,..% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia, Partnerzy[[8]](#footnote-9) oraz Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków nie mogą przeznaczać otrzymanego wsparcia na cele inne niż związane z Przedsięwzięciem. Wydatki przeznaczone na cele inne niż wskazane we Wniosku nie zostaną uznane za kwalifikowalne przez Jednostkę wspierającą.
10. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się pokryć, w pełnym zakresie, podatek od towarów i usług (VAT) w ramach Przedsięwzięcia. Podatek VAT nie jest wydatkiem kwalifikowalnym i nie może być finansowany ze środków RRF.
11. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się pokryć w pełnym zakresie, wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Przedsięwzięcia.
12. Wydatki, o których mowa w ust. 6-8, przeznaczone są na realizację Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia zgodnie z Wnioskiem.
13. Podmiotami uprawnionymi do ponoszenia wydatków są podmioty wskazane we Wniosku. Tymi podmiotami są:
14. Ostateczny odbiorca wsparcia;
15. Partner;
16. Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków wskazane w załączniku nr 7 do niniejszego Porozumienia.
17. Wydatki ponoszone przez podmioty wskazane w ust. 13 wykraczające poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych, określoną w ust. 7 w tym wydatki wynikające ze wzrostu kosztu całkowitego realizacji Przedsięwzięcia po zawarciu Porozumienia, są wydatkami niekwalifikowalnymi.
18. Dla Przedsięwzięcia objętego pomocą publiczną albo pomocą de minimis, wsparcie, jest przekazywane i rozliczane zgodnie z zasadami Planu rozwojowego, odpowiednim rozporządzeniem właściwego ministra albo decyzją Komisji Europejskiej nr….… z dnia……..… 20… r. w sprawie zatwierdzenia pomocy indywidualnej oraz na warunkach określonych w Porozumieniu. Ewentualna zmiana kwoty wsparcia, o której mowa w ust. 8, nie może spowodować przekroczenia dopuszczalnego maksymalnego poziomu intensywności wsparcia określonego dla danego rodzaju pomocy w rozporządzeniu albo decyzji, o których mowa w zdaniu pierwszym.
19. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji Przedsięwzięcia zgodnie i w oparciu o Wniosek oraz harmonogram płatności realizacji Przedsięwzięcia. Ww. harmonogram opracowany przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia na podstawie Wniosku stanowi załącznik nr 4 do Porozumienia.
20. 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.
21. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do osiągnięcia wartości docelowych wskaźników wskazanych we Wniosku. Ich nieosiągnięcie lub niezachowanie będzie skutkować korektą finansową ustaloną zgodnie z zasadami określonymi w § 20 niniejszego Porozumienia.
22. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do podjęcia działań naprawczych w przypadku zidentyfikowania ryzyka nieterminowego zrealizowania wskaźników, o czym niezwłocznie informuje Jednostkę wpierającą. 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 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.

 **Obowiązki Ostatecznego odbiorcy wsparcia**

§ 3.

1. W związku z realizacją Przedsięwzięcia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się
w szczególności do:
	1. osiągnięcia wskaźników określonych we Wniosku;
	2. terminowej realizacji Przedsięwzięcia;
	3. stosowania dokumentów, o których mowa w § 5 i na zasadach tam opisanych;
	4. rozliczenia całości wsparcia na zasadach opisanych w § 8;
	5. poddania się kontroli na zasadach opisanych w § 13;
	6. przetwarzania danych osobowych zgodnie z RODO;
	7. zachowania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia i/lub rezultatów, o ile tak przewiduje Wniosek;
	8. realizacji Przedsięwzięcia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i Unii Europejskiej, w szczególności politykami unijnymi, w tym z zasadami horyzontalnymi z art. 9 Rozporządzenia ogólnego, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej (w szczególności: art. 8, 10, 20-23, 26, 30-31, 37, 41-42) i Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych (w szczególności: art. 5, 9, 19, 21, 27).
2. W przypadku dokonania zmian w Przedsięwzięciu, o których mowa w § 18, Ostateczny odbiorca wsparcia realizuje Przedsięwzięcie zgodnie z aktualnym Wnioskiem.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie i pisemnie poinformować Jednostkę wspierającą o wszelkich okolicznościach, które mogą mieć wpływ na realizację Przedsięwzięcia, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.

**Okres realizacji Przedsięwzięcia**

§ 4.

1. Okres realizacji Przedsięwzięcia w zakresie rzeczowym jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku tj.: od dnia ……………r. do dnia………………r.
2. Okres kwalifikowalności wydatków Przedsięwzięcia rozpoczyna się w dniu .................r.
i kończy się w dniu .................r. Wydatki faktycznie poniesione przed rozpoczęciem lub po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków dla Przedsięwzięcia będą uznane za niekwalifikowalne, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku Przedsięwzięcia objętego pomocą publiczną udzieloną na podstawie decyzji Komisji Europejskiej, akceptującej projekt pomocy indywidualnej okres kwalifikowalności wydatków rozpoczyna się w dniu…….r. i kończy się w dniu…………r.
4. Porozumienie obowiązuje od dnia jego zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony Porozumienia wszystkich obowiązków z niego wynikających, w tym wynikających z utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia.
5. Rozliczeniu wydatków podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione w ramach Przedsięwzięcia nie wcześniej niż od dnia 1 lutego 2020 r. i nie później niż w dniu zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków dla Przedsięwzięcia wskazanego w ust. 2 powyżej.

**Stosowanie wytycznych i innych dokumentów**

§ 5.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadcza w imieniu swoim i Partnerów[[9]](#footnote-10), że zapoznał się z treścią aktualnych:
2. Zasad kwalifikowania wydatków w Przedsięwzięciach realizowanych w ramach Inwestycji C3.1.1.Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności;
3. Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027;
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” - zasadą DNSH;
5. Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027;
6. Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, a także Księgą Identyfikacji Wizualnej KPO;
7. Horyzontalnych zasad i kryteriów wyboru przedsięwzięć dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności;
8. Stawek procentowych korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach, stanowiących załącznik do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027;

 oraz zobowiązuje się do ich stosowania podczas realizacji Przedsięwzięcia. Ostateczny odbiorca wsparcia oświadczaw imieniu swoim i Partnerów[[10]](#footnote-11),że postępowania wszczęte w celu zawarcia umów w ramach Przedsięwzięcia oraz wydatki poniesione przed podpisaniem niniejszego Porozumienia a dotyczące realizacji Przedsięwzięcia zostały dokonane zgodnie zpowyższymi dokumentami.

1. 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 podaje do publicznej wiadomości na Portalu Funduszy Europejskich Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego wykonujący zadania państwa członkowskiego.

**Zasady odpowiedzialności**

§ 6.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania Partnera/Partnerów Przedsięwzięcia i/lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w ramach Przedsięwzięcia.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi pełną odpowiedzialność wobec Jednostki wspierającej za działania osób trzecich zaangażowanych w realizację Przedsięwzięcia na podstawie Umowy wykonawczej i ewentualnych umów zawieranych pomiędzy wykonawcą Umowy wykonawczej a jego podwykonawcami.
3. Prawa lub obowiązki Ostatecznego odbiorcy wsparcia wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie bez zgody Jednostki wspierającej.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do realizacji Przedsięwzięcia w pełnym zakresie, w terminie wskazanym w § 4 ust. 1, z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i zasadami obowiązującymi w ramach Planu rozwojowego oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Przedsięwzięcia oraz osiągnięcie celów zakładanych we Wniosku.
5. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Przedsięwzięcia. Jednostka wspierającą nie ponosi odpowiedzialności za działania lub zaniechania Ostatecznego odbiorcy wsparcia wobec Partnera/ów, Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków oraz Partnera/ów, Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków wobec Ostatecznego odbiorcy wsparcia[[11]](#footnote-12)
6. W przypadku realizacji Przedsięwzięcia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia w formie partnerstwa, umowa bądź porozumienie o partnerstwie określa w szczególności:
	1. odpowiedzialność Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnera, w tym również wobec osób trzecich, za działania lub zaniechania wynikające z realizacji Porozumienia;
	2. zasady wzajemnych rozliczeń między Ostatecznym odbiorcą wsparcia, a Partnerem w przypadku uznania wydatków w ramach Przedsięwzięcia za niekwalifikowalne przez Jednostkę wspierającą, w tym w szczególności odsetek od nieprawidłowości;
	3. zasady wspólnego zarządzania Przedsięwzięciem;
	4. sposób przekazywania środków pieniężnych o których mowa w § 2 ust. 6 na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych Partnerów Przedsięwzięcia, umożliwiający określenie kwoty środków pieniężnych planowanej do przekazania każdemu z Partnerów;

- z zastrzeżeniem ust. 5.

1. 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.
2. 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 uprawnienia i zobowiązania Ostatecznego odbiorcy wsparcia stosuje się odpowiednio do Partnerów, którzy w stosunku do Jednostki wspierającej wykonują je za pośrednictwem Ostatecznego odbiorcy wsparcia.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi odpowiedzialność za zrealizowanie Przedsięwzięcia oraz terminową realizację zadań przez wszystkich Partnerów[[12]](#footnote-13)umowy bądź porozumienia o partnerstwieoraz Podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków, w tym za terminowe rozliczanie Przedsięwzięcia.

**Wyodrębniona ewidencja**

§ 7.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków Przedsięwzięcia w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Przedsięwzięciem.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do opisywania dokumentacji księgowej Przedsięwzięcia zgodnie z postanowieniami dokumentu wskazanego w § 5 ust. 1 pkt 1.
3. Obowiązki, o których mowa w ust. 1 i 2, dotyczą każdego z Partnerów/Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, w zakresie tej części Przedsięwzięcia, za której realizację odpowiada dany Partner[[13]](#footnote-14)/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków.

**Rozliczanie Przedsięwzięcia i weryfikacja wniosku o płatność**

§ 8.

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. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia, Partnera lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków we Wniosku w związku z realizacją Przedsięwzięcia, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, systemu realizacji KPO, dokumentami, o których mowa w § 5 ust. 1 oraz treścią niniejszego Porozumienia.
3. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się dokumenty, o których mowa w
§ 5 ust. 1 pkt 1 oraz pozostałe dotyczące systemu realizacji KPO w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia przedkłada wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia Przedsięwzięcia za pośrednictwem CST2021, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 11 ust. 7.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia składa wniosek o płatność nie rzadziej niż co sześć miesięcy. Pierwszy wniosek o płatność składany jest w okresie do trzech miesięcy od dnia zawarcia Porozumienia. Kolejny wniosek o płatność składany jest w okresie do sześciu miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność, z wyjątkiem wniosku końcowego, o którym mowa w ust. 15. Uzupełnienie lub poprawa, bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność nie jest równoznaczne ze złożeniem kolejnego wniosku o płatność.
6. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych w ramach Przedsięwzięcia jest spełnienie łącznie następujących przesłanek:
7. złożenie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do Jednostki wspierającej poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku
o płatność wraz z załącznikami wymaganymi przez Jednostkę wspierającą;
8. dokonanie przez Jednostkę wspierającą weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność, w tym zaakceptowanie części sprawozdawczej z realizacji Przedsięwzięcia w ramach wniosku o płatność oraz uznania wydatków za kwalifikowalne.
9. Jednostka wspierająca dokonuje weryfikacji wydatków objętych wnioskiem o płatność,
w szczególności poprzez:
10. weryfikację kompletu wydatków objętych wnioskiem lub;
11. weryfikację części wydatków objętych wnioskiem poprzez dobór próby dokumentów lub;
12. weryfikację dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźników Przedsięwzięcia.

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.

1. W przypadku, gdy:
2. w ramach Przedsięwzięcia jest dokonywana kontrola na miejscu i został złożony końcowy wniosek o płatność

lub;

1. Jednostka wspierająca skierowała Przedsięwzięcie do kontroli doraźnej na miejscu w związku ze złożonym wnioskiem o płatność,

- bieg terminów weryfikacji, o których mowa w ust. 12, w stosunku do ww. wniosków o płatność, ulega zawieszeniu do dnia przekazania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do Jednostki wspierającej, informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych, chyba że wyniki kontroli nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w Przedsięwzięciu lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe Przedsięwzięcia, wtedy bieg terminów o których mowa w ust. 12, ulega zawieszeniu do czasu wydania ostatecznych wyników kontroli;

1. stwierdzono nieprawidłowość lub podwójne finansowanie termin weryfikacji wniosku
o płatność może ulec zawieszeniu. Jednostka wspierająca może zlecić podmiotowi zewnętrznemu ocenę realizacji Przedsięwzięcia oraz dokumentacji przedstawionej przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia do rozliczania Przedsięwzięcia, w celu uzyskania opinii eksperckiej. W takim przypadku termin weryfikacji wniosku o płatność ulega wydłużeniu
o okres niezbędny do uzyskania ww. opinii.
2. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Jednostka wspierająca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym pisemnie informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia.
3. 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.
4. Jednostka wspierająca, po zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Ostatecznemu odbiorcy wsparcia w terminie, o którym mowa w ust. 12, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, przy czym informacja o zatwierdzeniu całości lub części wniosku o płatność powinna zawierać:
	1. kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne;
	2. zatwierdzoną kwotę, stanowiącą rozliczenie wsparcia w ramach danego wniosku o płatność pomniejszoną o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1.
5. Z wyłączeniem przypadków, o których mowa w ust. 8 i 10, Jednostka wspierająca zobowiązuje się do zatwierdzenia wniosku o płatność nie później niż w terminie 45 dni od dnia przedłożenia poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność. W przypadku, gdy na 5 dni przed upływem tego terminu Ostateczny odbiorca wsparcia nie przedłoży wskazanych przez Jednostkę wspierającą dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność, Jednostka wspierająca uznaje w tej części wydatki za niekwalifikowalne i zatwierdza wniosek o płatność.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do potwierdzenia rozliczenia całości wydatków kwalifikowalnych w ostatnim wniosku o płatność – wniosku o płatność końcową, składanym w ramach Przedsięwzięcia wraz z prawidłowo wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Przedsięwzięcia.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia , w terminie do 14 dni od dnia zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków określonego w § 4 ust. 2 Porozumienia, składa wniosek o płatność końcową do Jednostki wspierającej.
8. Wniosek o płatność końcową zostanie zatwierdzony po:
9. uznaniu przez Jednostkę wspierającą kwalifikowalności wydatków;
10. przeprowadzeniu przez Jednostkę wspierającą kontroli na zakończenie realizacji Przedsięwzięcia.
11. Jednostka wspierająca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty przez PFR środków przeznaczonych na realizację Przedsięwzięcia, będącą rezultatem w szczególności braku dostępności wystarczającej ilości środków na rachunku bankowym PFR.
12. Brak poniesionych wydatków w ramach Przedsięwzięcia nie zwalnia Ostatecznego odbiorcy wsparcia z obowiązku przedkładania Jednostce wspierającej, w terminie określonym w ust. 5, wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Przedsięwzięcia.
13. Harmonogram płatności, stanowiący załącznik nr 4 do Porozumienia, może podlegać aktualizacji. Aktualizacja jest skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Jednostkę wspierającą. Jednostka wspierająca akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w CST2021.

**Wydatki niekwalifikowalne w toku weryfikacji wniosków o płatność**

§ 9.

1. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków wykorzystał całość lub część wsparcia niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, lub pobrał część lub całość wsparcia w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Jednostka wspierająca uznaje wydatki za niekwalifikowalne oraz informuje o powyższym Ostatecznego odbiorcę wsparcia za pośrednictwem systemu CST2021. Jeżeli przesłanki, o których mowa w zdaniu poprzednim wystąpią po zatwierdzeniu wniosku o płatność, Jednostka wspierająca dokonuje korekty zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych w ramach wniosku o płatność.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia ma prawo wnieść w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji, o której mowa w § 8 ust. 11 zastrzeżenia do ustaleń Jednostki wspierającej w zakresie wydatków uznanych za niekwalifikowalne.
3. Termin, o którym mowa w ust. 2, może być przedłużony przez Jednostkę wspierającą na czas oznaczony, na umotywowany wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
4. Jednostka wspierająca ma prawo poprawienia w informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Ostatecznego odbiorcy wsparcia, oczywistych omyłek. Informację o zakresie tych poprawek przekazuje się bez zbędnej zwłoki Ostatecznemu odbiorcy wsparcia.
5. Jednostka wspierająca rozpatruje zastrzeżenia do informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność w terminie nie dłuższym niż 14 dni, licząc od dnia otrzymania tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Jednostkę wspierającą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 7, przerywa bieg tego terminu.
6. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 2, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, Jednostka wspierająca pozostawia bez rozpatrzenia.
7. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Jednostka wspierająca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień.
8. Jednostka wspierająca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza i przekazuje Ostatecznemu Odbiorcy wsparcia w terminie nie dłuższym niż 10 dni ostateczną informację o wynikach weryfikacji lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
9. Ostatecznemu odbiorcy wsparcia nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń do ostatecznej informacji o wynikach weryfikacji oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń.

**Nieprawidłowości**

§ 10.

W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu nieprawidłowości dotyczącej wydatków ujętych w zatwierdzonych wnioskach o płatność wartość Przedsięwzięcia, o której mowa w § 2 ust. 6, ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Informacja o wysokości stwierdzonej nieprawidłowości każdorazowo zostanie przekazana do Ostatecznego odbiorcy wsparcia w formie pisemnej.

Pomniejszeniu ulega także wartość dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 8, w części w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania. Zmiany, o których mowa powyżej, nie wymagają formy aneksu do Porozumienia.

Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do usuwania nieprawidłowości powstałych w wyniku realizowanego Przedsięwzięcia oraz niezwłocznego zgłaszania informacji o zaistniałej sytuacji do Jednostki wspierającej.

W przypadku stwierdzenia w Przedsięwzięciu Poważnej nieprawidłowości stosuje się przepisy rozporządzenia 2021/241 w zakresie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów.

**Zasady wykorzystywania CST2021**

§ 11.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021 w procesie rozliczania Przedsięwzięcia oraz komunikowania się z Jednostką wspierającą. Wykorzystanie CST2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
	1. wniosków o płatność;
	2. dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Przedsięwzięcia i wykazywanych we wnioskach o płatność;
	3. harmonogramu płatności;
	4. informacji o zamówieniach publicznych o wartości równej lub wyższej niż progi unijne
	w rozumieniu art. 3 ustawy Pzp;
	5. innych dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Przedsięwzięcia oraz wymiany dokumentacji pokontrolnej.

 Przekazanie drogą elektroniczną dokumentów, o których mowa w pkt. 2, 4 i 5, nie zdejmuje z Ostatecznego odbiorcy wsparcia i Partnerów obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia i Jednostka wspierająca uznają za prawnie wiążące przyjęte
w Porozumieniu rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia wyznacza osoby uprawnione 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/Partnerów. Zgłoszenie osób zarządzających uprawnieniami użytkowników odbywa się w oparciu o formularz stanowiący załącznik nr 5 do Porozumienia oraz zgodnie z Procedurą zgłaszania osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszego Porozumienia. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Ostatecznego odbiorcy wsparcia/Partnerów. Wniosek o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej Przedsięwzięciem po stronie Ostatecznego odbiorcy wsparcia stanowi załącznik nr 5 do Porozumienia.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, 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.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w CST2021 oraz aktualnej wersji Instrukcji Użytkownika zewnętrznego udostępnionej przez Jednostkę wspierającą.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do każdorazowego informowania Jednostki wspierającej o nieautoryzowanym dostępie do danych Ostatecznego odbiorcy wsparcia w CST2021.
6. 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 zamieszonym na stronie Jednostki wspierającej. O usunięciu awarii CST2021 Jednostka wspierająca informuje Ostatecznego Odbiorcę wsparcia na adresy e-mail osób uprawnionych wskazanych w załączniku nr 5 do Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 3 dni od otrzymania tej informacji.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do wprowadzania do CST2021 danych dotyczących angażowania personelu Przedsięwzięcia.
8. Przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021 nie mogą być:
9. kontrole przeprowadzanie w ramach Przedsięwzięcia, w szczególności kontrole przeprowadzane na miejscu;
10. zmiany treści Porozumienia, z wyłączeniem § 8 ust. 18 i § 18.

**Dokumentacja Przedsięwzięcia**

§ 12.

1. W przypadku zlecania zadań lub ich części w ramach Przedsięwzięcia wykonawcy, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się zapewnić wszelkie dokumenty umożliwiające weryfikację kwalifikowalności wydatków.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej
z realizacją Przedsięwzięcia na zasadach opisanych w art. 132 rozporządzenia finansowego UE.
tj. przez 5 lat od dnia płatności salda. Jednostka wpierająca 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. 2, 3 i 4 Jednostka wspierająca może uznać za niekwalifikowalne wydatki w zakresie niepotwierdzonymi dokumentami, w tym dokonać zmiany informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, o której mowa w § 8 ust. 11.
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 zawarcia Porozumienia, o ile dokumentacja jest przechowywana poza jego siedzibą.
6. W przypadku zmiany miejsca archiwizacji dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia działalności w okresie, o którym mowa w
ust. 2, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się niezwłocznie, na piśmie poinformować Jednostkę wspierającą o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizowanym Przedsięwzięciem.
7. Postanowienia ust. 1-5 stosuje się odpowiednio do Partnerów, z zastrzeżeniem, że obowiązek informowania o miejscu przechowywania całej dokumentacji Przedsięwzięcia, w tym gromadzonej przez Partnerów dotyczy wyłącznie Ostatecznego odbiorcy wsparcia.[[14]](#footnote-15)

**Kontrola**

§ 13.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się poddać kontroli[[15]](#footnote-16) dokonywanej przez Jednostkę wspierającą oraz inne uprawnione podmioty w zakresie prawidłowości realizacji Przedsięwzięcia.
2. Kontrole i audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia zawarcia Porozumienia do dnia wygaśnięcia wszelkich obowiązków wynikających z Porozumienia.
3. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Ostatecznego odbiorcy wsparcia, Partnera lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, jak i w miejscu realizacji Przedsięwzięcia, przy czym niektóre czynności kontrolne mogą być prowadzone w siedzibie 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.
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.
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. 3 i 4 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 platformy ePUAP lub systemu CST 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. 1-9 stosuje się także do Partnerów oraz podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

**Przekazywanie informacji**

§ 14.

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

**Udzielanie zamówień w ramach Przedsięwzięcia**

§ 15.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków jest zobowiązany przestrzegać unijnych i krajowych przepisów oraz postanowień dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 1, które regulują kwestie udzielania zamówień.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia udziela zamówień w ramach Przedsięwzięcia zgodnie z ustawą Pzp albo zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w dokumencie, o którym mowa w
§ 5 ust.1 pkt 1*,* w szczególności zobowiązuje się do upubliczniania zapytań ofertowych zgodnie z ww. zasadami, z zastrzeżeniem ust. 1 i 7.
3. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków po zawarciu Umowy Wykonawczej, poprzez system CST2021, niezwłocznie przesyłają do Jednostki wspierającej dokumentację dotyczącą przeprowadzonego postępowania oraz Umowę Wykonawczą wraz z załącznikami.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia/Partner/Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków zobowiązani są gromadzić wszelką dokumentację związaną z realizacją Przedsięwzięcia w ramach Umowy Wykonawczej, w tym wszelkie protokoły, aneksy, porozumienia, oświadczenia i umowy z podwykonawcami i udostępnić je na żądanie Jednostki wspierającej. W razie prowadzenia komunikacji z wykonawcą Umowy wykonawczej za pośrednictwem systemu teleinformatycznego, Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków jest zobowiązany umożliwić Jednostce wspierającej, na jej żądanie, dostęp do tego systemu teleinformatycznego. W przypadku konieczności pozyskania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca informuje Ostatecznego odbiorcę wsparcia o konieczności oraz terminie jej przekazania.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner i Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków który udziela zamówienia w trybie in house[[16]](#footnote-17) , zapewni w Umowie wykonawczej, że wydatki ponoszone przez wykonawcę będą dokonywane w sposób efektywny, oszczędny i terminowy oraz zobliguje wykonawcę do prowadzenia, w związku z realizowanym Przedsięwzięciem, wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz ewidencji czasu zaangażowania pracowników wykonawcy w realizację Przedsięwzięcia.
6. Jednostka wspierająca w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia/Partnera lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków postanowień ust. 1-5, może dokonywać korekt finansowych, zgodnie z dokumentem, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 7 oraz pomniejszyć kwotę dofinansowania środków. Korekty finansowe będą nakładane przez Jednostkę wspierającą, która stosuje odpowiednio Stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach, które obejmują całość lub część wydatków kwalifikowalnych poniesionych z naruszeniem ust. 1.
7. Postanowienia ust. 1-6 stosuje się także do Partnerów[[17]](#footnote-18) i Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków.

**Ochrona danych osobowych**

§ 16.

1. Zakres danych oraz odpowiedzialność Jednostki wspierającej i Ostatecznego odbiorcy wsparcia w związku z udostępnieniem danych osobowych w ramach realizacji Przedsięwzięcia określa niniejsze Porozumienie.
2. Zakres przetwarzanych danych wskazanych w ust. 1 obejmuje:
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 będącego odbiorcą środków finansowych lub wykonawcą, 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. Ostateczny odbiorca wsparcia jest samodzielnym administratorem, który udostępnia dane osobowe w zakresie Przedsięwzięcia realizowanego z KPO innym administratorom według właściwości.
8. Odbiorcą danych przekazanych przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia jest Jednostka wspierająca.
9. 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.
10. Zobowiązanie, o którym mowa w ust. 5 powinno zostać wykonane w oparciu o klauzulę informacyjną zawartą na stronie internetowej pod adresem: www.cppc.gov.pl.

**Obowiązki informacyjne i promocyjne**

§ 17.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania wsparcia na realizację Przedsięwzięcia ze środków Krajowego Planu Odbudowy
i Zwiększania Odporności oraz Unii Europejskiej – NextGenerationEU.
2. W zakresie, o którym mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do stosowania art. 34 rozporządzenia 2021/241.
3. Materiałem o charakterze informacyjnym i pomocniczym, jest dokument „Strategia Promocji
i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności”.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany w szczególności do:
	1. eksponowania źródła finansowania Przedsięwzięcia m.in. przez właściwe oznaczanie Przedsięwzięcia oraz związanych z nim materiałów, dokumentów, produktów i innych efektów realizacji i promocji Przedsięwzięcia zgodnie z przekazanymi zasadami, w tym także:
	2. wszelkie działania informacyjne i promocyjne na temat Przedsięwzięć KPO m.in. ulotki, broszury, publikacje, noty prasowe, konferencje prasowe, spotkania z prasą, strony internetowe, newslettery, mailing, stopki wiadomości e-mail, materiały audiowizualne, spotkania, konferencje, wystąpienia publiczne itp.,
	3. dokumentację dotyczącą KPO i Przedsięwzięcia,
	4. miejsce realizacji Przedsięwzięcia,
	5. 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.
5. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych
i promocyjnych zgodnie z dokumentami wskazanymi w ust. 2 i 3.
6. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do przekazywania Jednostce Wspierającej za pośrednictwem systemu CST2021 informacji o terminach osiąganych kolejnych kamieni milowych w projekcie, a także wysłanie z odpowiednim wyprzedzeniem (ok. 4 tygodniowym) informacji o planowanym wydarzeniu wraz z zaproszeniem do udziału w wydarzeniu.
7. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do stosowania Księgi Identyfikacji Wizualizacji KPO, i obowiązujących w niej znaków, wzorów oraz szablonów.
8. Warunkiem uznania za kwalifikowalne wydatków związanych z realizacją działań promocyjnych Przedsięwzięcia jest ich oznakowanie i przeprowadzenie zgodnie ze Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Księgą Identyfikacji Wizualizacji KPO, obowiązujących znaków, wzorów oraz szablonów oraz zgodnie z art. 34 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/241 z dnia 12 lutego 2021 r. ustanawiającego Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.
9. Postanowienia ust. 1-7 stosuje się także do Partnerów[[18]](#footnote-19)oraz Podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków (jeśli dotyczy).

**Zmiany w Przedsięwzięciu**

§ 18.

1. Przez zmiany zaakceptowane przez Jednostkę wspierającą należy rozumieć zmiany w zakresie Przedsięwzięcia zaakceptowane 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);
6. harmonogramu płatności;
- wymaga jedynie poinformowania Jednostki wspierającej za pośrednictwem CST2021.
7. Bez konieczności akceptacji Jednostki wspierającej, Ostateczny odbiorca wsparcia może dokonywać:
8. przesunięć środków do 20% wartości środków w odniesieniu do kategorii, z której są przesuwane środki, w stosunku do:
	* 1. pierwotnego Wniosku tzn. wniosku, który podlegał ocenie merytorycznej lub,
		2. zaktualizowanego Wniosku zatwierdzonego aneksem (jeśli dotyczy);
9. zmian w porozumieniu/umowie o partnerstwie, o ile zmiany te nie dotyczą podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy stronami porozumienia lub umowy o partnerstwie lub zmiany Partnerów Przedsięwzięcia i o ile nie zagrażają prawidłowej realizacji Przedsięwzięcia;
10. w ramach istniejącego budżetu na wynagrodzenia:
	* + 1. zmiany ról projektowych, tj. dodanie lub usunięcie,
			2. zmiany wysokości wynagrodzenia w ramach danej roli projektowej, tj. zwiększenie lub zmniejszenie,
			3. zmiany formy zatrudnienia/zaangażowania do Przedsięwzięcia, m.in. etat, dodatek.
11. Zmiany polegające na:
12. zmianie wartości wydatków kwalifikowanych i kwoty wsparcia Przedsięwzięcia;
13. wydłużenia okresu realizacji Przedsięwzięcia, o którym mowa w § 4;
14. zmianach w obrębie wskaźników zdefiniowanych we Wniosku;
15. zmianie Partnera Przedsięwzięcia lub Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków;
16. zmianie terminu realizacji poszczególnych zadań określonych we Wniosku;

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

1. Zmiany dotyczące okresu realizacji Przedsięwzięcia nie mogą skutkować wydłużeniem okresu rzeczowej realizacji Przedsięwzięcia poza dzień 30.06.2026 r.
2. Zmiany inne, niż określone w ust. 2,3 i 4, 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 mogło otrzymać wsparcie.
4. Ostateczny odbiorca wsparcia informuje o wszystkich planowanych zmianach oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną przed dokonaniem tych zmian oraz nie później niż na 21 dni przed zakończeniem okresu, o którym mowa w § 4 ust. 1. W przypadku niedotrzymania tego terminu, Jednostka wspierająca może odrzucić wniosek o zmianę.
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 terminie nie dłuższym niż 30 dni licząc od daty wpływu wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem ust. 2. Jeżeli Jednostka wspierająca nie może zająć stanowiska bez konsultacji z podmiotami/ekspertami zewnętrznymi, bieg terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym jest wstrzymywany o okres uzyskania niezbędnych opinii.
7. W przypadku zmiany, o której Ostateczny odbiorca wsparcia poinformuje nie później niż 21 dni przed końcem okresu, o którym mowa w § 4 ust. 1 Jednostka wspierająca ma 21 dni na ustosunkowanie się do wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem obowiązku zawarcia aneksu o którym mowa w ust. 4.
8. Do czasu uzyskania zgody Jednostki wspierającej, Ostateczny odbiorca wsparcia ponosi wydatki na własne ryzyko. Jeżeli ostatecznie Jednostka wspierająca ustosunkuje się pozytywnie do wniosku Ostatecznego odbiorcy wsparcia, wydatki mogą podlegać rozliczeniu w ramach Przedsięwzięcia. Jeżeli Jednostka wspierająca zakwestionuje wnioskowane zmiany, wydatki poniesione w ich wyniku zostają uznane za niekwalifikowalne.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje pisemnie Jednostkę wspierającą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie zasady długotrwałego wpływu Przedsięwzięcia na wydajność i odporność gospodarki polskiej Każdorazowo Jednostka wspierająca dokonuje oceny realizacji Przedsięwzięcia pod kątem zapewnienia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia.

**Plan działań antykorupcyjnych**

§ 19.

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

**Efekty długoterminowe Przedsięwzięcia**

§ 20.

1. Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do zapewnienia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia w okresie 3 lat od daty zatwierdzenia wniosku o płatność, o którym mowa w
§ 8 ust. 14.
2. Do końca okresu o którym mowa w ust. 1, Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie poinformuje Jednostkę wspierającą o każdym wystąpieniu następujących okoliczności mogących powodować naruszenie efektów długoterminowych Przedsięwzięcia:
3. zmianie własności elementu infrastruktury;
4. każdej zmianie wpływającej na charakter Przedsięwzięcia , jego cele lub warunki wdrażania Przedsięwzięcia.
5. W przypadku określonym w ust. 2 Jednostka wspierająca dokonuje oceny, czy zgłoszona zmiana własności elementu infrastruktury daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść lub zgłoszona zmiana wpływa na charakter Przedsięwzięcia, jego cele lub warunki wdrażania, może doprowadzić do naruszenia pierwotnych jego celów (tj. czy doszło do naruszenia efektów długoterminowych Przedsięwzięcia).
6. W przypadku naruszenia zasady utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca ustala i nakłada względem Ostatecznego odbiorcy wsparcia korektę finansową. Każde naruszenie zasady efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, Jednostka wspierająca będzie rozpatrywała indywidualnie, biorąc pod uwagę stopień oraz wpływ naruszenia na cel Przedsięwzięcia.

Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do osiągnięcia wskaźników zgodnie z Wnioskiem i utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia w okresie wskazanym w ust. 1.

1. Jednostka wspierająca ma prawo do nałożenia korekty finansowej z tytułu niezrealizowania wskaźników. W przypadku podjęcia decyzji przez Jednostkę wspierającą o nałożeniu korekty finansowej za niezrealizowanie wskaźników przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia Jednostka wspierająca uznaje całość dofinansowania za niekwalifikowalną.
2. Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązuje się do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji Przedsięwzięcia, zgodnie ze wskaźnikami zamieszczonymi we Wniosku. Ostateczny odbiorca wsparcia ma obowiązek przedkładania, w okresie utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia, na żądanie Jednostki wspierającej lub Instytucji odpowiedzialnej za inwestycje, informacje o osiągniętych wskaźnikach. Ostateczny odbiorca wsparcia niezwłocznie informuje Jednostkę wspierającą o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Przedsięwzięcia.

**Oświadczenia**

§ 21.

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

**Rozwiązanie Porozumienia**

§ 22.

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, co skutkuje jego natychmiastowym rozwiązaniem, 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 złożył lub posłużył 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 ze swojej winy nie rozpoczął realizacji Przedsięwzięcia w terminie 3 miesięcy od ustalonej we Wniosku początkowej daty okresu realizacji Przedsięwzięcia;
6. Ostateczny odbiorca wsparcia rozpoczął realizację Przedsięwzięcia przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków określonym w § 4 ust. 2;
7. Ostateczny odbiorca wsparcia w sposób rażący nie wywiązał się ze swoich obowiązków określonych w Porozumieniu;
8. Ostateczny odbiorca wsparcia wykorzystał środki w całości lub w części na cel i zakres inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Umową lub przepisami prawa.
9. Ostateczny odbiorca wsparcia na etapie ubiegania się lub udzielania dofinansowania lub realizacji Porozumienia lub utrzymania efektów długoterminowych Przedsięwzięcia lub w okresie odpowiadającym utrzymaniu efektów długoterminowych Przedsięwzięcia 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;
10. Ostateczny odbiorca wsparcia dopuścił się innych nadużyć finansowych w związku z realizacją Przedsięwzięcia;
11. Ostateczny odbiorca wsparcia dokonał istotnej zmiany Przedsięwzięcia bez zgody Jednostki wspierającej;
12. Ostateczny odbiorca wsparcia obciążony jest obowiązkiem zwrotu pomocy wynikającym z decyzji Komisji Europejskiej.
13. Jednostka wspierająca może wypowiedzieć Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, po upływie którego następuje jego rozwiązanie, w przypadku gdy Ostateczny odbiorca wsparcia, Partner lub Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków:
14. opóźnia się w realizacji Przedsięwzięcia w odniesieniu do terminów realizacji zadań wskazanych we Wniosku o okres dłuższy niż 6 miesięcy albo gdy inne okoliczności czynią zasadnym przypuszczenie, że zakończenie realizacji zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia nie nastąpi w terminie wynikającym z aktualnego Wniosku;
15. odmówi poddania się kontroli lub audytowi, o których mowa w § 13 lub utrudni ich przeprowadzenie;
16. w ustalonym przez Jednostkę wspierającą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
17. nie przedkłada zgodnie z Porozumieniem wniosków o płatność lub dokumentów, o których mowa w § 8 ust. 5;
18. uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 14 ust. 1, § 16 ust. 5 i § 17;
19. dokonał zmian prawno-organizacyjnych zagrażających realizacji niniejszego Porozumienia;
20. w trakcie realizacji Przedsięwzięcia wystąpią inne naruszenia Porozumienia lub wystąpią inne okoliczności, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Porozumienia;
21. nie przestrzega dotyczących go przepisów Ustawy Pzp w zakresie, w jakim Ustawa prawo zamówień publicznych ma zastosowanie do Ostatecznego odbiorcy wsparcia i realizowanego zamówienia publicznego w Przedsięwzięciu lub zasad konkurencyjności wynikających z dokumentu, o którym mowa w § 5 ust.1 pkt 1, przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Przedsięwzięcia.
22. Porozumienie może zostać rozwiązane w drodze pisemnego porozumienia Stron na wniosek każdej ze Stron w każdym czasie.

**Skutki rozwiązania Porozumienia**

§ 23.

1. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Porozumienia, Ostateczny odbiorca wsparcia zobowiązany jest do niezwłocznego (ale nie później niż w ciągu 15 dni od dnia rozwiązania Porozumienia) przedstawienia Jednostce wspierającej wniosku o płatność o którym mowa w § 8 ust. 14 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.
3. W przypadku rozwiązania umowy, Jednostka wspierająca dokonuje korekty wydatków wszystkich

uprzednio uznanych za kwalifikowalne.

**Zakaz przenoszenia praw**

§ 24.

Prawa i obowiązki oraz wierzytelności Ostatecznego odbiorcy wsparcia wynikające z Porozumienia nie mogą być przenoszone na osoby trzecie, bez zgody Jednostki wspierającej – z zastrzeżeniem § 6 ust. 6.

**Postanowienia końcowe**

§ 25.

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 2021 r. poz. 1893
	z późn. zm.);
	7. Wytyczne ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanych na podstawie art. 14le. ust. 2. pkt. 4) ustawy, zwane „wytycznymi”;
	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 2022 r. poz. 1360, z późn. zm.);
	12. Ustawa Pzp.

§ 27.

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

W przypadku braku porozumienia spór będzie podlegał rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Jednostki wspierającej.

§ 28.

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

§ 29.

1. Integralną część Porozumienia stanowią następujące załączniki:
	1. załącznik nr 1: Dokumenty poświadczające reprezentację Jednostki wspierającej;
	2. załącznik nr 2 Dokumenty poświadczające reprezentację Ostatecznego odbiorcy wsparcia;
	3. załącznik nr 3: Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem;
	4. załącznik nr 4: Harmonogram płatności;
	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.

Podpisy:

**Jednostka wspierająca Ostateczny odbiorca wsparcia**

1. Wzór Porozumienia ma zastosowanie wyłącznie dla Przedsięwzięć, w których koszty bezpośrednie Przedsięwzięcia w całości rozliczane są na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków. Stanowi minimalny zakres i może być przez strony uzupełniony o postanowienia niezbędne dla realizacji Przedsięwzięcia. Postanowienia stanowiące uzupełnienie wzoru Porozumienia nie mogą być sprzeczne
z postanowieniami zawartymi w tym wzorze. Wzór Porozumienia stosuje się dla Ostatecznych odbiorców wsparcia będących państwowymi jednostkami budżetowymi. [↑](#footnote-ref-2)
2. W przypadku, gdy stroną Porozumienia jest Instytucja koordynująca/Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji, należy odpowiednio zmienić w całym wzorze Porozumienia. [↑](#footnote-ref-3)
3. Należy przywołać pełnomocnictwo, oraz je załączyć, jeśli strona jest reprezentowana przez pełnomocnika – załącznik nr 1 do Porozumienia. [↑](#footnote-ref-4)
4. Ostateczny odbiorca wsparcia jest rozumiany jako partner wiodący Przedsięwzięcia w przypadku realizowania Przedsięwzięcia
z Partnerem/ami wskazanymi we Wniosku. [↑](#footnote-ref-5)
5. Dotyczy przypadku gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. W takim przypadku Ostateczny odbiorca wsparcia (partner wiodący Przedsięwzięcia) powinien posiadać pełnomocnictwo do podpisania Porozumienia o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem w imieniu i na rzecz Partnerów. [↑](#footnote-ref-6)
6. Należy przywołać pełnomocnictwo, oraz je załączyć, jeśli strona jest reprezentowana przez pełnomocnika – załącznik nr 2 do Porozumienia. [↑](#footnote-ref-7)
7. Dotyczy przypadku, gdy Porozumienie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-8)
8. Dotyczy przypadku, gdy Porozumienie 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. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-13)
13. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-14)
14. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-15)
15. Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych. [↑](#footnote-ref-16)
16. 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-17)
17. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-18)
18. Dotyczy przypadku, gdy Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach partnerstwa. [↑](#footnote-ref-19)