UCHWAŁA Nr 112 / 2662 / 20
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 14 stycznia 2020r.

w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanych Ogólnych Warunków Realizacji Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

Na podstawie art. 41 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r., poz. 512 ze zm.), art. 9 ust. 1 pkt 2, art. 10 ust. 1 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r., poz. 1431 z późn. zm.) oraz art. 206 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), w związku z § 6 pkt 5 i § 9 ust. 4 Porozumienia z dnia 18 czerwca 2015 r. w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 (z późn. zm.),

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się zaktualizowane *Ogólne Warunki Realizacji Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.*
2. Dokument, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Traci moc Uchwała Nr 77/2002/18 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 24 września 2019 r. *w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanych Ogólnych Warunków Realizacji Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.*

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Podkarpackiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

WICEMARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Piotr Pilch

Załącznik do Uchwały Nr 112/2662/20
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 14 stycznia 2020r.

Załącznik nr 1 do Umowy/Porozumienia o dofinansowanie/Decyzji w sprawie dofinansowania Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020

Ogólne Warunki Realizacji Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020*

Słowniczek pojęć, źródła prawa
§ 1

Ilekroć w Umowie lub w niniejszym dokumencie jest mowa o:

W zakresie aktów prawnych:

1) **„Rozporządzeniu ogólnym"** – należy przez to rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320, z późn. zm.);

2) **„Rozporządzeniu nr 1304/2013"** – należy przez to rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1081/2006 (Dz.Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 470);

3) **„ustawie o finansach publicznych"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. t.j. z 2019 r., poz. 869, z późn. zm.);

4) **„RODO"** – należy przez to rozumieć 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.119.1);

5) **„ustawie o ochronie danych osobowych"** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2018 r., poz. 1000, z późn. zm.);

6) **„ustawie Pzp"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. t.j. z 2018 r., poz. 1986, z późn. zm.);

7) **„ustawie o rachunkowości"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. t.j. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.);

8) **„ustawie o rehabilitacji"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2018 r., poz. 511, z późn. zm.);

*Niniejszy dokument stanowi Załącznik do wzoru Umowy o dofinansowanie Projektu/Porozumienia o dofinansowanie Projektu lub Decyzji w sprawie dofinansowania Projektu - rozliczanego w oparciu o inne niż ryczałtowe metody oraz załącznik do wzoru Umowy o dofinansowanie Projektu z udziałem środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Wzór z dnia 14.01.2020 r.

9) **„ustawie wdrożeniowej"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. t.j. z 2018 r., poz. 1431, z późn. zm.);

10) **„ustawie o dostępie do informacji publicznej"** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. t.j. z 2019 r., poz. 1429).

W zakresie definicji programowych:

11) **„Beneficjencie"** – należy przez to rozumieć podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 10) rozporządzenia ogólnego, którym w Umowie jest strona wskazana w komparycji Umowy niebędąca Instytucją Pośredniczącą;

12) **„dofinansowaniu"** – należy przez to rozumieć współfinansowanie UE lub współfinansowanie krajowe z budżetu państwa, wypłacane na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu albo decyzji o dofinansowaniu Projektu;

13) **„dotacji celowej"** – należy przez to rozumieć współfinansowanie krajowe z budżetu państwa na dofinansowanie Projektu przekazywane przez Instytucję Pośredniczącą zgodnie z art. 2 ust. 30 ustawy wdrożeniowej;

14) **„dniach roboczych"** – należy przez to rozumieć dni od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy;

15) **„Działaniu"** – należy przez to rozumieć Działanie w ramach RPO WP 2014-2020 o numerze i nazwie wskazanych na wstępie umowy o dofinansowanie;

16) **„infrastrukturze"** – należy przez to rozumieć infrastrukturę w rozumieniu pkt 3) podrozdział 8.6 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, zwanych dalej „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności";

17) **„Instytucji Pośredniczącej"** – należy przez to rozumieć Wojewódzki Urząd Pracy w Rzeszowie, z siedzibą: ul. Adama Stanisława Naruszewicza 11, 35-055 Rzeszów;

18) **„Instytucji Zarządzającej"** – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie, z siedzibą: al. Łukasza Cieplińskiego 4, 35-010 Rzeszów;

19) **„nieprawidłowości"** – należy przez to rozumieć każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczące stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie funduszy polityki spójności, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii Europejskiej poprzez obciążenie budżetu Unii Europejskiej nieuzasadnionym wydatkiem (nieprawidłowość indywidualna);

20) **„okresie trwałości"** – należy przez to rozumieć okres wynikający z art. 71 rozporządzenia ogólnego;

21) **„osoby z niepełnosprawnością"** – należy przez to rozumieć osoby niepełnosprawne, o których mowa w ustawie o rehabilitacji;

22) **„Osi Priorytetowej"** – należy przez to rozumieć Oś Priorytetową w ramach RPO WP 2014-2020 o numerze i nazwie wskazanych na wstępie umowy o dofinansowanie;

23) „**otoczeniu osób z niepełnosprawnością**" – należy przez to rozumieć osoby spokrewnione lub niespokrewnione wspólnie zamieszkujące i gospodarujące , a także inne osoby z najbliższego środowiska osób z niepełnosprawnościami, których udział w Projekcie jest niezbędny dla skutecznego wsparcia tych osób, o ile należą do grupy docelowej kwalifikującej się do objęcia wsparciem w ramach danego Działania, zgodnie z Programem i SZOOP;

24) **„Partnerze"** – należy przez to rozumieć podmiot, który jest wymieniony we wniosku o dofinansowanie Projektu, realizujący wspólnie z Beneficjentem Projekt na warunkach

określonych w porozumieniu lub umowie o partnerstwie i wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe[1];

25) **„PFRON"** – należy przez to rozumieć Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;

26) **„Personelu Projektu"** – należy przez to rozumieć osoby zaangażowane do realizacji zadań lub czynności w ramach Projektu na podstawie stosunku pracy, osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, będące beneficjentem Projektu i jednocześnie stanowiące personel Projektu (osoby samozatrudnione), osoby współpracujące w rozumieniu art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych oraz wolontariusze wykonujący świadczenia na zasadach określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;

27) **„płatności z budżetu środków europejskich"** – należy przez to rozumieć część dofinansowania pochodzącą ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 Ustawy o finansach publicznych, w szczególności ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, przekazywaną na podstawie umowy rachunku bankowego, o którym mowa w art. 200 ustawy o finansach publicznych;

28) **„RPO WP 2014-2020/Programie"** – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, przyjęty decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 12 lutego 2015 r. nr C(2015) 910 (z późn. zm.), przyjmującą niektóre elementy programu operacyjnego „Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020" do wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia" dla regionu podkarpackiego w Polsce;

29) **„Projekcie"** – należy przez to rozumieć Projekt o tytule wskazanym na wstępie umowy o dofinansowanie, realizowany w ramach Działania, określony we wniosku o dofinansowanie Projektu, stanowiącym załącznik do Umowy;

30) **„sile wyższej"** – należy przez to rozumieć zdarzenie lub połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Pośredniczącej, które zasadniczo i istotnie utrudniają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Umowy, których Beneficjent lub Instytucja Pośrednicząca nie mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec, ani ich przezwyciężyć i im przeciwdziałać poprzez działanie z należytą starannością;

31) **„stronie internetowej Programu"** – należy przez to rozumieć stronę internetową pod adresem: www.rpo.podkarpackie.pl;

32) **„SZOOP"** – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, obowiązujący w dniu ogłoszenia konkursu;

33) **„uczestniku Projektu"** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną bez względu na wiek lub podmiot bezpośrednio korzystający z interwencji EFS;

34) **„Umowie"** – należy przez to rozumieć Umowę/Porozumienie o dofinansowanie Projektu pomiędzy Instytucją Pośredniczącą a Beneficjentem lub Decyzję w sprawie dofinansowania Projektu podjętą przez Instytucję Pośredniczącą wobec Beneficjenta. Natomiast, jeżeli mowa jest o Aneksie należy przez to rozumieć Aneks do Umowy/ Aneks do Porozumienia/ Decyzję w sprawie zmiany decyzji;

35) **„wkładzie własnym"** – należy przez to rozumieć środki finansowe lub wkład niepieniężny zabezpieczone przez Beneficjenta, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną Beneficjentowi przekazane w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania Projektu[2]);

---

[1] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie.

[2] Stopa dofinansowania rozumiana jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych.

36) **„wkładzie własnym ze środków PFRON"** – należy przez to rozumieć środki finansowe Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób z Niepełnosprawnościami w ramach programu *"Partnerstwo dla osób z niepełnosprawnościami"* - program współpracy z Zarządami Województw w celu współfinansowania projektów organizacji pozarządowych (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Beneficjentowi, zgodnie ze stopą dofinansowania Projektu)[3];

37) **„wydatkach kwalifikowalnych"** – należy przez to rozumieć koszty lub wydatki poniesione w związku z realizacją Projektu w ramach Programu, uznane za kwalifikowalne zgodnie z rozporządzeniem ogólnym, innymi przepisami mającymi zastosowanie do realizowanego Projektu, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności, o których mowa w § 2 ust. 6 pkt 1), SZOOP oraz wynikające z wniosku o dofinansowanie Projektu – z zastrzeżeniem ich szczegółowej weryfikacji w trakcie realizacji Umowy;

38) **„zamówieniu"** – należy przez to rozumieć zamówienie, o którym mowa w sekcji 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności;

W zakresie systemów informatycznych:

39) **„CST"** – należy przez to rozumieć centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w rozdziale 16 ustawy wdrożeniowej;

40) **„LSI WUP"** – należy przez to rozumieć Lokalny System Informatyczny przeznaczony do obsługi procesu naboru wniosków o dofinansowanie Projektu w ramach Programu w zakresie osi priorytetowych VII-IX Programu, administrowany przez Instytucję Pośredniczącą;

41) **„SL2014"** – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu teleinformatycznego wykorzystywaną w procesie rozliczania Projektu oraz komunikacji z Instytucją Pośredniczącą;

W zakresie ochrony danych osobowych:

42) **„administratorze"** – należy przez to rozumieć, zgodnie z art. 4 pkt 7 RODO – osobę fizyczną lub prawną, organ publiczny, jednostkę lub inny podmiot, który samodzielnie lub wspólnie z innymi ustala cele i sposoby przetwarzania danych osobowych;

43) **„danych osobowych/danych"** – należy przez to rozumieć wszelkie informacje o zidentyfikowanej lub możliwej do zidentyfikowania osobie fizycznej („osobie, której dane dotyczą") – przetwarzane przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu. Możliwa do zidentyfikowania osoba fizyczna to osoba, którą można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować, w szczególności na podstawie identyfikatora takiego jak: imię, nazwisko, numer identyfikacyjne, dane o lokalizacji, identyfikator internetowy lub jeden bądź kilka szczególnych czynników określających fizyczną, fizjologiczną, genetyczną, psychiczną, ekonomiczną, kulturową lub społeczną tożsamość osoby fizycznej;

44) **„naruszeniu ochrony danych osobowych"** - należy przez to rozumieć naruszenie bezpieczeństwa prowadzące do przypadkowego lub niezgodnego z prawem zniszczenia, utracenia, zmodyfikowania, nieuprawnego ujawnienia lub nieuprawnionego dostępu do danych osobowych przesyłanych, przechowywanych lub w inny sposób przetwarzanych;

45) **„Organie nadzorczym"** - należy przez to rozumieć organ, o którym mowa w art. 51 RODO, powołany w celu ochrony podstawowych praw i wolności osób fizycznych w związku z przetwarzaniem oraz ułatwianiem swobodnego przepływu danych osobowych - Prezesa Urzędu Ochrony Danych, z siedzibą: 00-193 Warszawa, ul. Stawki 2;

46) **„Porozumieniu w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją RPO WP 2014-2020"** – należy przez to rozumieć Porozumienie w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, zawarte w dniu 25 maja 2018 r. pomiędzy Instytucją Zarządzającą a Instytucją Pośredniczącą;

---

[3] Stopa dofinansowania rozumiana jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych.

47) **„przetwarzaniu"** – należy przez to rozumieć operację lub zestaw operacji wykonywanych na danych osobowych lub zestawach danych osobowych w sposób zautomatyzowany lub niezautomatyzowany, taką jak zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adaptowanie lub modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnianie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnianie, dopasowywanie lub łączenie, ograniczanie, usuwanie lub niszczenie, w zakresie niezbędnym do prawidłowej realizacji Projektu;

48) **„wtórnym przetwarzaniu"** - należy przez to rozumieć sytuacje, w których źródłem danych osobowych nie będą osoby, które są identyfikowane przez zbierane dane osobowe (źródłem danych będą więc w szczególności inne osoby);

49) **„zbiorze danych"** - należy przez to rozumieć uporządkowany zestaw danych osobowych dostępnych według określonych kryteriów, niezależnie od tego, czy zestaw ten jest scentralizowany, zdecentralizowany czy rozproszony funkcjonalnie lub geograficznie.

Odpowiedzialność Beneficjenta
§ 2

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. *Beneficjent ponosi pełną odpowiedzialność za prawidłowość realizacji Umowy przez Partnerów i zobowiązany jest do wprowadzenia praw i obowiązków Partnerów wynikających z Umowy, w zawartym z nimi porozumieniu lub umowie o partnerstwie*[4].
3. Beneficjent odpowiada za realizację Projektu zgodnie z aktualnym i zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie Projektu, w tym z harmonogramem realizacji Projektu oraz zgodnie z kryteriami, na podstawie których został wybrany do dofinansowania.
4. Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia lub zachowania wskaźników produktu oraz rezultatu określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu, a także zachowania trwałości rezultatów, o ile tak przewiduje wniosek o dofinansowanie Projektu i kryteria wyboru Projektu.
5. Beneficjent zobowiązany jest do realizacji Projektu zgodnie zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.
6. Przy realizacji Projektu Beneficjent zobowiązuje się stosować przepisy prawa unijnego i krajowego oraz aktualne:
   1) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
   2) Wytyczne w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
   3) Wytyczne w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020;
   4) Wytyczne w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
   5) Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
   6) Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
   7) Wytyczne w zakresie realizacji zasady partnerstwa na lata 2014-2020;
   8) Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
   9) Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
   10) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze zdrowia na lata 2014-2020 (jeśli dotyczą);
   11) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu

[4] Dotyczy, jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie.

Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020 (jeśli dotyczą);
12) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze przystosowania przedsiębiorców i pracowników do zmian na lata 2014-2020 (jeśli dotyczą);
13) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020 (jeśli dotyczą);
14) Wytyczne w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020 (jeśli dotyczą).

7. Beneficjent:
   1) Sporządza szczegółowy harmonogram udzielanego wsparcia, zgodnie ze wzorem załącznika nr 14, o którym mowa w niniejszej Umowie;
   2) Dokonuje bieżącej aktualizacji szczegółowego harmonogramu udzielanego wsparcia co najmniej na 3 dni przed planowaną w harmonogramie zmianą;
   3) Zamieszcza szczegółowy harmonogram udzielanego wsparcia wraz z jego aktualizacjami na stronie internetowej projektu (jeśli taka istnieje) oraz przekazuje szczegółowy harmonogram udzielanego wsparcia wraz z jego aktualizacjami Instytucji Pośredniczącej z wykorzystaniem SL2014;
   4) Podaje w szczegółowym harmonogramie udzielanego wsparcia adres realizacji wsparcia zgodnie ze wzorem załącznika nr 14 do niniejszej Umowy;
   5) Zamieszcza na stronie internetowej projektu (jeśli taka istnieje) dane kontaktowe osób odpowiedzialnych za sporządzanie oraz aktualizację szczegółowego harmonogramu udzielanego wsparcia oraz przekazuje te dane Instytucji Pośredniczącej z wykorzystaniem SL2014.

Siła wyższa
§ 3

1. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec Instytucji Pośredniczącej w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Umowy tylko w tym zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej.
2. Beneficjent jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o fakcie wystąpienia działania siły wyższej, udowodnić te okoliczności poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzeń mających cechy siły wyższej oraz wskazać zakres i wpływ, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
3. Zarówno Instytucja Pośrednicząca, jak i Beneficjent są zobowiązani do niezwłocznego pisemnego zawiadomienia drugiej Strony o przypadku wystąpienia siły wyższej wraz z podaniem uzasadnienia. O ile Strona powiadomiona nie wskaże inaczej na piśmie, Strona, która dokonała zawiadomienia, będzie kontynuowała wykonywanie swoich obowiązków wynikających z Umowy, w takim zakresie, w jakim jest to praktycznie uzasadnione i faktycznie możliwe, jak również zobowiązana jest do podjęcia wszystkich alternatywnych działań i czynności zmierzających do wykonania Umowy, których podjęcia nie wstrzymuje zdarzenie siły wyższej.
4. W przypadku ustania siły wyższej, Strony niezwłocznie przystąpią do realizacji wszystkich swoich obowiązków wynikających z Umowy.
5. W przypadku, kiedy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, Beneficjent jest zobowiązany podjąć działania zmierzające do rozwiązania Umowy.

Wyodrębniona ewidencja księgowa
§ 4

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej albo stosowania odpowiedniego kodu księgowego, w sposób przejrzysty dla wszystkich transakcji związanych z Projektem, w tym również dla wydatków tylko częściowo odnoszących się do współfinansowanych operacji oraz określonych rodzajów wydatków, które mogą być uznane za kwalifikowalne jedynie do limitów lub w proporcji do poniesionych kosztów, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Beneficjent nie jest zobowiązany do prowadzenia w ramach Projektu wyodrębnionej ewidencji księgowej dla wydatków objętych stawkami ryczałtowymi lub też stawkami jednostkowymi lub kwotami ryczałtowymi.

3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1, powstaje najpóźniej z dniem rozpoczęcia realizacji Projektu i obejmuje zarówno koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne ponoszone w ramach Projektu.
4. Przez wyodrębnioną ewidencję księgową rozumie się ewidencję prowadzoną w oparciu o:
   1) ustawę o rachunkowości - Beneficjent prowadząc pełną księgowość wyodrębnia w swoich dotychczas prowadzonych księgach rachunkowych dodatkowe konta księgowe, przeznaczone do ewidencjonowania transakcji związanych z otrzymanym dofinansowaniem oraz uwzględnia zmiany w swojej polityce rachunkowości. Może tego dokonać poprzez:
      a) wprowadzenie dodatkowych kont syntetycznych, analitycznych i pozabilansowych, pozwalających na wyodrębnienie (identyfikację) operacji związanych z Projektem w układzie umożliwiającym spełnienie wymagań w zakresie sprawozdawczości, monitoringu i kontroli; wyodrębnienie obowiązuje dla wszystkich zespołów kont, na których dokonywana jest ewidencja operacji związanych z Projektem, tak aby możliwe było wyodrębnienie ewidencji środków pieniężnych, wyodrębnienie ewidencji rozrachunków, wyodrębnienie ewidencji kosztów, wyodrębnienie ewidencji przychodów, wyodrębnienie ewidencji środków trwałych oraz ich umorzenia,
      b) wprowadzenie odpowiedniego kodu księgowego (operacyjnego) dla wszystkich transakcji związanych z Projektem, gdzie wyodrębniony kod księgowy oznacza odpowiedni symbol, numer, wyróżnik stosowany przy rejestracji, ewidencji lub oznaczeniu dokumentu, który umożliwia sporządzenie zestawień w określonym przedziale czasowym, ujmujących wszystkie operacje związane z Projektem;
   2) krajowe przepisy podatkowe - Beneficjent, który nie prowadzi pełnej księgowości, a rozlicza się w formie, np. podatkowej księgi przychodów i rozchodów, w prowadzonej przez siebie ewidencji wprowadza odpowiedni kod księgowy np. w kolumnie Uwagi lub Adnotacje, wskazujący na związek operacji gospodarczej z realizowanym Projektem. W przypadku, gdy Beneficjent w podatkowej księdze przychodów i rozchodów nie wykazuje operacji gospodarczych związanych z realizowanym Projektem - kod księgowy powinien zostać wykazany w prowadzonej ewidencji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.
5. Beneficjent nie stosujący ustawy o rachunkowości i krajowych przepisów podatkowych, w przypadku wystąpienia wydatków jest zobowiązany do prowadzenia, po zakończeniu każdego miesiąca kalendarzowego realizacji Projektu zestawienia wszystkich dokumentów dotyczących operacji w ramach realizowanego Projektu dofinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, którego wzór stanowi Załącznik nr 13 do Umowy.
6. W przypadku wydatków zaliczanych do kosztów kwalifikowalnych poniesionych przed zawarciem Umowy, Beneficjent jest zobowiązany do wykazania ich w jednym *Zestawieniu*, o którym mowa w ust. 5.
7. Zasady prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla Projektu, Beneficjent opisuje w Polityce rachunkowości lub dokumencie równoważnym, regulującym zasady rachunkowości obowiązujące Beneficjenta w związku z realizacją Umowy.
8. *Obowiązki, o których mowa w ust. 1 i 2, dotyczą każdego z Partnerów, w zakresie tej części Projektu, za której realizację odpowiada dany Partner*[5].

Płatności
§ 5

1. Beneficjent ma obowiązek bieżącego monitorowania oraz ewidencjonowania transz dofinansowania, z których ponoszone są wydatki w ramach Projektu. Przedmiotowe dane będą przedstawiane do wglądu na każdorazowe wezwanie Instytucji Pośredniczącej.
2. Beneficjent sporządza harmonogram płatności, stanowiący Załącznik nr 3 do Umowy, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą, uwzględniając przy tym, że zaliczka jest udzielana Beneficjentowi w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji Projektu.
3. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 2, może podlegać aktualizacji przed przekazaniem kolejnej transzy, z zastrzeżeniem że wartość najwyższej transzy nie może przekraczać wartości zabezpieczenia, o którym mowa w § 10 Umowy. Aktualizacja ta jest

---

[5] Dotyczy, jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie

skuteczna, pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą. Zmiana harmonogramu płatności nie wymaga formy aneksu do Umowy.

4. Rachunek bankowy/rachunki bankowe, o którym/których mowa w § 2 ust. 9 Umowy, nie może/mogą być wykorzystywany/e na cele niezwiązane z realizacją Projektu.
5. Beneficjent nie może przeznaczać otrzymanych transz dofinansowania i wkładu własnego ze środków PFRON na cele inne niż związane z Projektem, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, pozaprojektowej działalności. W przypadku naruszenia, § 13 stosuje się odpowiednio.
6. *Beneficjent przekazuje odpowiednią część dofinansowania na pokrycie wydatków Partnerów, zgodnie z porozumieniem lub umową o partnerstwie. Wszystkie płatności dokonywane w związku z realizacją Umowy, pomiędzy Beneficjentem a Partnerami, powinny być dokonywane za pośrednictwem rachunku bankowego Projektu, o którym mowa w § 2 ust. 9 Umowy, pod rygorem uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne*[6].
7. Odsetki bankowe powstałe w związku z przechowywaniem na rachunku bankowym środków dofinansowania przekazanych w formie zaliczki podlegają zwrotowi, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej, najpóźniej do 30 dni po zakończonej realizacji projektu[7]. W tytule przelewu Beneficjent wskazuje numer umowy o dofinansowanie oraz tytuł zwrotu.

§ 6

1. Strony ustalają następujące warunki przekazania transzy dofinansowania, z zastrzeżeniem ust. 2-3:
   1) wypłata dofinansowania może odbywać się w jednej lub kilku transzach, w wysokościach nie większych niż jest to niezbędne dla prawidłowej realizacji Projektu. Pierwsza transza lub całość dofinansowania (w przypadku projektów, dla których dofinansowanie wypłacane jest jedną transzą) jest wypłacana w wysokości i w terminie określonym w harmonogramie płatności, pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia[8], o którym mowa w § 10 Umowy oraz złożenia wniosku o zaliczkę. Wniosek o zaliczkę Beneficjent zobowiązany jest złożyć niezwłocznie po zawarciu Umowy i złożeniu prawidłowego zabezpieczenia Umowy, o którym mowa w § 10 Umowy[9], nie wcześniej jednak niż na 14 dni kalendarzowych przed datą rozpoczęcia realizacji Projektu;
   2) kolejne transze dofinansowania są przekazywane po złożeniu i zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o zaliczkę, w którym wykazano wydatki kwalifikowalne, rozliczające co najmniej 70% łącznej kwoty otrzymanych transz dofinansowania, z zastrzeżeniem, że nie stwierdzono okoliczności, o których mowa w § 10 ust. 1.
2. Transze dofinansowania są przekazywane:
   1) w zakresie środków, o których mowa w § 2 ust. 3 pkt 1) Umowy, w terminie płatności, o którym mowa w § 2 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz.U. t.j. z 2018 r., poz.1011), przy czym Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przekazania Bankowi Gospodarstwa Krajowego zlecenia płatności w terminie do 5 dni roboczych od dnia zatwierdzenia wniosku o zaliczkę lub wniosku o płatność, pod warunkiem dostępności środków w ramach upoważnienia do wystawiania zleceń płatności wystawionego na rzecz Instytucji Pośredniczącej przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego;
   2) w zakresie środków, o których mowa w § 2 ust. 3 pkt 2) Umowy, w terminie płatności, o którym mowa w pkt 1), pod warunkiem dostępności środków na rachunku bankowym Instytucji Pośredniczącej.
3. W przypadku niemożliwości dokonania wypłaty transzy dofinansowania spowodowanej okresowym brakiem środków, o których mowa w § 2 ust. 3 Umowy, Beneficjent ma prawo renegocjować harmonogram realizacji Projektu i harmonogram płatności.

---

[6] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie, z wyłączeniem partnerów będących państwowymi jednostkami budżetowymi.

[7] W przypadku przekazywania transz dofinansowania o dużej wartości, Instytucja Pośrednicząca może zwiększyć częstotliwość dokonywania zwrotu odsetek bankowych.

[8] Jeżeli dotyczy.

[9] Nie dotyczy Jednostek Sektora Finansów Publicznych.

§ 7

Kwota niewydatkowanego dofinansowania (ze środków europejskich oraz ze środków dotacji celowej) w ramach Projektu podlega zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą, nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność końcową.

§ 8

1. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania, zgodnie § 6 ust. 1 pkt 1.
2. Beneficjent składa drugi i kolejne wnioski o płatność za okresy rozliczeniowe, zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 5 ust. 2, w terminie do 10 dni roboczych od dnia zakończenia okresu rozliczeniowego, a końcowy wniosek o płatność w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku, gdy wniosek o dofinansowanie Projektu przewiduje trwałość rezultatów, Beneficjent po okresie realizacji Projektu jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Pośredniczącej, na koniec okresu trwałości, dokumentów potwierdzających zachowanie trwałości Projektu lub rezultatów. Zakres ww. dokumentów zostanie uzgodniony z Instytucją Pośredniczącą nie później niż na miesiąc przed zakończeniem realizacji Projektu.
4. Beneficjent przedkłada wraz z wnioskiem o płatność dokumenty niezbędne do rozliczenia Projektu:
   1) informacje o wszystkich uczestnikach Projektu, zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 4)[10];
   2) informacje o wykonaniu wskaźnika efektywności zatrudnieniowej[11]/społeczno-zatrudnieniowej[12];
   3) dokumenty potwierdzające wykonanie Projektu za pomocą uproszczonych form rozliczania, o których mowa w § 5 Umowy[13]:

   - za pośrednictwem SL2014, chyba że z przyczyn technicznych nie jest to możliwe. W takim przypadku stosuje się § 23 ust. 10, przy czym wzór papierowej wersji wniosku o płatność określają *Wytyczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020*, o których mowa w § 2 ust. 6 pkt 2).
5. Beneficjent zobowiązuje się ująć we wniosku o płatność przekazywanym do Instytucji Pośredniczącej, każdy wydatek kwalifikowalny w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia[14].
6. W przypadku, gdy Beneficjent rozpoczął realizację Projektu przed podpisaniem Umowy, zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność rozliczającego wydatki poniesione przed podpisaniem Umowy, w terminie do 30 dni od daty podpisania Umowy.
7. Beneficjent oraz *Partnerzy*[15] ma/mają prawo do ponoszenia wydatków po okresie realizacji Projektu, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r., pod warunkiem, że wydatki te dotyczą okresu realizacji Projektu oraz zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową. W takim przypadku wydatki te mogą zostać uznane za kwalifikowalne, o ile spełnią pozostałe warunki kwalifikowalności określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności.
8. Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia całości otrzymanego dofinansowania w końcowym wniosku o płatność. W przypadku, gdy z rozliczenia wynika, że dofinansowanie nie zostało w całości wykorzystane na wydatki kwalifikowalne lub rozliczone przez Beneficjenta w ramach stawek ryczałtowych lub stawek jednostkowych, o których mowa odpowiednio w § 4 i § 5 Umowy, Beneficjent zwraca tę część dofinansowania w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji Projektu § 13 stosuje się odpowiednio.

---

[10] Nie dotyczy Projektu badawczego lub informacyjno-promocyjnego.

[11] Nie dotyczy, jeżeli w Projekcie nie ma obowiązku osiągnięcia wskaźnika efektywności zatrudnieniowej.

[12] Nie dotyczy, jeżeli w Projekcie nie ma obowiązku osiągnięcia wskaźnika efektywności społeczno-zatrudnieniowej.

[13] Dotyczy, jeżeli w Projekcie jest przewidziane rozliczenie za pomocą stawek jednostkowych.

[14] Dotyczy Beneficjentów *lub Partnerów* będących Jednostkami Sektora Finansów Publicznych, na podstawie art. 190 ustawy. o finansach publicznych .

[15] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie.

§ 9

1. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji pierwszej wersji wniosku o płatność w terminie 20 dni roboczych od dnia jego otrzymania, a kolejnych jego wersji w terminie do 15 dni roboczych od dnia ich otrzymania, a w przypadku gdy weryfikacja obejmuje także inne dokumenty niż rachunki i faktury wraz z dowodami zapłaty, odpowiednio w terminie 25 i 20 dni roboczych. Do ww. terminów nie wlicza się czasu oczekiwania przez Instytucję Pośredniczącą na dokonanie czynności i dokumenty, o których mowa w ust. 3 i 4 oraz § 8 ust. 4.
2. W przypadku, gdy:
   1) w ramach Projektu jest dokonywana kontrola na miejscu[16] i został złożony końcowy wniosek o płatność;
   2) Instytucja Pośrednicząca zleciła kontrolę doraźną na miejscu w związku ze złożonym wnioskiem o płatność;
   3) w ramach Projektu dokonywana jest kontrola planowa i zachodzi uzasadnione podejrzenie, że w związku z realizacją Projektu doszło do powstania nieprawidłowości, w szczególności w przypadkach, o których mowa w § 10 ust. 1

   - bieg terminów weryfikacji, o których mowa w ust. 1, w stosunku do ww. wniosków o płatność, ulega zawieszeniu do dnia przekazania przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej informacji o wykonaniu lub zaniechaniu wykonania zaleceń pokontrolnych, chyba że wyniki kontroli nie wskazują na wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w Projekcie lub nie mają wpływu na rozliczenie końcowe Projektu.
3. Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do złożenia dokumentów dotyczących Projektu. Instytucja Pośrednicząca może także dokonać uzupełnienia i poprawienia wniosku o płatność w zakresie oczywistych omyłek, o czym informuje Beneficjenta, lub wezwać Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku o płatność lub złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.
4. Beneficjent zobowiązuje się do usunięcia błędów lub złożenia wyjaśnień lub złożenia dokumentów dotyczących Projektu w wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą terminie (nie krótszym niż 5 dni roboczych).
5. Instytucja Pośrednicząca, po pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność, przekazuje Beneficjentowi w terminie, o którym mowa w ust. 1, informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, w tym:
   1) wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne (zatwierdzona kwota dofinansowania w podziale na środki, o których mowa w § 2 ust. 3 Umowy);
   2) *wysokość wydatków w ramach wkładu własnego/wkładu własnego ze środków PFRON[17] uznanych za kwalifikowalne[18];*
   3) wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;
   4) wysokość stwierdzonych korekt finansowych;
   5) wysokość stwierdzonych nieprawidłowości finansowych;
   6) podział na źródła finansowania wydatków zatwierdzonych.
6. W przypadku, o którym mowa w ust. 5 pkt 3), Beneficjent ma prawo wnieść w terminie 14 dni kalendarzowych zastrzeżenia do ustaleń Instytucji Pośredniczącej w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Przepisy art. 25 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się odpowiednio. W przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca nie przyjmie ww. zastrzeżeń i Beneficjent nie zastosuje się do zaleceń Instytucji Pośredniczącej dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych, § 13 stosuje się odpowiednio.
7. Z wyłączeniem przypadków, o których mowa w ust. 2, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do zatwierdzenia wniosku o płatność nie później niż w terminie 90 dni kalendarzowych od dnia przedłożenia jego pierwszej wersji. W przypadku, gdy na 5 dni roboczych przed upływem tego terminu Beneficjent nie przedłoży wskazanych przez Instytucję Pośredniczącą dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca uznaje w tej części wydatki za niekwalifikowalne. Przepisy ust. 5 stosuje się odpowiednio.

---

[16] Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych.

[17] Jeżeli dotyczy.

[18] Dotyczy, jeżeli Beneficjent jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego.

8. Końcowe rozliczenie Projektu uwarunkowane jest przekazaniem przez Beneficjenta ostatecznych danych nt. realizacji wskaźnika efektywności zatrudnieniowej[19]/społeczno-zatrudnieniowej[20], nie później niż do 100 dni kalendarzowych od zakończenia realizacji Projektu[21].

§ 10

1. Instytucja Pośrednicząca może zawiesić wypłatę transzy dofinansowania oraz wkładu własnego ze środków PFRON[22] w przypadku gdy zachodzi uzasadnione podejrzenie, że w związku z realizacją Projektu doszło do powstania nieprawidłowości, w szczególności w przypadkach: podejrzenia oszustwa, utrudniania kontroli realizacji Projektu, dokumentowania realizacji Projektu niezgodnie z postanowieniami Umowy oraz na wniosek instytucji kontrolujących.
2. Zawieszenie płatności, o którym mowa w ust. 1, następuje wraz z pisemnym poinformowaniem Beneficjenta o przyczynach zawieszenia.
3. Uruchomienie płatności następuje na wniosek Instytucji Pośredniczącej niezwłocznie po usunięciu nieprawidłowości.
4. W przypadku wstrzymania wypłaty kolejnej transzy, Beneficjent ponosi wydatki za wykonane usługi lub wypłatę należnych świadczeń uczestnikom Projektu, ze środków własnych.

Reguła proporcjonalności
§ 11

1. Beneficjent odpowiada za realizację Projektu w zakresie określonym i zatwierdzonym we wniosku o dofinansowanie, z uwzględnieniem konieczności zachowania trwałości rezultatów Projektu.
2. Na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność, kwalifikowalność wydatków w Projekcie oceniana jest również w odniesieniu do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu.
3. Założenia merytoryczne Projektu, o których mowa w ust. 2 mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego, określone we wniosku o dofinansowanie Projektu.
4. W przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych Projektu Instytucja Pośrednicząca może uznać wszystkie lub odpowiednią (proporcjonalną) część wydatków dotychczas rozliczonych w ramach Projektu za niekwalifikowalne.
5. Wysokość wydatków niekwalifikowalnych uzależniona jest od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych Projektu.
6. W uzasadnionych przypadkach, pomimo wystąpienia przesłanek, o których mowa w ust. 3 lub 4, Instytucja Pośrednicząca może odstąpić od uznania kosztów Projektu za niekwalifikowalne w całości lub w części, jeśli Beneficjent o to zawnioskuje i uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń Projektu, w szczególności wykaże swoje należyte starania zmierzające do ich osiągnięcia lub w przypadku wystąpienia siły wyższej.
7. *Sposób egzekwowania przez Beneficjenta od Partnerów skutków wynikających z zastosowania reguły proporcjonalności z powodu nieosiągnięcia założeń Projektu z winy Partnerów, Beneficjent reguluje w porozumieniu lub umowie o partnerstwie*[23].

Dochód i podatek VAT
§ 12

1. Beneficjent ma obowiązek ujawniania wszelkich dochodów, które powstają w związku z realizacją Projektu.
2. W przypadku, gdy Projekt generuje na etapie realizacji dochody, Beneficjent wykazuje we wnioskach o płatność wartość uzyskanego dochodu i dokonuje jego zwrotu do dnia 10 stycznia roku następnego po roku, w którym powstał. Instytucja Pośrednicząca może wezwać Beneficjenta do zwrotu dochodu w innym terminie.

---

[19] Nie dotyczy, jeżeli w Projekcie nie ma obowiązku osiągnięcia wskaźnika efektywności zatrudnieniowej.
[20] Jeżeli dotyczy.
[21] Dotyczy, jeżeli w Projekcie jest obowiązek osiągnięcia wskaźnika efektywności zatrudnieniowej/społeczno-zatrudnieniowej.
[22] Jeżeli dotyczy.
[23] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie

3. Przepisy ust. 1 i 2 stosuje się do dochodów, które nie zostały przewidziane we wniosku o dofinansowanie Projektu[24].
4. W przypadku naruszenia postanowień ust. 1 i 2, § 13 stosuje się odpowiednio.
5. Kwalifikowalność podatku VAT regulują Wytyczne w zakresie kwalifikowalności aktualne na dzień poniesienia wydatku lub wszczęcia zamówienia oraz Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. z 2017 r., poz. 1221). Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o każdej zmianie dotyczącej kwalifikowalności podatku VAT w ramach Projektu.
6. Beneficjent odbiera od każdego podmiotu uczestniczącego w Projekcie zarówno w fazie operacyjnej jak i realizacyjnej, a także w okresie trwałości Projektu oświadczenia o kwalifikowalności VAT w celu przedłożenia na żądanie Instytucji Pośredniczącej. W fazie operacyjnej, realizacyjnej, a także w okresie trwałości Projektu Beneficjent jest zobowiązany do informowania Instytucję Pośredniczącą o możliwości odzyskania podatku VAT przez podmioty, o których mowa w zdaniu pierwszym w przypadku, gdy był on wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie. W sytuacji, gdy uczestnik Projektu, w fazie operacyjnej, realizacyjnej, a także w okresie trwałości projektu nabędzie prawo do jego odzyskania, zobowiązany jest do zwrotu części dotacji odpowiadającej kwocie tego podatku, w przypadku, gdy był on wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie.
7. W przypadku naruszenia ust. 5, § 13 stosuje się odpowiednio.

Nieprawidłowości i zwroty
§ 13

1. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w realizacji Projektu zastosowanie mają przepisy ustawy wdrożeniowej, w szczególności art. 24 tej ustawy, a także *Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020*, o których mowa w § 2 ust. 6 pkt 8).
2. Środki wydatkowane niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur lub pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości, lub nieprawidłowo wykorzystane, podlegają zwrotowi na zasadach i w terminach określonych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.
3. Jeżeli Beneficjent nie zwróci środków, o których mowa w ust. 2 na zasadach i w terminach określonych w art. 207 ustawy o finansach publicznych, Instytucja Pośrednicząca podejmuje czynności zmierzające do odzyskania należnych środków dofinansowania z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych. Koszty czynności zmierzających do odzyskania nieprawidłowo wykorzystanego dofinansowania obciążają w całości Beneficjenta.
4. W przypadku zwrotów wynikających z innych okoliczności niż te, o których mowa w ust. 1 i 2, zwrot następuje w terminie 14 dni kalendarzowych od daty doręczenia wezwania przez Instytucję Pośredniczącą, na wskazany w tym wezwaniu rachunek bankowy.
5. Dokonując zwrotu środków Beneficjent w tytule przelewu zamieszcza informacje:
   1) numer Projektu;
   2) tytuł zwrotu.
6. W przypadku stwierdzenia w Projekcie nieprawidłowości, o której mowa w art. 2 pkt 36 Rozporządzenia ogólnego, wartość dofinansowania Projektu określona w § 2 ust. 3 Umowy ulega pomniejszeniu o kwotę nieprawidłowości. Pomniejszeniu ulega także wartość dofinansowania, o której mowa w § 2 ust. 4 Umowy, w części w jakiej nieprawidłowość została sfinansowana ze środków dofinansowania. Zmiany, o których mowa powyżej, nie wymagają formy aneksu do Umowy.

[24] W przypadku dochodów, które zostały przewidziane we wniosku o dofinansowanie Projektu mają zastosowanie przepisy odrębne, w szczególności rozporządzenia ogólnego.

Zwrot zabezpieczenia prawidłowej realizacji Projektu

§ 14[25]

1. Zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy następuje po upływie okresu trwałości[26] albo z chwilą ostatecznego rozliczenia umowy o dofinansowanie Projektu tj.:
   1) zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność;
   2) zwrotu środków niewykorzystanych przez Beneficjenta[27];
   3) w przypadku prowadzenia postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków na podstawie Ustawy o finansach publicznych, postępowania sądowo -administracyjnego w wyniku zaskarżenia takiej decyzji, prowadzenia egzekucji administracyjnej (na podstawie ostatecznej i wykonalnej decyzji o zwrocie), postępowania sądowego lub prowadzenia postępowania egzekucyjnego, zwrot zabezpieczenia może nastąpić po zakończeniu postępowania i odzyskaniu środków;
   4) po sporządzeniu karty zamknięcia Projektu;
   5) po certyfikacji wydatków.
2. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta pisemnie o możliwości odbioru dokumentu stanowiącego zabezpieczenie Umowy. W przypadku nieodebrania przez Beneficjenta zabezpieczenia w terminie 3 miesięcy od dnia otrzymania wezwania do odbioru lub złożenia pisemnego wniosku o zniszczenie, zabezpieczenie zostanie komisyjnie zniszczone. Komisyjne niszczenie dokumentu dotyczy wyłączenie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową. W pozostałych sytuacjach zabezpieczenie podlega archiwizacji razem z pozostałą dokumentacją Projektu.

Ewaluacja i udzielanie informacji

§ 15

Beneficjent zobowiązany jest do:

1) przedstawiania na żądanie Instytucji Pośredniczącej wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie (nie krótszym niż 5 dni roboczych);
2) pisemnego informowania Instytucji Pośredniczącej o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy jest przedmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze, w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;
3) współpracy, w trakcie realizacji Projektu oraz w okresie jego trwałości, z Instytucją Zarządzającą oraz podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Zarządzającą i innymi uprawnionymi podmiotami do przeprowadzenia ewaluacji, poprzez udostępnianie każdorazowo na wniosek tych podmiotów dokumentów i informacji na temat realizacji Projektu we wskazanych zakresach i terminach, jak również do udziału w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami badawczymi;
4) przekazywania Instytucji Pośredniczącej informacji o postępowaniach prowadzonych przez organy ścigania oraz Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, toczących się w odniesieniu do realizowanego Projektu;
5) dokonania na żądanie Instytucji Pośredniczącej uwierzytelnionego tłumaczenia na język polski dokumentów sporządzonych w języku obcym w związku z realizowanym Projektem;
6) niezwłocznego informowania Instytucji Pośredniczącej o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania jego realizacji.

Monitorowanie i sprawozdawczość

§ 16

1. Beneficjent jest zobowiązany do:
   1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego,

---

[25] Nie dotyczy Jednostek Sektora Finansów Publicznych.
[26] Jeżeli dotyczy.
[27] Jeżeli dotyczy.

w terminie nie dłuższym niż 7 dni kalendarzowych, informowania Instytucji Pośredniczącej o zaistniałych nieprawidłowościach;
2) pomiaru wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu;
3) przedkładania na żądanie Instytucji Pośredniczącej informacji o wskaźnikach w okresie trwałości Projektu;
4) przekazania wraz z wnioskiem o płatność, informacji o wszystkich uczestnikach Projektu, zgodnie z zakresem informacji określonym w Załączniku nr 5 do Umowy.

2. W przypadku niewykonania przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust. 1 pkt 4), § 10 ust. 1 stosuje się odpowiednio.
3. Niewykonanie wskaźnika w Projekcie może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej zgodnie z art. 26 ust. 6 ustawy wdrożeniowej.

Stosowanie przepisów dotyczących udzielania zamówień oraz przejrzystość wydatkowania środków w ramach Projektu
§ 17

1. Beneficjent zobowiązany jest do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z zapisami podrozdziału 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności.
2. Procedur określonych w niniejszym paragrafie nie stosuje się do wydatków rozliczanych metodami uproszczonymi.
3. Beneficjent zobowiązuje się przy udzielaniu zamówień realizowanych w trybie Pzp lub zasady konkurencyjności[28] na zakup usług cateringowych, realizowanych w trybie Pzp lub zasady konkurencyjności, do stosowania klauzul społecznych, określonych w art. 29 ust. 4 ustawy Pzp, które dają zamawiającemu możliwość nałożenia na wykonawcę wymogu zatrudnienia przy realizacji przedmiotu zamówienia osób będących w trudnej sytuacji na rynku pracy (osób bezrobotnych lub młodocianych w celu przygotowania zawodowego, osób niepełnosprawnych, bezdomnych realizujących indywidualny program wychodzenia z bezdomności, uzależnionych od alkoholu po zakończeniu programu psychoterapii w zakładzie lecznictwa odwykowego, uzależnionych od narkotyków lub innych środków odurzających po zakończeniu programu terapeutycznego w zakładzie opieki zdrowotnej, chorych psychicznie, zwalnianych z zakładów karnych, uchodźców realizujących indywidualny program integracji).
4. Beneficjent po zakończeniu każdego postępowania o udzielenie zamówienia w ramach Projektu, przeprowadzonego na podstawie ustawy Pzp, w terminie do 10 dni roboczych po podpisaniu umowy z wykonawcą, zobowiązany jest przekazać z wykorzystaniem SL2014 uwierzytelnioną kopię umowy/umów z wykonawcą/wykonawcami oraz aneksy do tych umów.
5. Beneficjent zobowiązany jest do dokonywania zakupów nieobjętych ustawą Pzp i zasadą konkurencyjności w pierwszej kolejności u Podmiotów Ekonomii Społecznej.[29]
6. *Zapisy niniejszego paragrafu stosuje się także do Partnerów*[30].

Kontrola
§ 18

1. Beneficjent zobowiązany jest poddać się kontroli oraz audytowi w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, przeprowadzanych przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Audytową, Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy oraz inne instytucje uprawnione do przeprowadzenia kontroli lub audytów na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień.
2. *Postanowienia ust. 1 stosuje się także do Partnerów*[31].
3. W przypadku stwierdzenia przez podmioty, o których mowa w ust. 1 nieprawidłowości w realizacji Projektu, § 13 stosuje się odpowiednio.
4. Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania przez Beneficjenta informacji o wyborze Projektu do dofinansowania, z wyjątkiem określonym w art. 22 ust. 3 i 4 ustawy wdrożeniowej, nie później niż do końca okresu określonego zgodnie z art. 140

---

[28] Dotyczy Działania 8.6.
[29] Dotyczy Działania 8.6
[30] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie.
[31] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie.

ust. 1 rozporządzenia ogólnego, z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy termin przeprowadzania kontroli dotyczących trwałości Projektu, pomocy publicznej, pomocy de minimis oraz podatku od towarów i usług.

5. Kontrole mogą być przeprowadzane w siedzibie Instytucji Pośredniczącej na podstawie dostarczonych dokumentów lub w każdym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją Projektu.
6. Przeprowadzenie czynności kontrolnych odbywa się co do zasady w czasie nie dłuższym niż 7 dni roboczych.
7. Kontrola Projektów na miejscu przeprowadzana jest przez członków zespołu kontrolującego na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
8. Kontrole mogą być przeprowadzane w trybie planowym lub doraźnym.
9. Zawiadomienie o kontroli w trybie planowym przesyłane jest do Beneficjenta na przynajmniej 5 dni roboczych przed planowanym terminem rozpoczęcia czynności kontrolnych w formie pisemnej (ewentualnie również faksem).
10. W przypadku kontroli w trybie doraźnym przekazanie zawiadomienia o kontroli nie jest obligatoryjne.
11. Najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli zespół kontrolujący zobowiązany jest przedstawić Beneficjentowi upoważnienie do kontroli oraz poinformować go o przysługujących mu prawach i obowiązkach.
12. Beneficjent otrzymuje zawiadomienie o kontroli planowanej przez inne instytucje, uprawnione do jej przeprowadzania na podstawie odrębnych przepisów, w terminach i trybie określonych tymi przepisami.
13. Beneficjent ma obowiązek zapewnienia zespołowi kontrolującemu warunków niezbędnych do sprawnego przeprowadzenia kontroli, w szczególności przez zapewnienie niezwłocznego przedstawiania żądanych dokumentów, terminowego udzielania ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach objętych kontrolą, a także udostępnianie niezbędnych urządzeń technicznych i zapewnienie, w miarę możliwości, oddzielnego pomieszczenia z odpowiednim wyposażeniem.
14. Stan faktyczny ustala się na podstawie dowodów zebranych podczas kontroli. Dowodami są w szczególności: dokumenty i inne nośniki informacji, rzeczy, opinie biegłych, wyniki oględzin, jak również pisemne wyjaśnienia lub oświadczenia.
15. Osoba kontrolująca w trakcie przeprowadzania kontroli ma prawo do:
    1) swobodnego wstępu i poruszania się po terenie jednostki kontrolowanej;
    2) wglądu do dokumentów związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentów umożliwiających potwierdzenie kwalifikowalności wydatków i osiągnięcie/zachowanie wskaźników;
    3) dostępu do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych;
    4) pobierania za pokwitowaniem oraz zabezpieczania dokumentów związanych z zakresem kontroli, z zachowaniem przepisów o tajemnicy prawnie chronionej;
    5) sporządzania, a w razie potrzeby żądania sporządzenia niezbędnych do kontroli kopii, odpisów lub wyciągów z dokumentów oraz zestawień lub obliczeń;
    6) przetwarzania danych osobowych w zakresie niezbędnym do realizacji celu kontroli;
    7) żądania złożenia ustnych lub pisemnych wyjaśnień w sprawach dotyczących zakresu kontroli;
    8) swobodnego stosowania środków dowodowych.
16. Beneficjent zobowiązuje się do:
    1) niezwłocznego przedstawiania, na żądanie osoby kontrolującej, materiałów i informacji niezbędnych do przeprowadzenia kontroli oraz dokumentów związanych bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumentów umożliwiających potwierdzenie kwalifikowalności wydatków;
    2) sporządzenia niezbędnych do przeprowadzenia kontroli kopii, odpisów lub wyciągów z dokumentów, jak również zestawień i obliczeń sporządzonych na podstawie dokumentów; zgodność kopii, odpisów i wyciągów oraz zgodność zestawień i obliczeń z oryginalnymi dokumentami potwierdza kierownik komórki organizacyjnej, w której dokumenty się znajdują;
    3) udzielenia osobie kontrolującej, w wyznaczonym przez niego terminie ustnych lub pisemnych wyjaśnień;
    4) zapewnienia pełnego dostępu do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca realizacji Projektu.
17. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent jest zobowiązany okazać również dokumenty niezwiązane

bezpośrednio z jego realizacją.

18. W przypadku odmowy udzielenia wyjaśnień przez osoby zaangażowane w realizację Projektu, Instytucja Pośrednicząca może nie uwzględnić późniejszych zastrzeżeń do informacji pokontrolnej złożonych w tym zakresie przez Beneficjenta.
19. W ramach kontroli w miejscu realizacji Projektu mogą być przeprowadzane oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta. Z czynności kontrolnej polegającej na oględzinach oraz przyjęciu ustnych wyjaśnień lub oświadczeń sporządza się protokół. Protokół podpisują osoba kontrolująca i pozostałe osoby uczestniczące w tej czynności.
20. Z czynności kontrolnych, innych niż wskazane w ust. 19, które mają istotne znaczenie dla ustaleń kontroli, sporządza się notatkę podpisaną przez osobę kontrolującą.
21. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów, niezapewnienie pełnego dostępu, w szczególności do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt lub zgromadzona jest dokumentacja dotycząca jego realizacji, a także niezapewnienie w trakcie kontroli na miejscu realizacji Projektu obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z jego realizacją jest traktowane jako odmowa poddania się kontroli.
22. Po zakończeniu kontroli, nie później jednak niż w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli na miejscu, sporządzana jest informacja pokontrolna w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, która po podpisaniu jest przekazywana/przesyłana Beneficjentowi w jednym egzemplarzu (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru).
23. Po zakończeniu czynności kontrolnych osoba kontrolująca może zwrócić się do Beneficjenta o złożenie w wyznaczonym terminie dodatkowych pisemnych wyjaśnień dotyczących zakresu kontroli, niezbędnych do sporządzenia informacji pokontrolnej. Jeżeli sporządzenie informacji pokontrolnej wymaga dodatkowych wyjaśnień, termin 30 dni kalendarzowych może zostać wydłużony o czas niezbędny do uzyskania i analizy tych wyjaśnień, a Beneficjent jest pisemnie informowany o przedłużeniu ww. terminu.
24. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.
25. Termin, o którym mowa w ust. 24, może być przedłużony przez Instytucję Pośredniczącą na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
26. W przypadku przekroczenia terminu przewidzianego na wniesienie pisemnych uwag i zastrzeżeń lub złożenie wyjaśnień co do treści informacji pokontrolnej – Instytucja Pośrednicząca może odmówić ich rozpatrzenia.
27. W przypadku braku zastrzeżeń do informacji pokontrolnej w terminie wyznaczonym do ich składania, nabiera ona rangi ostatecznej informacji pokontrolnej.
28. Instytucja Pośrednicząca ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki Beneficjentowi.
29. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej rozpatruje Instytucja Pośrednicząca w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Instytucję Pośredniczącą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności lub działań - każdorazowo przerywa bieg terminu.
30. Zastrzeżenia zgłoszone przez Beneficjenta mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.
31. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Pośrednicząca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie.
32. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza się ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna jest przekazywana Beneficjentowi w jednym egzemplarzu.
33. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości lub uchybień w realizacji Projektu wymagających wprowadzenia działań naprawczych, informacja pokontrolna oraz ostateczna informacja pokontrolna uzupełniana jest o zalecenia pokontrolne lub rekomendacje. Beneficjent jest zobowiązany do zrealizowania zaleceń pokontrolnych oraz do poinformowania w wyznaczonym terminie o działaniach podjętych w celu wykonania tych zaleceń, a w przypadku niepodjęcia takich działań - o przyczynach takiego postępowania.

34. W sytuacji sporządzenia zaleceń pokontrolnych, sposób ich realizacji podlega monitorowaniu poprzez weryfikację korespondencyjną na podstawie przekazanych przez Beneficjenta dokumentów lub poprzez kontrolę sprawdzającą w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie Beneficjenta. Decyzję dotyczącą sposobu weryfikacji zaleceń pokontrolnych podejmuje Instytucja Pośrednicząca, biorąc pod uwagę charakter tych zaleceń. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia kolejnych zastrzeżeń.

Obowiązki w zakresie informacji i komunikacji
§ 19

1. Beneficjent zobowiązuje się do wypełniania obowiązków informacyjnych i komunikacyjnych zgodnie z załącznikiem XII do rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Załączniku nr 11 do Umowy.
2. Obowiązki, o których mowa w ust. 1, powstają w momencie zawarcia Umowy.
3. Instytucja Pośrednicząca udostępnia Beneficjentowi obowiązujące logotypy do oznaczenia Projektu.
4. Beneficjent może posługiwać się znakiem promocyjnym Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie (logo Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie) bez konieczności ubiegania się o prawo do jego przyznania przez dysponenta – Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie.
5. Dokumentacja działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu powinna być przechowywana razem z pozostałymi dokumentami projektowymi przez okres, o którym mowa w § 21 i może zostać poddana kontroli.

Prawa autorskie
§ 20

1. Beneficjent zobowiązany jest, na wezwanie Instytucji Pośredniczącej, do przekazania praw autorskich do produktów powstałych w ramach Projektu na rzecz Instytucji Pośredniczącej.
2. Beneficjent zobowiązany jest do udostępniania powstałych nowych materiałów edukacyjnych i szkoleniowych w ramach Projektu (np. podręczników, scenariuszy zajęć, materiałów multimedialnych, broszur) na zasadzie wolnej licencji.
3. Beneficjent zobowiązany jest do zadeklarowania, jakiego rodzaju wolne licencje będą zastosowane w ramach Projektu, jak również do odpowiedniego oznaczenia portali internetowych (własnych i/lub należących do podmiotów trzecich), za pośrednictwem których zasoby te będą udostępniane.
4. *Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się także do Partnerów*[32].

Obowiązki w zakresie przechowywania dokumentów
§ 21

1. Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu:
   1) przez okres 2 lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostatnie wydatki dotyczące Projektu. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w zdaniu pierwszym. Okres, o którym mowa w zdaniu pierwszym, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego dotyczącego wydatków rozliczonych w Projekcie albo na należycie uzasadniony wniosek Komisji Europejskiej, o czym Beneficjent jest informowany pisemnie;
   2) w przypadku dokumentów dotyczących pomocy publicznej lub pomocy de minimis - przez okres 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, o ile Projekt dotyczy pomocy publicznej lub pomocy de minimis;
   3) w przypadku dokumentów dotyczących podatku od towarów i usług - przez okres, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług

[32] Dotyczy, jeżeli Projekt jest realizowany w partnerstwie.

(Dz.U. t.j. z 2018 r., poz. 2174, z późn. zm.);

4) przez okres trwałości Projektu;

- z zastrzeżeniem, że w przypadku wystąpienia w ramach Projektu więcej niż jednego okresu, o którym mowa powyżej, stosuje się odpowiednio dłuższy termin.

2. Beneficjent zobowiąże uczestników Projektu, na etapie ich rekrutacji do Projektu, do przekazania informacji dotyczących ich sytuacji po zakończeniu udziału w Projekcie (w terminie 4 tygodni od zakończenia udziału) zgodnie z zakresem danych określonych w Załączniku nr 5 do Umowy.
3. Beneficjent zobowiąże uczestników Projektu na etapie ich rekrutacji do Projektu, do dostarczenia w terminie 3 miesięcy od zakończenia udziału w Projekcie, dokumentów potwierdzających osiągnięcie efektywności zatrudnieniowej/społeczno-zatrudnieniowej[33]. Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o miejscu jej archiwizacji.
4. Beneficjent powinien posiadać przynajmniej jedną osobę legitymującą się upoważnieniem do przetwarzania danych osobowych, odpowiedzialną za nadzór nad archiwizowaną dokumentacją do dnia, o którym mowa w ust. 1.
5. W przypadku zmiany miejsca archiwizacji dokumentów oraz w przypadku zawieszenia lub zaprzestania przez Beneficjenta działalności przed terminem, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent zobowiązany jest pisemnie poinformować Instytucję Pośredniczącą o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizowanym Projektem.
6. Dokumenty przechowywane są albo w formie oryginałów albo ich uwierzytelnionych odpisów lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
7. *Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się także do Partnerów*[34].

Postanowienia ogólne w zakresie danych osobowych

§ 22

1. Na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją RPO WP 2014-2020 oraz w związku z art. 28 RODO, Instytucja Pośrednicząca powierza Beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych, w imieniu i na rzecz:
   1) administratora danych osobowych przetwarzanych w ramach zbioru danych: Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - Zarządu Województwa Podkarpackiego, z siedzibą: 35-010 Rzeszów, al. Łukasza Cieplińskiego 4 - Instytucja Zarządzająca;
   2) administratora danych osobowych przetwarzanych w ramach zbioru danych: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych - Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, z siedzibą: 00-926 Warszawa, ul. Wspólna 2/4:
   - na warunkach opisanych w niniejszym paragrafie.
2. Osobą wyznaczoną przez Instytucję Pośredniczącą w zakresie zapewnienia zgodności przetwarzania danych osobowych jest: Inspektor Ochrony Danych - Damian Chaber; nr tel.: (17) 8509 232; e-mail: iod@wup-rzeszow.pl. Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do zmiany wyznaczonego Inspektora Ochrony Danych, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej lub za pośrednictwem strony internetowej. Zmiana ta nie stanowi zmiany Umowy i nie wymaga dla swej skuteczności aneksu do Umowy.
3. Celem przetwarzania danych osobowych w ramach zbioru danych, o którym mowa w ust. 1:
   1) pkt 1 - jest: aplikowanie o środki unijne i realizacja projektów, w szczególności: potwierdzanie kwalifikowalności wydatków, udzielanie wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacja, monitoring, kontrola, audyt, sprawozdawczość oraz działania informacyjno-promocyjne, w tym zapewnienie realizacji obowiązku informacyjnego dotyczącego przekazywania do publicznej wiadomości informacji o podmiotach uzyskujących wsparcie - w ramach Programu;
   2) pkt 2 - jest:

---

[33] Jeżeli dotyczy.

[34] Dotyczy, jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie.

a) zarządzanie, kontrola, audyt, sprawozdawczość i raportowanie w ramach realizacji programów operacyjnych polityki spójności, finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020;
b) zapewnienie realizacji obowiązku informacyjnego dotyczącego przekazywania do publicznej wiadomości informacji o podmiotach uzyskujących wsparcie z funduszy polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Podstawą przetwarzania danych osobowych, w zakresie zbioru danych, o którym mowa w ust. 1:
   1) pkt 1 - jest: art. 6 ust. 1 lit. c i e oraz art. 9 ust. 2 lit. g RODO, w związku z przepisami:
      a) rozporządzenia ogólnego,
      b) ustawy wdrożeniowej;
   2) pkt 2 - jest art. 6 ust. 1 lit. c i e oraz art. 9 ust. 2 lit. g RODO, w związku z przepisami:
      a) rozporządzenia ogólnego;
      b) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006 (Dz.Urz.UE.L.347.470);
      c) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 1011/2014 z dnia 22 września 2014 r. ustanawiającego szczegółowe przepisy wykonawcze do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do wzorów służących do przekazywania Komisji określonych informacji oraz szczegółowe przepisy dotyczące wymiany informacji między beneficjentami a instytucjami zarządzającymi, certyfikującymi, audytowymi i pośredniczącymi (Dz.Urz.UE.L.286.1);
      d) ustawy wdrożeniowej.
5. W celu prawidłowej realizacji zamówienia publicznego na: rozwój/modyfikację, utrzymanie oraz wsparcie techniczne LSI WUP Instytucja Pośrednicząca powierzyła przetwarzanie danych osobowych Wykonawcy - podmiotowi odpowiedzialnemu za rozwój/modyfikację, utrzymanie oraz wsparcie techniczne LSI WUP, wyłącznie w zakresie danych przetwarzanych w LSI WUP, w ramach zbioru danych, o którym mowa w ust. 1 pkt 1 - z zastrzeżeniem zapewnienia prawidłowej ochrony danych osobowych. Wykonawca, o którym mowa w zdaniu pierwszym, w celu prawidłowego rozwoju/modyfikacji, utrzymania oraz wsparcia technicznego LSI WUP, może powierzyć przetwarzanie danych osobowych podmiotom świadczącym usługi na rzecz Wykonawcy - z zastrzeżeniem zapewnienia prawidłowej ochrony danych osobowych.
6. Zgodnie z art. 10 ustawy wdrożeniowej - Instytucji Pośredniczącej z zakresu realizacji instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w ramach RPO WP 2014-2020, zawiązanej w formie, o której mowa w art. 30 ust. 4 Ustawy wdrożeniowej, realizującej zadania związane z przygotowaniem i wdrażaniem Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach RPO WP 2014-2020 - Stowarzyszeniu Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego, z siedzibą: 35-064 Rzeszów, ul. Rynek 5 - zostały powierzone przez Instytucję Zarządzającą dane osobowe niezbędne do prawidłowej realizacji Programu - z zastrzeżeniem zapewnienia prawidłowej ochrony danych osobowych oraz możliwością dalszego powierzenia podmiotom świadczącym usługi na rzecz tej instytucji, bez prawa dalszego podpowierzenia przez te podmioty.
7. Dane osobowe, o których mowa w ust. 1, mogą zostać udostępnione, m.in. podmiotom dokonującym oceny, ekspertyzy, jak również podmiotom zaangażowanym, w szczególności w: proces audytu, ewaluacji i kontroli Programu - zgodnie z obowiązkami wynikającymi m.in. z: rozporządzenia ogólnego i ustawy wdrożeniowej.
8. Instytucja Pośrednicząca nie zamierza przekazywać danych osobowych do państwa trzeciego ani do organizacji międzynarodowych.
9. Dane osobowe, o których mowa w ust. 1 będą przetwarzane przez okres nie dłuższy niż 30 dni roboczych od dnia zakończenia obowiązywania okresu archiwizowania danych, o którym mowa w art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego oraz art. 23 ust. 3 ustawy wdrożeniowej lub od dnia wygaśnięcia zobowiązań wynikających z innego przepisu prawa, w tym ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (Dz.U. z 2019 r., poz. 533, z późn. zm.), o ile przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych jest niezbędne do spełnienia obowiązku wynikającego z tego przepisu prawa.
10. Osoba, której dane osobowe są przetwarzane w związku z realizacją Projektu, ma prawo do żądania dostępu do danych osobowych, ich sprostowania lub ograniczenia przetwarzania lub prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania. Na podstawie art. 17 ust. 3 lit. b i d

RODO, zgodnie z którym nie jest możliwe usunięcie danych osobowych niezbędnych, w szczególności do:

1) wywiązania się z prawnego obowiązku wymagającego przetwarzania na mocy prawa Unii lub prawa państwa członkowskiego;
2) celów archiwalnych w interesie publicznym:

- jak również mając na uwadze cel i podstawę prawną przetwarzania danych w ramach Programu, osobie której dane są przetwarzane nie przysługuje prawo do usunięcia albo przenoszenia tych danych.

11. Osoba, której dane osobowe są przetwarzane w ramach Programu ma prawo skorzystać z przysługujących jej uprawnień, o których mowa w RODO - w dowolnym momencie, bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania.
12. Każda osoba, której dane osobowe dotyczą ma prawo wniesienia skargi do Organu nadzorczego.
13. W oparciu o dane osobowe przetwarzane w ramach Programu - Instytucja Pośrednicząca nie będzie podejmować wobec osób, których dane dotyczą zautomatyzowanych decyzji, w tym decyzji będących wynikiem profilowania.
14. Dane osobowe przetwarzane w związku z realizacją Projektu pochodzą od osób, których dane dotyczą lub mogą być wtórnie przetwarzane - z zastrzeżeniem zapewnienia prawidłowej ochrony danych osobowych oraz zapewnienia obowiązku informacyjnego, określonego w art. 13 i 14 RODO.

Powierzenie danych osobowych

§ 22a

1. Beneficjent oświadcza, że posiada niezbędną wiedzę w zakresie przetwarzania danych osobowych oraz zapewnia wdrożenie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie danych osobowych w ramach zbiorów danych, o których mowa w § 22 ust. 1, spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
2. Celem zapewnienia należytego przestrzegania RODO oraz ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych Instytucja Pośrednicząca może na każdym etapie realizacji Projektu, wymagać od Beneficjenta przedstawienia: stosownych referencji, wykazów doświadczenia lub innych dowodów, że Beneficjent zapewnia wdrożenie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, o których mowa w ust. 1.
3. Strony są zobowiązane do stałej oceny ryzyk powodowanych przez czynności przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Projektu, w celu określenia, kiedy dany rodzaj przetwarzania może powodować wysokie ryzyka naruszenia praw lub wolności osób fizycznych.
4. Beneficjent oświadcza, że funkcję Inspektora Ochrony Danych Osobowych/Koordynatora Umowy w zakresie ochrony danych osobowych, pełni:

   [Imię i Nazwisko]
   [Adres do korespondencji]
   [Telefon kontaktowy]
   [Adres e-mail]

5. Beneficjent jest uprawniony do zmiany wyznaczonego przez siebie podmiotu, o którym mowa w zdaniu pierwszym, informując w formie pisemnej Instytucję Pośredniczącą, o dokonanych zmianach. Powyższe zmiany nie stanowią zmiany Umowy i nie wymagają dla swej skuteczności aneksu do Umowy.
6. Na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Programu oraz w związku z art. 29 RODO - Instytucja Pośrednicząca powierza beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych, w ramach zbioru danych osobowych, o którym mowa w § 22 ust. 1:
   1) pkt 1 - w imieniu i na rzecz Instytucji Zarządzającej;
   2) pkt 2 - w imieniu i na rzecz Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego - z zastrzeżeniem, że Beneficjent zobowiązuje się do ich przetwarzania wyłącznie w SL2014.
7. Zakres powierzonych do przetwarzania Beneficjentowi danych osobowych, został określony w Załączniku Nr 5 do Umowy. Zmiana zakresu danych osobowych powierzonych do przetwarzania Beneficjentowi - wymaga aneksu do Umowy, pod rygorem nieważności.

8. Zabrania się przetwarzania danych przez Beneficjenta - w zakresie szerszym, niż zakres, który został powierzony do przetwarzania na mocy niniejszej Umowy. W przypadku dokumentów, które zawierają dane wykraczające poza zakres danych osobowych powierzonych do przetwarzania - Beneficjent zobowiązuje się do ich niezwłocznego zanonimizowania w taki sposób, aby nie była możliwa identyfikacja osób, których dane te dotyczą.
9. Beneficjent jest zobowiązany do udostępniania na żądanie Instytucji Pośredniczącej wszelkich informacji niezbędnych do wykazania spełnienia obowiązków określonych w art. 28 RODO.
10. Beneficjent oświadcza, że nie będzie przekazywać powierzonych do przetwarzania danych osobowych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
11. Beneficjent nie jest upoważniony do wykonywania innych operacji na powierzonych do przetwarzania danych osobowych, niż określone w niniejszej Umowie, do celów w niej określonych, w szczególności nie jest uprawniony do ich: kopiowania, skanowania, opracowywania, udostępniania i usuwania - z zastrzeżeniem przypadków, gdy jest to niezbędne do prawidłowej realizacji obowiązków nałożonych na Beneficjenta.

Bezpieczeństwo danych osobowych

§ 22b

1. Bez uszczerbku dla postanowień zawartych w niniejszej Umowie - Beneficjent jest zobowiązany, m.in. do:
    1) przestrzegania RODO, ustawy o ochronie danych osobowych, w tym innych aktów wykonawczych i wytycznych wydanych na podstawie ww. aktów prawnych oraz aktów i instrumentów prawnych odnoszących się do ochrony danych osobowych, które weszły w życie po dniu podpisania niniejszej Umowy;
    2) zachowania w poufności wszystkich danych osobowych powierzonych w trakcie obowiązywania Umowy lub dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem czynności objętych Umową, a także zachowania w poufności informacji o stosowanych sposobach zabezpieczenia danych osobowych, również po rozwiązaniu Umowy;
    3) zabezpieczenia korespondencji i wszelkich dokumentów przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych, a w szczególności przed kradzieżą, uszkodzeniem i zaginięciem;
    4) niewykorzystywania danych osobowych zebranych w związku z realizacją Projektu dla celów innych niż określone w Umowie;
    5) zapewnienia środków technicznych i organizacyjnych określonych w *Regulaminie bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w centralnym systemie teleinformatycznym* - w zakresie zbioru danych, o którym mowa w § 22 ust. 1 pkt 2;
    6) zapewnienia: bieżącego wprowadzania danych osobowych do systemu informatycznego oraz SL2014, w tym wysokiej jakości wszystkich informacji, w szczególności poprawności i kompletności danych. Beneficjent zapewnia zgodności informacji zawartych w przekazywanych przez nią dokumentach z danymi w systemie informatycznym oraz SL2014;
    7) wywiązania się z obowiązku wynikającego z § 22 ust. 14, w szczególności w stosunku do osób biorących udział w realizacji Projektu, w tym uczestników Projektu;
    8) uzyskania od uczestnika Projektu oświadczenia, którego wzór stanowi Załącznik nr 6 do Umowy. Oświadczenie uzyskuje się od Uczestnika po jego przystąpieniu do Projektu oraz każdorazowo, w momencie pojawienia się podmiotu świadczącego usługi na rzecz Beneficjenta. Oświadczenie przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie lub w innym miejscu, w którym są przechowywane dokumenty związane z Projektem.
2. Beneficjent podejmuje wszelkie środki wymagane na mocy art. 32 RODO. Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia na żądanie Instytucji Pośredniczącej - informacji i dokumentów potwierdzających, że zapewnia wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, z zastrzeżeniem art. 32 ust. 3 RODO.
3. Beneficjent zobowiązuje się do przeprowadzenia analizy ryzyka przetwarzania powierzonych danych osobowych i stosuje się do jej wyników, co do organizacyjnych i technicznych środków ochrony danych osobowych. Beneficjent na żądanie Instytucji Pośredniczącej niezwłocznie przekaże analizę ryzyka, o której mowa w zdaniu pierwszym.

4. W celu zachowania bezpieczeństwa i zapobiegania przetwarzaniu niezgodnemu z RODO - Beneficjent zobowiązuje się oszacować ryzyka właściwe dla przetwarzania danych osobowych oraz wdrożyć środki minimalizujące te ryzyka. Środki takie powinny zapewnić odpowiedni poziom bezpieczeństwa, w tym poufność, oraz uwzględniać stan wiedzy technicznej oraz koszty wdrożenia w stosunku do ryzyk i charakteru danych osobowych podlegających ochronie.
5. Beneficjent przetwarza powierzone dane osobowe w zakresie bezwzględnie niezbędnym i proporcjonalnym do zapewnienia bezpieczeństwa powierzonych do przetwarzania danych osobowych.
6. W razie potrzeby i na żądanie - Beneficjent współpracuje z Instytucją Pośredniczącą w zapewnieniu przestrzegania obowiązków wynikających z dokonania oceny skutków dla ochrony danych osobowych oraz z uprzednich konsultacji z Organem nadzorczym.
7. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia dokumentacji opisującej sposób przetwarzania danych osobowych, w tym rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania danych osobowych, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO - dokonywanych w imieniu administratorów danych osobowych przetwarzanych w zbiorach danych, o których mowa w § 22 ust. 1. Rejestr, o którym mowa w zdaniu pierwszym ma formę pisemną, w tym formę elektroniczną. Beneficjent udostępniania na żądanie Instytucji Pośredniczącej, administratorów danych osobowych przetwarzanych w zbiorach danych, o których mowa w § 22 ust. 1 oraz na żądanie Organu nadzorczego prowadzony rejestr czynności przetwarzania.
8. W rejestrze kategorii czynności przetwarzania, Beneficjent zobowiązuje się zamieścić (jeżeli jest to możliwe) ogólny opis technicznych i organizacyjnych środków bezpieczeństwa, o których mowa w art. 32 ust. 1 RODO.
9. W przypadku, gdyby w toku realizacji niniejszej Umowy, doszło do zmian wymagań prawnych związanych z przetwarzaniem danych osobowych, w szczególności wymagań dotyczących zabezpieczenia danych osobowych, Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia przetwarzania danych osobowych, w tym ich zabezpieczenia w sposób zgodny z aktualnymi przepisami o ochronie danych osobowych, zgodnie z ust. 1 pkt 1.
10. W dniu rozwiązania Umowy lub po upływie okresu, o którym mowa w § 21 ust. 1 - Beneficjent nie ma prawa dalszego przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych. Po upływie terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego zniszczenia w sposób trwały i nieodwracalny utrwalonych kopii na których utrwalone zostały powierzone do przetwarzania dane osobowe, z zastrzeżeniem, że postanowienia nie wyłączają dalszego przetwarzania danych do celów archiwalnych, o których mowa w § 22 ust.8 - jeżeli wynika to z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Prawa osoby, której dane dotyczą

§ 22c

1. Beneficjent, uwzględniając charakter przetwarzania oraz dostępne mu informacje współpracuje z Instytucją Pośredniczącą, celem wywiązania się z obowiązków określonych w art. 32-36 RODO, w tym pomaga Instytucji Pośredniczącej poprzez odpowiednie środki techniczne i organizacyjne wywiązać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane osobowe dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw, określonych w rozdziale III RODO.
2. Z zachowaniem zasad określonych w ust. 1 - Beneficjent zobowiązuje się do podjęcia odpowiednich środków, aby w zwięzłej, przejrzystej zrozumiałej i łatwo dostępnej formie, jasnym i prostym językiem - udzielić osobie, której dane dotyczą wszelkich informacji, o których mowa w art. 13 i 14 RODO oraz prowadzić z nią wszelką komunikację na mocy art. 15-22 i 34 RODO. Informacji udziela się na piśmie lub w inny sposób, w tym w stosownych przypadkach - elektronicznie. Niezbędne jest, aby metoda lub metody wybrane do udzielania informacji były dostosowane do określonych okoliczności, tj. sposobu, w jaki Beneficjent i osoba, której dane dotyczą, się komunikują lub sposobu zbierania informacji od osoby, której dane dotyczą.
3. Beneficjent jest zobowiązany do wykazania, że powierzone do przetwarzania dane osobowe są przetwarzane w sposób przejrzysty dla osoby, której dane osobowe dotyczą, zgodnie z art. 12 RODO.

Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych

§ 22d

1. Instytucja Pośrednicząca umocowuje Beneficjenta do wydawania i odwoływania upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze danych, o którym mowa w § 22 ust. 1 pkt 1. Beneficjent jest zobowiązany do ograniczenia dostępu do danych osobowych wyłącznie do osób posiadających upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
2. Beneficjent jest odpowiedzialny za udostępnienie lub wykorzystanie danych osobowych niezgodnie z Umową, a w szczególności za udostępnienie tych danych osobom nieuprawnionym. Beneficjent podejmuje działania w celu zapewnienia, by każda osoba fizyczna działająca z upoważnienia Beneficjenta, która została upoważniona do przetwarzania danych osobowych przetwarzała je wyłącznie na polecenie Beneficjenta, jak również prowadzi nadzór nad osobami upoważnionymi w zakresie zabezpieczenia powierzonych do przetwarzania danych osobowych.
3. Upoważnienia, o których mowa w ust. 1 są ważne do dnia ich odwołania - nie później jednak niż do końca okresu, o którym mowa w § 21 ust. 1.
4. Wzór upoważnienia do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych oraz wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych, stanowi Załącznik Nr 7 do Umowy.
5. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza stosowanie przez Beneficjenta innych wzorów niż określone w ust. 4, z zastrzeżeniem, że wzory te będą zawierały minimalny zakres określony w załączniku Nr 7 do Umowy.
6. Beneficjent prowadzi ewidencję pracowników upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Rejestr osób upoważnionych powinien zawierać następujące informacje:
   1) Imię i Nazwisko osoby upoważnionej;
   2) datę nadania i ustania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych;
   3) identyfikator użytkownika.
7. Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, będzie każdorazowo uaktualniany najpóźniej do ostatniego dnia każdego miesiąca i udostępniany na żądanie Instytucji Pośredniczącej.
8. Wydanie upoważnień, o których mowa w ust. 1, nastąpi po zapoznaniu się osób, które zostaną upoważnione przez Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych z obowiązującymi u Beneficjenta przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych, które są zgodne z wymaganiami nałożonymi na mocy RODO. Osoba upoważniona potwierdza zapoznanie się z przepisami obowiązującymi u Beneficjenta, dotyczącymi ochrony danych osobowych.
9. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w CST nadawane są zgodnie z procedurą opisaną w Załączniku nr 8 do Umowy. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych wygasają z chwilą wycofania dostępu do CST.
10. Beneficjent zobowiąże osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych, w szczególności do:
    1) wykonywania obowiązków wynikających z Umowy - z należytą starannością, w zakresie zachowania poufności danych osobowych oraz ich zabezpieczenia;
    2) nietworzenia kopii dokumentów - z zastrzeżeniem, przypadków, w których jest to niezbędne do prawidłowej realizacji Umowy;
    3) zachowania tajemnicy w zakresie przetwarzanych danych osobowych, w tym zachowania w poufności danych osobowych oraz informacji o stosowanych sposobach ich zabezpieczenia, także po ustaniu stosunku prawnego łączącego osobę upoważnioną do przetwarzania danych osobowych z Beneficjentem;
    4) zabezpieczenia danych osobowych przed dostępem osób nieupoważnionych do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych, przetwarzaniem z naruszeniem RODO lub ustawy o ochronie danych osobowych, nieautoryzowaną zmianą, utratą, uszkodzeniem lub usunięciem - danych osobowych, w tym również przetwarzanych w SL2014;
    5) nieprzemieszczania dokumentów lub ich kopii poza miejsce przetwarzania;
    6) przetwarzania danych osobowych - w czasie nie dłuższym niż czas niezbędny do zrealizowania zadań nałożonych na Beneficjenta, na mocy Umowy.

Dalsze powierzenie powierzonych do przetwarzania danych osobowych

§ 22e

1. Instytucja Pośrednicząca umocowuje Beneficjenta do dalszego powierzenia powierzonych do przetwarzania danych osobowych - w związku z realizacją Projektu, w ramach zbioru danych, o którym mowa w § 22 ust. 1:
   1) pkt 1 - w imieniu i na rzecz Instytucji Zarządzającej - podmiotom świadczącym usługi na rzecz Beneficjenta lub Partnerom Projektu;
   2) pkt 2, w imieniu i na rzecz Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego - wyłączne podmiotom świadczącym usługi na rzecz Beneficjenta:

   - pod warunkiem, że Beneficjent zawrze umowę w kształcie zgodnym z postanowieniami niniejszej Umowy i zobowiąże te podmioty do zapewnienia wystarczających gwarancji wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane osobowe dotyczą.
2. Beneficjent jest zobowiązany do każdorazowego weryfikowania i dostosowania zakresu powierzonych do przetwarzania danych osobowych, przy czym zakres ten nie może być szerszy niż określony w Załączniku Nr 5, tj. dane osobowe muszą być adekwatne, stosowne oraz ograniczone do tego, co niezbędne do celów w których są przetwarzane, zgodnie z art. 5 ust. 1 lit. c RODO - pod rygorem ponoszenia odpowiedzialności prawnej z tego tytułu. W przypadku powierzenia przetwarzania danych osobowych: podmiotom świadczącym usługi na rzecz Beneficjenta i Partnerom - Beneficjent zobowiązuje się do zapewniania, że podmioty te nie będą przetwarzać danych osobowych w celu i zakresie szerszym niż niezbędny do prawidłowej realizacji umowy świadczenia usług/umowy partnerstwa - i wynikający z niniejszej Umowy oraz zostaną na nich nałożone wszelkie obowiązki nałożone na Beneficjenta, określone w niniejszej Umowie.
3. Beneficjent prowadzi rejestr podmiotów świadczących usługi na rzecz Beneficjenta oraz Partnerów, którym powierzono przetwarzanie danych osobowych - i na żądanie Instytucji Pośredniczącej niezwłocznie przekazuje ten rejestr oraz poinformuje Instytucję Pośredniczącą o osobach pełniących funkcję Inspektora Ochrony Danych/Koordynatora umowy - tych podmiotów.
4. Beneficjent zobowiąże podmioty świadczące usługi na rzecz Beneficjenta oraz Partnerów do umożliwienia przeprowadzenia kontroli/audytu/inspekcji, o których mowa w § 22g, zgodnie z zasadami w nim określonymi.
5. Jeżeli, Beneficjent, podmioty świadczące usługi na rzecz Beneficjenta lub Partnerzy nie wywiążą się ze spoczywających na nich obowiązków zapewnienia ochrony danych osobowych - Beneficjent ponosi odpowiedzialność wobec Instytucji Pośredniczącej oraz administratorów danych, o których mowa w § 22 ust. 1, zgodnie z art. 28 ust. 4 RODO.

Naruszenie ochrony danych osobowych

§ 22f

1. Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o wszelkich przypadkach naruszenia ochrony danych osobowych lub o ich niewłaściwym użyciu oraz naruszeniu obowiązków dotyczących ochrony powierzonych do przetwarzania danych osobowych. Zgłoszenie takie powinno odbywać się na adres Instytucji Pośredniczącej: ul. Adama Stanisława Naruszewicza 11, 35-055 Rzeszów, e-mail: iod@wup-rzeszow.pl.
2. W przypadku podejrzenia naruszenia ochrony danych osobowych, Beneficjent bez zbędnej zwłoki - w miarę możliwości, nie później niż w terminie 12 godzin po stwierdzeniu naruszenia - zgłasza je Instytucji Pośredniczącej, zgodnie z ust. 1. Zgłoszenie, o którym mowa w zdaniu pierwszym musi zawierać co najmniej elementy, o których mowa w art. 33 ust. 3 RODO oraz zawierać szczegółowe informacje umożliwiające określenie, czy naruszenie ochrony danych osobowych skutkuje wysokimi ryzykami naruszenia praw i wolności osób fizycznych. Do zgłoszenia przekazanego Instytucji Pośredniczącej po upływie 12 godzin dołącza się wyjaśnienie przyczyn opóźnienia - z zastrzeżeniem ust. 3.
3. Jeżeli - i w zakresie, w jakim informacji nie da się udzielić w tym samym czasie, Beneficjent może ich udzielać Instytucji Pośredniczącej stopniowo - bez zbędnej zwłoki - nie później jednak niż w terminie 24 godzin. Powiadomienie o stwierdzeniu naruszenia, powinno być przesłane wraz z wszelką niezbędną dokumentacją dotyczącą naruszenia.

4. W przypadku wystąpienia naruszenia ochrony danych osobowych, mogącego powodować w ocenie Instytucji Pośredniczącej wysokie ryzyka naruszenia praw lub wolności osób fizycznych - Beneficjent, zgodnie z zaleceniami Instytucji Pośredniczącej - bez zbędnej zwłoki zawiadomi osoby, których to naruszenie ochrony danych osobowych dotyczy.
5. Zawiadomienie, o którym mowa w ust. 4 - jasnym i prostym językiem opisuje charakter naruszenia ochrony danych osobowych, zalecenia dla danej osoby fizycznej, co do minimalizacji potencjalnych niekorzystnych skutków oraz zawiera przynajmniej informacje i środki, o których mowa w art. 33 ust. 3 lit. b-d RODO. Informacje należy przekazywać osobom, których dane dotyczą, tak szybko, jak jest to rozsądnie możliwe, w ścisłej współpracy z Instytucją Pośredniczącą, z poszanowaniem wskazówek przekazanych przez Instytucją Pośredniczącą.
6. Beneficjent jest zobowiązany do dokumentowania wszelkich naruszeń ochrony danych osobowych, w tym okoliczności tego naruszenia, jego skutków oraz podjętych działań zaradczych. Dokumentacja ta musi pozwolić na weryfikację przestrzegania niniejszego paragrafu oraz art. 33 i 34 RODO.
7. W przypadku naruszenia przepisów z zakresu ochrony danych osobowych w związku z realizacją niniejszej Umowy przez Beneficjenta, podmiot świadczący usługi na rzecz Beneficjenta lub Partnera - w następstwie czego Instytucja Pośrednicząca, administratorzy danych osobowych przetwarzanych w ramach zbiorów danych, o których mowa w § 22 ust. 1 zostaną zobowiązani w szczególności do wypłaty odszkodowania lub ukarani grzywną, Beneficjent zobowiązuje się, o ile zażąda tego pisemnie Instytucja Pośrednicząca lub administratorzy, o których mowa powyżej - do przystąpienia do każdego sporu, którego wytoczenie nastąpi i pokrycia roszczeń, w każdym przypadku gdy roszczenia te na podstawie dostępnych dowodów obiektywnie uznane zostaną za zasadne, w szczególności gdy roszczenia te zostaną zasądzone prawomocnym orzeczeniem sądu lub nałożone na podstawie orzeczenia lub decyzji innego uprawnionego organu. W takim wypadku Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu wszelkich poniesionych przez podmioty, o których mowa w zdaniu pierwszym kosztów związanych z ww. postępowaniami.

Nadzór nad powierzonymi danymi osobowymi

§ 22g

1. Beneficjent jest zobowiązany poddać się kontrolom oraz audytom, w tym inspekcjom prowadzonym przez Instytucję Pośredniczącą, administratorów danych, o których mowa w § 22 ust. 1, Organ nadzorczy lub inne uprawnione podmioty w zakresie prawidłowości przetwarzania danych osobowych powierzonych do przetwarzania na mocy niniejszej Umowy i współpracuje przy ich przeprowadzaniu.
2. Pisemne zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli/audytu/inspekcji, o których mowa w ust. 1 powinno być przekazane Beneficjentowi co najmniej w terminie 5 dni roboczych przed dniem rozpoczęcia. W uzasadnionych przypadkach możliwe jest skrócenie terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym.
3. Podmioty, o których mowa w ust. 1, mają prawo do:
    1) wstępu do pomieszczeń, w których zlokalizowane są przetwarzane dane osobowe;
    2) przeprowadzenia w pomieszczeniach Beneficjenta niezbędnych badań lub innych czynności kontrolnych w celu oceny zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami prawa, o których mowa w § 22b ust. 1 pkt 1 oraz Umową;
    3) żądania złożenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień w zakresie niezbędnym do ustalenia stanu faktycznego;
    4) wglądu do dokumentacji związanej z przetwarzaniem danych osobowych i wszelkich danych mających bezpośredni związek z przedmiotem kontroli/audytu/inspekcji oraz sporządzania ich kopii;
    5) żądania udzielania informacji dotyczących przebiegu przetwarzania danych osobowych, oraz udostępnienia m.in. rejestrów przetwarzania;
    6) przeprowadzania oględzin urządzeń, nośników, systemów informatycznych, służących do przetwarzania danych osobowych.
4. Kontrole/audyty/inspekcje, przeprowadza się w siedzibie Beneficjenta oraz w innych miejscach wykonywania przez niego zadań w procesie przetwarzania danych osobowych, w tym w miejscu przechowywania dokumentacji zawierającej dane osobowe. Beneficjent jest zobowiązany do umożliwienia kontrolerowi przeprowadzenia czynności kontrolnych oraz powinien udostępnić wszelkie żądane dokumenty i nośniki informacji związane z zakresem kontroli. Na żądanie

kontrolera - Beneficjent jest obowiązany wydać kopie wskazanych dokumentów oraz tzw. zrzuty (wydruki) z ekranu komputera. Beneficjent jest zobowiązany czynnie uczestniczyć w prowadzonej kontroli, udzielać wyjaśnień, zapewnić terminowe udzielanie informacji przez osoby posiadające upoważnienie do przetwarzania danych osobowych oraz być w dyspozycji w czasie trwania kontroli, celem zapewnienia sprawnego jej przebiegu.

5. W przypadku powzięcia przez podmioty, o których mowa w ust. 1 wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta zobowiązań wynikających w szczególności z przepisów prawa, o których mowa w § 22b ust. 1 pkt 1 oraz Umowy - Beneficjent umożliwi tym podmiotom - dokonanie kontroli/audytu/inspekcji bez wcześniejszego zawiadomienia.
6. Beneficjent jest zobowiązany do zastosowania się do zaleceń wydanych w wyniku kontroli/audytów/inspekcji, o których mowa w niniejszym paragrafie, dotyczących, w szczególności poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, w terminach określonych przez uprawnione podmioty.
7. Beneficjent współpracuje z Organem nadzorczym w zakresie wykonywanych przez niego zadań.
8. Uprawnienia podmiotów kontrolujących nie wyłączają uprawnień wynikających z wytycznych lub aktów prawnych w zakresie kontroli, wydanych m.in. na podstawie RODO lub ustawy o ochronie danych osobowych.
9. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie zawiadomić Instytucję Pośredniczącą o:
   1) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed Organem nadzorczym, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem;
   2) wydanych przez Organ nadzorczy decyzjach administracyjnych i rozpatrywanych skargach w zakresie wykonywania przez Beneficjenta przepisów o ochronie danych osobowych dotyczących powierzonych danych;
   3) innych działaniach uprawnionych organów wobec powierzonych danych osobowych;
   4) innych zdarzeniach mających lub mogących mieć wpływ na przetwarzanie powierzonych danych osobowych, w szczególności o wszystkich przypadkach naruszenia ochrony danych osobowych;
   5) fakcie złożenia do Beneficjenta jakiejkolwiek skargi, żądania, pytania oraz innych oświadczeń osób fizycznych, których dane osobowe zostały powierzone na podstawie Umowy.

Zasady wykorzystywania systemu teleinformatycznego
§ 23

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Pośredniczącą. Wykorzystanie SL2014 obejmuje co najmniej przesyłanie:
   1) wniosków o płatność;
   2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność;
   3) harmonogramu płatności, o którym mowa w § 5 ust. 2;
   4) danych uczestników Projektu;
   5) danych personelu Projektu;
   6) danych dotyczących zamówień, o których mowa w § 17 ust. 4;
   7) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.
2. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt 2), 4) - 7) drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
3. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.

4. Beneficjent wyznacza osobę/osoby uprawnioną/ne[35] do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłasza ją/je Instytucji Pośredniczącej do pracy w SL2014. Wykaz osób upoważnionych do dostępu w ramach SL2014 stanowi Załącznik nr 9 do Umowy.
5. Dostęp do SL2014 mają osoby wskazane w „Wykazie osób upoważnionych do dostępu w ramach SL2014" zgodnie z „Wnioskiem/ami o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej", złożonym/i przez Beneficjenta przed zawarciem Umowy, na formularzu określonym w Załączniku nr 10 do Umowy, z zastrzeżeniem, że nadanie/zmiana/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej w imieniu Beneficjenta do dostępu do SL2014 wymaga przedłożenia nowego wniosku zgodnego z wnioskiem, określonym w Załączniku nr 10 do Umowy.
6. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich zmianach osób, o których mowa w ust. 4 oraz załącza wniosek, o którym mowa w ust. 5. Stosowna informacja jest przekazywana na piśmie z wykorzystaniem wykazu, o którym mowa w ust. 4. Zmiana wykazu osób upoważnionych do dostępu w ramach SL2014 oraz zmiana Załącznika nr 10 nie wymaga formy aneksu do Umowy. Procedura zgłaszania osób uprawnionych w ramach Projektu, została określona w *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.*
7. Osoba/osoby, o której/ych mowa w ust. 4 wprowadza/ją dane do SL2014 począwszy od momentu otrzymania uprawień, po zawarciu Umowy, w zakresie oraz zgodnie z aktualnym *Podręcznikiem Beneficjenta w zakresie obsługi systemu teleinformatycznego SL2014 wraz z instrukcją wypełniania wniosku o płatność,* udostępnionym na stronie internetowej Programu.
8. Osoba/osoby, o której/ych mowa w ust. 4, zobowiązana/ne jest/są do wykorzystywania profilu zaufanego ePUAP lub bezpiecznego podpisu elektronicznego weryfikowanego za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014. Osoba/osoby, o której/ych mowa w zdaniu pierwszym, zobowiązana/ne jest/są do przestrzegania *Podręcznika Beneficjenta w zakresie obsługi systemu teleinformatycznego SL2014 wraz z instrukcją wypełniania wniosku o płatność.*
9. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta na stronie internetowej Programu, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej.
10. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej zaistniały problem na adres e-mail: ami.rppk@wup-rzeszow.pl. W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośrednicząca odbywa się w formie papierowej. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta umieszczając odpowiedni komunikat na stronie internetowej Programu, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych w formie papierowej w terminie 5 dni roboczych od otrzymania informacji o dostępności systemu[36].
11. Beneficjent składa wniosek o płatność wyłącznie za pośrednictwem SL2014. W przypadku niedostępności SL2014, która zostanie potwierdzona odpowiednim komunikatem Instytucji Pośredniczącej, należy skorzystać z awaryjnego sposobu składania wniosków o płatność, tj. poprzez zastosowanie formy papierowej wniosków o płatność, zgodnie ze wzorem określonym w *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przetwarzania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020*, o których mowa w § 2 ust. 6 pkt 2).
12. Beneficjent, po realizacji obowiązku wynikającego z § 22 ust. 14, zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco do SL2014 następujących danych dotyczących zaangażowania personelu Projektu[37]:
    1) dane dotyczące personelu Projektu, w tym: nr PESEL, imię i nazwisko;
    2) dane dotyczące formy zaangażowania personelu w ramach Projektu: stanowisko, forma zaangażowania w Projekcie, data zaangażowania do Projektu, okres zaangażowania osoby

---

[35] Przez osobę uprawnioną rozumie się tu osobę wskazaną przez Beneficjenta i upoważnioną do obsługi SL2014, w jego imieniu.

[36] W zakresie nieuregulowanym stosuje się procedurę 4 określoną w załączniku 3 do *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.*

[37] Nie dotyczy personelu Projektu i osób realizujących zadania w Projekcie, którego koszt zatrudnienia rozliczany jest stawką ryczałtową w ramach kosztów pośrednich.

w Projekcie, wymiar czasu pracy oraz godzin pracy, jeśli zostały określone w dokumentach związanych z jej zaangażowaniem;

3) dane dotyczące godzin faktycznego zaangażowania personelu Projektu za dany miesiąc kalendarzowy ze szczegółowością wskazującą na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania.

Zmiany w Projekcie i Umowie
§ 24

1. Beneficjent może dokonywać zmian w Projekcie pod warunkiem ich zgłoszenia Instytucji Pośredniczącej oraz przekazania aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu i uzyskania akceptacji Instytucji Pośredniczącej w terminie 15 dni roboczych, z zastrzeżeniem ust. 5 i 7. Zmiana ta nie wymaga formy aneksu do Umowy, pod warunkiem, że zmiany te nie wpływają na treść Umowy.
2. Zmiany, o których mowa w ust. 1 i § 25 ust. 1, mogą być zgłaszane nie później niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu, określonym we wniosku o dofinansowanie Projektu. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na wprowadzenie zmian w terminie późniejszym.
3. Po otrzymaniu zgłoszenia o planowanej zmianie w Projekcie Instytucja Pośrednicząca sprawdza, czy istnieje ryzyko, że w przypadku wprowadzenia zmiany, Projekt przestałby spełniać kryteria wyboru projektów, których spełnienie było niezbędne, by Projekt mógł otrzymać dofinansowanie. W razie stwierdzenia istnienia takiego ryzyka, Projekt może być skierowany do ponownej oceny w zakresie odpowiednich kryteriów. Nie jest dopuszczalna zmiana w Projekcie, w rezultacie której Projekt przestałby spełniać kryteria wyboru projektów, których spełnienie było niezbędne, by Projekt mógł otrzymać dofinansowanie.
4. O wszelkich zmianach wytycznych, o których mowa w § 2 ust. 6 oraz o wydaniu nowych wytycznych Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się powiadomić Beneficjenta poprzez ich opublikowanie na stronie internetowej Programu. Beneficjent zobowiązuje się do śledzenia zmian przedmiotowych wytycznych. Zmiana lub wydanie nowych wytycznych nie wymaga formy aneksu do Umowy.
5. Beneficjent może dokonywać przesunięć w budżecie Projektu określonym we wniosku o dofinansowanie Projektu do 10% wartości środków w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki jak i do zadania, na które przesuwane są środki w stosunku do zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie Projektu bez konieczności zachowania wymogów, o których mowa w ust. 1 i 2. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą:
   1) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących cross-financingu[38];
   2) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących zakupu środków trwałych[39];
   3) wpływać na wysokość i przeznaczenie pomocy publicznej lub pomocy de minimis w ramach Projektu[40];
   4) dotyczyć kosztów rozliczanych stawkami ryczałtowymi[41].
6. W przypadku wystąpienia oszczędności w Projekcie powstałych w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia lub zasady konkurencyjności, przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, mogą one być wykorzystane przez Beneficjenta wyłącznie za zgodą Instytucji Pośredniczącej.
7. Beneficjent zobowiązany jest niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą o zmianie numeru rachunku bankowego/rachunków bankowych, o którym/których mowa w § 2 ust. 9. Umowy. Zmiana rachunku bankowego/rachunków bankowych wymaga formy aneksu do Umowy.
8. W razie zmian w prawie krajowym lub unijnym, wpływających na realizację Projektu, w tym na wysokość wydatków kwalifikowalnych w Projekcie, oraz o ile w wyniku analizy wniosku/ów o płatność lub przeprowadzonej kontroli, zidentyfikowano ryzyko nieosiągnięcia założeń merytorycznych, o których mowa w §11 Instytucja Pośrednicząca ma prawo renegocjować Umowę z Beneficjentem

---

[38] Jeżeli dotyczy.
[39] Jeżeli dotyczy.
[40] Jeżeli dotyczy.
[41] Jeżeli dotyczy.

§ 25

1. Zmiany Umowy wymagają, pod rygorem nieważności, formy pisemnej, w postaci aneksu do Umowy, o ile nie wskazano inaczej.
2. Zmiany adresu siedziby którejkolwiek ze Stron, nie wymagają Aneksu, a jedynie poinformowania drugiej Strony w formie pisemnej.

Pomoc publiczna[42]

§ 26

1. Pomoc udzielana w oparciu o niniejszą Umowę jest zgodna ze wspólnym rynkiem oraz art. 107 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz.Urz. UE 2012C 326 z 26.10.2012) i dlatego jest zwolniona z wymogu notyfikacji zgodnie z art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.
2. Pomoc, o której mowa w ust. 1, udzielana jest na podstawie rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015, poz. 1073).
3. Beneficjentowi przyznana zostaje pomoc publiczna lub pomoc de minimis w wysokości określonej we wniosku o dofinansowanie Projektu.
4. W przypadku stwierdzenia, iż nie zostały dotrzymane warunki udzielania pomocy określone w Rozporządzeniach pomocowych, w szczególności gdy stwierdzone zostanie, że pomoc została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem oraz stwierdzone zostanie niedotrzymanie warunków dotyczących:
   1) w przypadku pomocy publicznej:
      a) wystąpienia efektu zachęty;
      b) dopuszczalnej intensywności pomocy, jeśli dotyczy danego rodzaju pomocy udzielanej w ramach Umowy;
   2) w przypadku pomocy de minimis - dopuszczalnego pułapu pomocy de minimis określonego w rozporządzeniu, o którym mowa w ust. 2

   - Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu całości lub części przyznanej pomocy wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia udzielenia pomocy, na zasadach i w terminie określonym w § 13.

§ 27[43]

1. Beneficjent jako podmiot udzielający pomocy jest zobowiązany do wprowadzenia odpowiednio w umowie o udzieleniu pomocy zawieranej z Beneficjentem pomocy postanowień ujętych w § 13.
2. Beneficjent zobowiązuje się do wypełniania wszelkich obowiązków, jakie nakładają na niego przepisy prawa unijnego i krajowego w zakresie pomocy publicznej i pomocy de minimis, w szczególności:
   1) sporządzania i przedstawiania Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej,
   2) wydawania beneficjentom pomocy zaświadczeń o pomocy de minimis.
3. Jeżeli na etapie kontroli Projektu lub weryfikacji wniosków o płatność zostanie stwierdzone, że pomoc została przyznana niezgodnie z zasadami jej udzielania w wyniku niedopełnienia obowiązków przez podmiot udzielający pomocy, tj. Beneficjenta, wydatki objęte pomocą uznaje się za niekwalifikowalne i konieczne jest dokonanie ich zwrotu wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania transzy przez Instytucję Pośredniczącą na zasadach i w terminie określonym w § 13.

---

[42] Dotyczy projektów, w których będzie udzielana pomoc publiczna i /lub pomoc de minimis.

[43] Dotyczy przypadku gdy Beneficjent jest podmiotem udzielającym pomocy.

Postanowienia końcowe
§ 28

W sprawach nieuregulowanych Umową oraz OWRP zastosowanie mają:

1) odpowiednie przepisy prawa unijnego, w szczególności:
   a) Rozporządzenie ogólne;
   b) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących cel „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia" oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006;
   c) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna";
   d) RODO;
   e) Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiające zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych;
   f) Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego;
   g) przepisy unijne w zakresie polityk horyzontalnych;
2) właściwe akty prawa polskiego, w szczególności:
   a) Ustawa wdrożeniowa;
   b) Ustawa o finansach publicznych;
   c) Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz.U. z 2018 r., 1025, z późn. zm.);
   d) Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., 351, z późn. zm.);
   e) Ustawa Pzp;
   f) Ustawa z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2018 r., poz. 1314, z późn. zm.);
   g) Ustawa o ochronie danych osobowych.

