

WZÓR UMOWY

Umowa nr

o dofinansowanie projektu¹

„.....”²

w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020

Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego internetu”

Działanie nr 1.1 „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”

zwana dalej „Umową”,

zawarta w Warszawie w dniu r.³

pomiędzy:

Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z siedzibą w Warszawie 01-150, przy ul. Syreny 23, reprezentowanym przez, na podstawie:

- 1) aktu powołania z dnia, którego kopia stanowi załącznik nr 1 do Umowy oraz
- 2) Statutu Centrum Projektów Polska Cyfrowa, stanowiącego załącznik do zarządzenia nr 7 Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 17 marca 2015r. w sprawie zmiany nazwy Władzy Wdrażającej Programy Europejskie na Centrum Projektów Polska Cyfrowa oraz nadania statutu, którego kopia stanowi załącznik nr 2 do Umowy,

zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą”,

a

.....⁴, zwanym dalej „Beneficjentem”,

reprezentowanym przez:

.....,
na podstawie aktu powołania/pełnomocnictwa⁵ którego kopia stanowi załącznik nr 3 do Umowy,
łącznie zwanymi dalej „Stronami Umowy”.

¹ Wzór umowy o dofinansowanie projektu stosuje się dla projektów realizowanych w ramach Priorytetu 1 Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Treść Umowy o dofinansowanie projektu stanowi minimalny zakres oraz przedmiot praw i obowiązków Stron Umowy i może być przez Strony Umowy zgodnie uzupełniana o inne postanowienia niezbędne dla realizacji Projektu. Postanowienia stanowiące uzupełnienie treści wzoru Umowy o dofinansowanie projektu nie mogą być jednak sprzeczne z postanowieniami zawartymi w jego treści jak i z m.in. systemem realizacji PO PC oraz przepisami prawa unijnego i polskiego.

² Należy wpisać pełny tytuł projektu, zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.

³ Daty dzienne należy wpisać w formule: dd.mm.rrrr.

⁴ Należy wpisać pełną nazwę i adres siedziby Beneficjenta oraz NIP, REGON oraz numer właściwego rejestru (np. KRS).

⁵ Niepotrzebne skreślić.

Działając na podstawie art. 52 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2014 r. poz. 1146 z późn. zm.), zwanej dalej „Ustawą”, art. 206 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) – zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”, oraz § 5 ust. 13 Porozumienia trójstronnego w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 zawartego w dniu 22 grudnia 2014 r. na podstawie art. 10 ust. 1 Ustawy, w którym Instytucja Zarządzająca powierza Instytucji Pośredniczącej zadania związane z realizacją Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, a także mając w szczególności na uwadze:

- 1) 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 grudnia 2013 r., str. 374-469), zwane dalej „rozporządzeniem ogólnym”;
- 2) Ustawę;
- 3) ustawę o finansach publicznych;
- 4) Program Operacyjny Polska Cyfrowa przyjęty decyzją Komisji Europejskiej nr C(2014) 9384 final z dnia 5 grudnia 2014 r. oraz uchwałą Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2014 r. – zwany dalej „Programem”;
- 5) rozporządzenie Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. U. UE L 187) – zwane dalej „Rozporządzenia KE nr 651/2014”;
- 6) rozporządzenie Komisji Europejskiej 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. U. UE L 352 z 24.12.2013) – zwane dalej „Rozporządzeniem 1407/2013”;
- 7) rozporządzenie Komisji Europejskiej (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;
- 8) rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. Nr 223, poz. 1786, z późn. zm.);
- 9) rozporządzenie Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 16 września 2015 r. w sprawie udzielania pomocy na rozwój infrastruktury szerokopasmowej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014–2020 (Dz. U. z 2015 r. poz. 1466) – zwane dalej „rozporządzeniem Ministra Administracji i Cyfryzacji”;
- 10) Szczegółowy opis osi priorytetowych Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - dokument przygotowany i przyjęty przez Instytucję Zarządzającą POPC oraz zatwierdzony w zakresie kryteriów wyboru projektów przez komitet monitorujący, o którym mowa w art. 47 rozporządzenia ogólnego, określający w szczególności zakres działań lub poddziałań w ramach poszczególnych osi priorytetowych POPC;

Strony Umowy zgodnie postanawiają, co następuje:

§ 1. Definicje

Ilekróć w Umowie jest mowa o:

- 1) „całkowitej wartości Projektu” – należy przez to rozumieć kwotę wydatków ogółem, o których mowa we wniosku o dofinansowanie, obejmującą kwotę wydatków kwalifikowalnych oraz planowanych do poniesienia wydatków niekwalifikowalnych w ramach Projektu;
- 2) „danych osobowych” – należy przez to rozumieć dane osobowe, w rozumieniu art. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2014 r., poz. 1182 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o ochronie danych osobowych”, przetwarzane w ramach wykonywania zadań wynikających z Umowy;
- 3) „Funduszu” – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
- 4) „Instytucji Zarządzającej PO PC” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego obsługę w zakresie Programu zapewnia Departament Rozwoju Cyfrowego w Ministerstwie Infrastruktury i Rozwoju;
- 5) „kamieniach milowych” – należy przez to rozumieć zdarzenia podsumowujące poszczególne fazy realizacji zadań w ramach Projektu, wyszczególnione we wniosku o dofinansowanie oraz harmonogramie, o którym mowa w § 2 ust. 14, których wyznaczenie służy do monitorowania prawidłowej realizacji Projektu;
- 6) „LSI” – należy przez to rozumieć lokalny system informatyczny umożliwiający wymianę danych z centralnym systemem informatycznym SL2014 i zapewniający obsługę procesów związanych z wnioskowaniem o dofinansowanie oraz pełniący funkcje monitoringowe o charakterze uzupełniającym dla systemu centralnego SL2014;
- 7) „nadużyciu finansowym” – należy przez to rozumieć każde celowe działanie lub zaniechanie dotyczące wykorzystania lub przedstawienia nieprawdziwych, niepoprawnych lub niepełnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego Wspólnot lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty lub w ich imieniu, nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu, niewłaściwego wykorzystania takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane;
- 8) „nieprawidłowości” – należy przez to rozumieć nieprawidłowość, o której mowa w art. 2 pkt 36 rozporządzenia ogólnego, tj. każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem;
- 9) „okresie kwalifikowalności wydatków” – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowane w ramach Projektu;
- 10) „pomocy de minimis” – należy przez to rozumieć pomoc regulowaną Rozporządzeniem 1407/2013;
- 11) „Powierającym” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, który jako administrator danych osobowych powierzył Instytucji Pośredniczącej w drodze Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z dnia 12 czerwca 2015 r. przetwarzanie danych osobowych w zbiorach „Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020” oraz „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych”;
- 12) „pracowniku” – należy przez to rozumieć osobę świadczącą pracę na podstawie stosunku pracy lub świadczącą usługi na podstawie stosunku cywilnoprawnego;
- 13) „Projekcie” – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie pn. „.....” o numerze:⁶, szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie, realizowane w ramach

⁶ Należy podać pełny tytuł i nr Projektu, zgodny z wnioskiem o dofinansowanie.

Programu, będące przedmiotem Umowy;

- 14) „przetwarzaniu danych osobowych” – należy przez to rozumieć jakiegokolwiek operacje wykonywane na danych osobowych, takie jak: zbieranie, utrwalanie, przechowywanie, opracowywanie, zmienianie, udostępnianie i usuwanie, w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonania przez Beneficjenta zadań wynikających z Umowy;
- 15) „rozliczeniu wydatków” – należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu i potwierdzenie ich przez Instytucję Pośredniczącą;
- 16) „rozpoczęciu prac” – należy przez to rozumieć rozpoczęcie prac w rozumieniu art. 2 pkt 23 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014;
- 17) „SL2014” – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu informatycznego, której podstawowymi celami są:
 - a) wsparcie bieżącego procesu zarządzania, monitorowania i oceny programów współfinansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz programów realizowanych w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej i Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa, dla których instytucja zarządzająca została ustanowiona na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
 - b) zachowanie odpowiedniego śladu audytowego w zakresie określonym w załączniku III Rozporządzenia KE nr 480/2014,
 - c) umożliwienie Beneficjentom rozliczania realizowanych przez nich projektów zgodnie z wymogami rozporządzenia ogólnego, zapewniającą funkcjonowanie wystandaryzowanych formularzy, obsługę procesów i komunikację w ramach procesów związanych z rozliczaniem Projektu SL2014 w zakresie:
 - a) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących wniosków o płatność, ich weryfikacji, w tym zatwierdzania, poprawiania, odrzucania i wycofywania,
 - b) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących harmonogramów finansowych, ich weryfikacji w tym zatwierdzania, poprawiania i wycofywania, zawierających kwotę wydatków ogółem, kwalifikowalnych i dofinansowania w podziale na kwartały i lata (z możliwością rozbicia na miesiące),
 - c) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących zamówień publicznych, obejmujących w szczególności zakres, o którym mowa w załączniku III do rozporządzenia KE nr 480/2014,
 - d) gromadzenia i przesyłania danych dotyczących osób zatrudnionych do realizacji Projektu, tzw. bazy personelu;
- 18) „ustawie o ochronie danych osobowych” – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych;
- 19) „ustawie Prawo zamówień publicznych” - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z późn. zm);
- 20) „wkładzie własnym” – należy przez to rozumieć środki finansowe i 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 dla projektu⁷);
- 21) „wniosku o dofinansowanie” – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu o numerze⁸, stanowiący załącznik nr 4 do Umowy;
- 22) „wniosku o płatność” – należy przez to rozumieć wniosek składany przez Beneficjenta w SL2014, na podstawie którego Beneficjent rozlicza poniesione wydatki lub przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu;
- 23) „wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć koszty i poniesione wydatki, uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria określone w wytycznych, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b

⁷ Stopa dofinansowania dla projektu rozumiana jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych.

⁸ Należy wpisać nr wniosku o dofinansowanie.

niniejszej Umowy, oraz w rozporządzeniu Ministra Administracji i Cyfryzacji;

- 24) „zamówieniu publicznym” – należy przez to rozumieć pisemną umowę odpłatną, zawartą pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w Projekcie realizowanym w ramach Programu, przy czym dotyczy to zarówno umów o udzielenie zamówień zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych jak i umów dotyczących zamówień udzielanych zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa odpowiednio w podrozdziale 6.5.3. wytycznych wymienionych w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i podrozdziale 4.6 wytycznych wymienionych w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. b.

§ 2.

Przedmiot Umowy

1. Przedmiotem Umowy jest udzielenie Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu w ramach Programu oraz określenie praw i obowiązków Stron Umowy związanych z realizacją Projektu.
2. Całkowita wartość Projektu wynosi zł (słownie:
3. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi: zł (słownie:), w tym:
 - 1) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem stanowiącym pomoc publiczną zgodną z art. 52 Rozporządzenia KE nr 651/2014 wynosi zł (słownie:);
 - 2) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem stanowiącym pomoc de minimis zgodną z rozporządzeniem nr 1407/2013 wynosi zł (słownie:
4. Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie z budżetu środków europejskich w maksymalnej wysokości zł (słownie:), stanowiące nie więcej niż% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
5. Kwota dofinansowania, o której mowa w ust. 4, stanowi sumę kwot dofinansowania na poszczególne kategorie kosztów określonych we wniosku o dofinansowanie, w tym:
 - 1) kwota dofinansowania stanowiąca pomoc publiczną zgodną z art. 52 Rozporządzenia KE nr 651/2014 wynosizł, co stanowi% dofinansowania, o którym mowa w ust. 3 pkt 1;
 - 2) kwota dofinansowania stanowiąca pomoc de minimis wynosi zł, co stanowi % dofinansowania, o którym mowa w ust. 3 pkt 2.
6. Beneficjent zobowiązuje się wnieść wkład własny w kwocie zł (słownie:), co stanowi % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
7. Beneficjent zobowiązuje się pokryć w pełnym zakresie wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu.
8. Wydatki wykraczające poza całkowitą kwotę wydatków kwalifikowalnych określoną w ust. 3, w tym wydatki wynikające ze wzrostu całkowitego kosztu realizacji Projektu po podpisaniu Umowy, są wydatkami niekwalifikowalnymi i zwiększają wkład własny Beneficjenta.
9. W przypadku zmiany całkowitej wartości Projektu lub zmniejszenia wydatków kwalifikowalnych Projektu, kwota przyznanego dofinansowania może ulec zmianie po wyrażeniu zgody Instytucji Pośredniczącej w sposób określony w § 19 ust. 5.
10. Ewentualna zmiana kwoty dofinansowania nie może spowodować przekroczenia dopuszczalnego, maksymalnego poziomu intensywności wsparcia określonego w § 8 ust. 1 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji oraz odpowiednich limitów pomocy de minimis określonych zgodnie z art. 3 ust. 2-9 rozporządzenia nr 1407/2013.
11. Dofinansowanie jest przeznaczone na realizację Projektu przez Beneficjenta zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
12. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia finansowania Projektu.
13. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 4, jest przekazywane i rozliczane zgodnie z Umową oraz przepisami prawa, w tym w szczególności zgodnie z rozporządzeniem Ministra Administracji i

Cyfryzacji.

14. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie i w oparciu o wniosek o dofinansowanie, Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu oraz Harmonogram Projektu wyznaczający Kamienie milowe. Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu oraz Harmonogram Projektu wyznaczający Kamienie milowe, opracowane są przez Beneficjenta na podstawie wniosku o dofinansowanie oraz stanowią odpowiednio załącznik nr 5 oraz 6 do Umowy.
15. Beneficjent zobowiązuje się do osiągnięcia wartości docelowych wskaźników produktu i rezultatu Projektu, ich nieosiągnięcie lub niezachowanie może oznaczać nieprawidłowość i skutkować korektą finansową ustaloną zgodnie z zasadami określonymi w § 8 ust. 8-10.
16. Kwota dofinansowania przekazanego Beneficjentowi w formie zaliczki, niewydatkowana z końcem roku budżetowego, może pozostawać na rachunku bankowym, o którym mowa w § 5 ust. 2, z zastrzeżeniem § 5 ust. 6.

§ 3.

Okres realizacji Projektu i okres obowiązywania Umowy

1. Beneficjent zobowiązuje się zrealizować Projekt w zakresie rzeczowym zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w okresie od dnia do dnia
2. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu rozpoczyna się w dniur. i kończy się w dniu Wydatki poniesione przed rozpoczęciem i po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków dla Projektu będą uznane za niekwalifikowalne, z zastrzeżeniem ust. 3-6 niniejszego paragrafu.
3. Wydatkami kwalifikującymi się do objęcia wsparciem są wydatki poniesione po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie, z wyjątkiem wydatków, o których mowa ust. 6.
4. Rozpoczęcie prac przed złożeniem wniosku o dofinansowanie równoznaczne jest z niekwalifikowalnością Projektu.
5. Stwierdzenie rozpoczęcia prac przed złożeniem wniosku o dofinansowanie jest przesłanką do rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym, o którym mowa w § 21 ust. 3 pkt 9.
6. Wydatki przeznaczone na przygotowanie projektu w zakresie niezbędnym do złożenia wniosku o dofinansowanie, o których mowa w § 7 ust. 6 pkt 3 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji kwalifikujące się do objęcia wsparciem stanowiącym pomoc de minimis, mogą być ponoszone przed dniem złożenia tego wniosku, jednak nie wcześniej niż 3 miesiące przed tym dniem.
7. Okres obowiązywania Umowy trwa od dnia jej zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony Umowy wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym związanych z zachowaniem zasady trwałości Projektu.

§ 4.

Odpowiedzialność Beneficjenta

1. Beneficjent ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Prawa i obowiązki Beneficjenta wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie bez zgody Instytucji Pośredniczącej.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w pełnym zakresie, w terminie wskazanym w § 3 ust. 1, z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i zasadami obowiązującymi w ramach Programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów (produktów i rezultatów) zakładanych we wniosku o dofinansowanie.
4. Beneficjent ponosi odpowiedzialność za utrzymanie celów Projektu oraz terminową realizację zadań, w tym za terminowe, zgodne z Harmonogramem rzeczowo-finansowym, rozliczanie Projektu.

§ 5.

Rozliczanie

1. Dofinansowanie może zostać przekazane Beneficjentowi w formie:
 - 1) zaliczki przekazywanej jako pierwsza transza lub płatności pośrednie (kolejne transze);
 - 2) refundacji przekazywanych jako płatności pośrednie;
 - 3) refundacji przekazywanej jako płatność końcowa.
2. Dofinansowanie o których mowa w ust. 1, będzie przekazywane na wskazany przez Beneficjenta wyodrębniony rachunek bankowy o numerze, który będzie służył wyłącznie do prowadzenia operacji wynikających z realizacji Projektu.
3. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formach, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2, nie może przekroczyć 95% kwoty wskazanej w § 2 ust. 4. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Beneficjentowi po akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą przedłożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową.
4. Pierwsza transza zaliczki zostanie wypłacona pod warunkiem wniesienia przez Beneficjenta zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy⁹, po zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność zaliczkową oraz Harmonogramu rzeczowo-finansowego. Kolejne transze zostaną wypłacone pod warunkiem rozliczenia co najmniej 70 % łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz.
5. Kwota wnioskowanej zaliczki powinna wynikać z Harmonogramu rzeczowo - finansowego Projektu oraz musi być uzasadniona planowanymi do faktycznego poniesienia wydatkami i zaangażowaniem rzeczowym realizacji Projektu.
6. Beneficjent ma obowiązek rozliczenia pełnej kwoty otrzymanej transzy zaliczki w terminie 4 miesięcy¹⁰ od dnia jej otrzymania. W przypadku nierozliczenia danej transzy zaliczki na pełną kwotę lub w terminie, Beneficjent zobowiązany jest do zapłaty odsetek, na zasadach określonych w art. 189 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.
7. Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność złożonych do Instytucji Pośredniczącej lub na zwrocie zaliczki.
8. Środki otrzymane w ramach zaliczki mogą być przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, poniesionych przez Beneficjenta ze środków własnych przed otrzymaniem zaliczki lub po jej otrzymaniu, jeżeli istniała konieczność sfinansowania tych wydatków ze środków własnych Beneficjenta. Towary i usługi zakupione przed otrzymaniem zaliczki muszą być zgodne z zakresem rzeczowym Projektu.
9. Dofinansowanie będzie przekazywane na wskazany przez Beneficjenta odpowiedni rachunek bankowy po zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą złożonego przez Beneficjenta kompletnego wniosku o płatność, w terminie nie dłuższym niż 90 dni, licząc od dnia złożenia wniosku o płatność, pod warunkiem dostępności środków. Instytucja Pośrednicząca może dokonać wstrzymania biegu ww. terminu oraz wypłaty środków, jeżeli istnieje prawdopodobieństwo zaistnienia nieprawidłowości wymagające dalszego dochodzenia.
10. Płatności ze środków zaliczki powinny być dokonywane wyłącznie na wydatki kwalifikowalne i w proporcji odpowiadającej udziałowi dofinansowania w wydatkach kwalifikowanych zgodnie z § 2 ust. 4.
11. W przypadku płatności ze środków zaliczki, Beneficjent zobowiązany jest do stosowania poniższych metod płatności:
 - 1) płatność wydatków kwalifikowanych ze środków zaliczki powinna być dokonywana w proporcji odpowiadającej udziałowi dofinansowania w wydatkach kwalifikowanych, pozostała część wydatków kwalifikowanych powinna zostać pokryta ze środków własnych Beneficjenta, z rachunków bankowych służących obsłudze innych płatności Projektu;
 - 2) opłacenie zobowiązania w całości, tj. zarówno w zakresie wydatków kwalifikowalnych, jak i niekwalifikowalnych z rachunku służącego przekazaniu środków zaliczki, po uprzednim zasileniu go kwotą środków własnych pozwalającą na pokrycie wkładu własnego i wydatków

⁹ W przypadku beneficjentów będących jednostkami sektora finansów publicznych należy wykreślić.

¹⁰ termin na rozliczenie zaliczki należy określić zgodnie z art. 112 Kodeksu Cywilnego

niekwalifikowalnych; zasilenie takie powinno nastąpić najpóźniej w dniu dokonania płatności ze środków zaliczki i dokładnie w kwocie pozwalającej na pokrycie wkładu własnego i wydatków niekwalifikowalnych;

- 3) zapłata wydatku z innego rachunku niż rachunku służącego przekazywaniu środków zaliczki, ze środków własnych a następnie przekazanie środków w proporcji dofinansowania Projektu w wydatkach kwalifikowalnych ze środków zaliczki.
12. Instytucja Pośrednicząca nie ponosi odpowiedzialności za szkodę wynikającą z opóźnienia lub niedokonania wypłaty dofinansowania, będącą rezultatem w szczególności:
 - 1) braku dostępności środków do wypłaty;
 - 2) niewykonania lub nienależytego wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy.
13. W celu rozliczenia wydatków, Beneficjent składa za pośrednictwem SL2014 wnioski o płatność w formacie zgodnym z załącznikiem nr 7 do Umowy. W przypadku, gdy z powodów technicznych przesłanie wniosku o płatność za pośrednictwem SL2014 nie jest możliwe, zastosowanie mają postanowienia § 10 ust. 9-10.
14. Beneficjent składa wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, jednak nie rzadziej niż co trzy miesiące, przy czym pierwszy wniosek o płatność składany jest w okresie do trzech miesięcy od dnia zawarcia Umowy, a każdy kolejny wniosek o płatność składany jest w okresie do trzech miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 27. Uzupełnienie lub poprawa, bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność nie jest równoznaczne ze złożeniem kolejnego wniosku o płatność.
15. Warunkiem rozliczenia wydatków poniesionych przez Beneficjenta jest:
 - 1) złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe wniosku o płatność wraz z załącznikami wymaganymi przez Instytucję Pośredniczącą, zawierającego wydatki kwalifikowalne,
 - 2) dokonanie przez Instytucję Pośredniczącą weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność, w tym zaakceptowanie części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność oraz poświadczenie faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków, a także ich kwalifikowalności.
16. Instytucja Pośrednicząca dokonuje weryfikacji wydatków objętych wnioskiem o płatność w szczególności poprzez:
 - 1) weryfikację wszystkich wydatków objętych wnioskiem;
 - 2) weryfikację części wydatków objętych wnioskiem poprzez dobór próby dokumentów.
17. Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na dołączenie przez Beneficjenta do wniosku o płatność jedynie zestawienia dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków wraz z oświadczeniem Beneficjenta o prawdziwości i faktyczności poniesionych wydatków. O możliwości rozliczenia wydatków w formie zestawienia dokumentów Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta pisemnie.
18. Instytucja Pośrednicząca weryfikuje wniosek o płatność w terminie 60 dni licząc od dnia jego złożenia. W przypadku, gdy wniosek o płatność zawiera braki lub błędy, Beneficjent na wezwanie Instytucji Pośredniczącej, jest zobowiązany do złożenia, poprawionego lub uzupełnionego wniosku o płatność, w terminie 7 dni od dnia doręczenia wezwania. W takim przypadku, 60 dniowy termin weryfikacji przez Instytucję Pośredniczącą wniosku o płatność zostaje wstrzymany i jest kontynuowany od dnia dostarczenia poprawnego lub kompletnego wniosku.
19. Instytucja Pośrednicząca może zlecić podmiotowi zewnętrznemu ocenę realizacji Projektu oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta do rozliczania Projektu, w celu uzyskania opinii eksperckiej. W takim przypadku termin weryfikacji wniosku Beneficjenta o płatność ulega wydłużeniu o okres niezbędny do uzyskania ww. opinii.
20. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym pisemnie informuje Beneficjenta.
21. Instytucja Pośrednicząca nie może poprawiać lub uzupełniać:

- 1) zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich lub oczywistych omyłek rachunkowych,
 - 2) kopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki załączonych do wniosku o płatność.
22. Beneficjent zobowiązany jest do przekazania Instytucji Pośredniczącej lub podmiotom przez nią upoważnionym, na każde ich wezwanie, informacji i wyjaśnień na temat realizacji Projektu, w tym także do przedkładania dokumentów lub ich poświadczonych kopii, włączając w to wszystkie faktury i wyciągi bankowe dotyczące wszystkich wydatków związanych z realizacją Projektu w terminie 7 dni od dnia otrzymania żądania.
 23. Niezłożenie przez Beneficjenta żądanych, dodatkowych wyjaśnień lub niepoprawienie albo nieuzupełnienie wniosku o płatność, bądź nieusunięcie przez Beneficjenta braków lub błędów zgodnie z wymogami i w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą, może powodować:
 - 1) wstrzymanie procedury przeprowadzania weryfikacji i poświadczania wniosku o płatność do momentu wypełnienia tych obowiązków, a wniosek do tego czasu pozostaje nierozliczony, przy czym po otrzymaniu przez Instytucję Pośredniczącą od Beneficjenta dodatkowych wyjaśnień lub poprawionego albo uzupełnionego wniosku o płatność, bądź usunięciu braków lub błędów, wniosek o płatność podlega ponownej weryfikacji;
 - 2) wyłączenie z poświadczenia części wydatków objętych wnioskiem, bez wstrzymywania jego zatwierdzenia;
 - 3) rozwiązanie Umowy zgodnie z § 21 ust. 2 pkt 5.
 24. Instytucja Pośrednicząca, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, w tym zaakceptowaniu części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ramach wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych, udokumentowanych i rozliczonych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość rozliczonych wydatków i przekazuje Beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą rozliczaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością zatwierdzonego rozliczenia wydatków, wynikającą w szczególności z uznania poniesionych wydatków za niekwalifikowalne lub z ustalonych korekt finansowych, pisemna informacja przekazana Beneficjentowi zawiera uzasadnienie Instytucji Pośredniczącej w tym zakresie.
 25. Kwoty wykorzystane przez Beneficjenta niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości podlegają rozliczeniu zgodnie z właściwymi przepisami, w tym ustawy o finansach publicznych. Jeżeli przesłanki, o których mowa, wystąpią po zatwierdzeniu wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca dokonuje korekty pierwotnie zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych w ramach wniosku.
 26. Beneficjent zobowiązuje się do potwierdzenia rozliczenia całości wydatków kwalifikowalnych oraz prawidłowego wypełnienia części sprawozdawczej z realizacji Projektu w ostatnim wniosku o płatność (końcową), składanym w ramach Projektu.
 27. Beneficjent składa ostatni wniosek o płatność (końcową) do Instytucji Pośredniczącej w terminie do 25 dni od dnia zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków określonego w § 3 ust. 2.
 28. Wniosek o płatność końcową zostanie zatwierdzony po:
 - 1) poświadczeniu przez Instytucję Pośredniczącą faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności;
 - 2) przeprowadzeniu przez Instytucję Pośredniczącą kontroli na zakończenie realizacji Projektu.
 29. Brak poniesionych wydatków w ramach Projektu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przedkładania Instytucji Pośredniczącej, w terminie określonym w ust. 14, wniosku o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą z realizacji Projektu.
 30. Beneficjent ma obowiązek ujawniania wszystkich dochodów w okresie realizacji lub trwałości Projektu, które powstają w związku z realizacją Projektu. W przypadku, gdy Projekt przynosi, na etapie realizacji lub w okresie trwałości dochód w rozumieniu art. 61 ust. 2 rozporządzenia ogólnego, niewykazany we wniosku o dofinansowanie oraz nieuwzględniony przy zawarciu Umowy, wówczas pomniejszenie dofinansowania lub ewentualny zwrot środków następuje na zasadach, o których mowa w art. 61 rozporządzenia ogólnego i Wytycznych, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. d.
 31. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Pośredniczącej aktualizacji Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu w ramach Programu, stanowiący załącznik nr 5 do Umowy co

najmniej jeden raz na sześć miesięcy, licząc od dnia zawarcia Umowy. W terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji o akceptacji Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu, Beneficjent jest zobowiązany do zaktualizowania za pomocą SL2014 harmonogramu płatności na podstawie danych wynikających z zaakceptowanego Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu. W przypadku niedostępności SL2014 stosuje się postanowienia § 10 ust. 9-10. W przypadku braku zmian w Harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji Projektu w ciągu sześciu miesięcy od daty jego ostatniej aktualizacji w stosunku do jego wersji obowiązującej, termin złożenia aktualizacji przedłuża się o kolejne sześć miesięcy.

32. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu, Harmonogramu Projektu wyznaczającego Kamienie milowe każdorazowo na żądanie Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej.
33. Odsetki od przekazanych Beneficjentowi płatności zaliczkowych wynikające z umowy rachunku bankowego, na którym były one przechowywane podlegają zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Pośredniczącą.
34. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia pierwszego harmonogramu płatności w formie papierowej, w dniu podpisania Umowy, według wzoru stanowiącego załącznik nr 8 do Umowy. Kolejne harmonogramy płatności są składane przez Beneficjenta za pomocą SL2014 nie rzadziej niż jeden raz na trzy miesiące, wraz z wnioskiem o płatność. Ponadto Beneficjent zobowiązany jest do złożenia harmonogramu płatności każdorazowo na żądanie Instytucji Pośredniczącej/Instytucji Zarządzającej. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zobowiązany jest do złożenia harmonogramu płatności w formie papierowej.

§ 6.

Pozostałe warunki wykorzystania dofinansowania

1. Beneficjent zobowiązuje się do:
 - 1) pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej najpóźniej w dniu zawarcia Umowy, że w przypadku Projektu nie nastąpiło, nie następuje i nie nastąpi podwójne finansowanie z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, Funduszu Spójności lub innych funduszy, programów, środków i instrumentów finansowych Unii Europejskiej, ani krajowych środków publicznych, a także z państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA);
 - 2) pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej, w terminie 3 dni od daty powzięcia przez Beneficjenta informacji, o każdej zmianie statusu Beneficjenta jako podatnika podatku od towarów i usług lub zmianach mogących powodować zmiany w zakresie kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie;
 - 3) przedstawiania, na żądanie Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej PO PC, Komisji Europejskiej lub innych instytucji uprawnionych do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień, wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nie terminie;
 - 4) zapoznania się z treścią oraz stosowania w związku z realizacją Projektu następujących dokumentów:
 - a) Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 10 kwietnia 2015 r. zamieszczonych na stronie internetowej www.mir.gov.pl¹¹,
 - b) rozdziałów 1- 5 Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia w zakresie kwalifikowalności wydatków w Programie Operacyjnym Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 zamieszczonych na stronie internetowej ...¹²,
 - c) Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia w zakresie dokumentowania postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla

¹¹ <http://www.mir.gov.pl/strony/zadania/fundusze-europejskie/wytyczne/wytyczne-na-lata-2014-2020/#>

¹² W tym miejscu należy podać szczegółową ścieżkę dostępu do dokumentu po jego opublikowaniu na stronie internetowej. W przypadku, gdy do dnia zawarcia umowy zgodnie z niniejszym wzorem dokument nie zostanie zatwierdzony i opublikowany, należy go wykreślić.

przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych zamieszczonych na stronie internetowej ...¹³,

- d) Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych z dnia 18 marca 2015 r. zamieszczonych na stronie internetowej www.mir.gov.pl¹⁴,
- e) Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 8 maja 2015 r. w zakresie w realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 zamieszczonych na stronie internetowej www.mir.gov.pl¹⁵, ...,
- f) dokumentu pn. „Podręcznik Beneficjenta - Obsługa systemu teleinformatycznego SL2014” z dnia, wydanego przez ... zamieszczonego na stronie internetowej¹⁶,
- g) dokumentu pn. „Instrukcja użytkownika LSI monitoringowego” z dnia, wydanego przez zamieszczonego na stronie internetowej¹⁷,
- h) dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”, z dnia 9 lipca 2015 r., wydanego przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju. zamieszczonego na stronie internetowej www.funduszeuropejskie.gov.pl,¹⁸

z uwzględnieniem pkt 8;

- 5) realizowania Projektu zgodnie z warunkami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Administracji i Cyfryzacji;
- 6) realizowania obowiązków wynikających z udzielonej pomocy publicznej lub pomocy de minimis zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie w ramach realizowanego Projektu, w tym w szczególności:
 - a) Rozporządzeniem KE nr 651/2014;
 - b) Rozporządzeniem 1407/2013;
 - c) Rozporządzeniem Ministra Administracji i Cyfryzacji;
- 7) przestrzegania przepisów unijnych w zakresie realizacji zasad horyzontalnych, o których mowa w art. 5, 7 i 8 rozporządzenia ogólnego;
- 8) stosowania aktualnych wersji dokumentów, o których mowa w pkt 4, z zastrzeżeniem szczególnych zasad określonych w §17 ust. 1-5;
- 9) pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o złożeniu do sądu wniosków o ogłoszenie upadłości Beneficjenta przez jego wierzycieli w terminie 3 dni od dnia powzięcia wiedzy o ww. okolicznościach;
- 10) pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności, w terminie 3 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;
- 11) pisemnego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o toczącym się wobec Beneficjenta jakimkolwiek postępowaniu egzekucyjnym, karnym skarbowym lub o zajęciu wierzycielności Beneficjenta oraz o każdej zmianie w tym zakresie – w terminie 3 dni od dnia powzięcia wiedzy o powyższych okolicznościach lub ich zmianie.

¹³ W tym miejscu należy podać szczegółową ścieżkę dostępu do dokumentu po jego opublikowaniu na stronie internetowej. W przypadku, gdy do dnia zawarcia umowy zgodnie z niniejszym wzorem dokument nie zostanie zatwierdzony i opublikowany, należy go wykreślić.

¹⁴ <http://www.mir.gov.pl/strony/zadania/fundusze-europejskie/wytyczne/wytyczne-na-lata-2014-2020/#>

¹⁵ <http://www.mir.gov.pl/strony/zadania/fundusze-europejskie/wytyczne/wytyczne-na-lata-2014-2020/#>

¹⁶ Należy podać datę wydania, autora dokumentu oraz szczegółową ścieżkę dostępu do dokumentu po jego opublikowaniu na stronie internetowej. W przypadku, gdy do dnia zawarcia Porozumienia zgodnie z niniejszym wzorem dokument nie zostanie zatwierdzony i opublikowany, należy go wykreślić.

¹⁷ Należy podać datę wydania, autora dokumentu oraz szczegółową ścieżkę dostępu do dokumentu po jego opublikowaniu na stronie internetowej. W przypadku, gdy do dnia zawarcia Porozumienia zgodnie z niniejszym wzorem dokument nie zostanie zatwierdzony i opublikowany, należy go wykreślić.

¹⁸ <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/podrecznik-wnioskodawcy-i-beneficjenta-programow-polityki-spojnosci-2014-2020-w-zakresie-informacji-i-promocji/#>

2. Beneficjent najpóźniej w dniu zawarcia Umowy składa do Instytucji Pośredniczącej:
 - 1) oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług w ramach Projektu, zgodnie ze wzorem ustalonym przez Instytucję Pośredniczącą stanowiącym załącznik nr 9 do Umowy, oraz
 - 2) aktualne zaświadczenie właściwego urzędu skarbowego potwierdzające status Beneficjenta jako podatnika podatku od towarów i usług.
3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 2, nie dotyczy Beneficjenta, który oświadczył, iż podatek od towarów i usług jest niekwalifikowalny w ramach Projektu. W tym przypadku Beneficjent najpóźniej w dniu zawarcia Umowy składa do Instytucji Pośredniczącej wyłącznie oświadczenie o niekwalifikowalności podatku od towarów i usług w ramach Projektu, zgodnie ze wzorem ustalonym przez Instytucję Pośredniczącą.
4. Instytucja Pośrednicząca może wstrzymać wypłatę dofinansowania w przypadku wystąpienia uzasadnionych podejrzeń, że Projekt realizowany jest niezgodnie z Umową (w szczególności w razie stwierdzenia rozbieżności w realizacji Projektu w stosunku do opisu Projektu zawartego we wniosku o dofinansowanie, niezłożenia przez Beneficjenta na wezwanie Instytucji Pośredniczącej informacji i wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu, nieusunięcia braków lub błędów w dokumentacji związanej z realizacją Projektu, stwierdzenia braków postępów w realizacji Projektu) lub jeżeli występują zastrzeżenia co do prawidłowości wydatkowania dotychczas przekazanego Beneficjentowi dofinansowania.

§ 7.

Zamówienia publiczne oraz zasada konkurencyjności w wydatkowaniu środków w ramach Projektu

1. Beneficjent jest zobowiązany przestrzegać unijnych i krajowych przepisów oraz postanowień wytycznych, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b Umowy, które regulują kwestie udzielania zamówień publicznych.
2. Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych do udzielania zamówień publicznych w ramach Projektu, w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ww. ustawy.
3. Wartość zamówień publicznych wyliczana jest w złotych a następnie przeliczana na euro na podstawie kursu ustalonego przez Prezesa Rady Ministrów w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 35 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych, obowiązującego w dniu dokonywania szacowania wartości zamówienia publicznego.
4. Niezwłocznie po podpisaniu umowy z wykonawcą zamówienia publicznego, Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Pośredniczącej kopię protokołu z postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego wraz z załącznikami oraz kopię umowy zawartej z wykonawcą zamówienia publicznego. Beneficjent jest także zobowiązany do przekazywania całej dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego. Kontrola przeprowadzonego przez Beneficjenta postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego jest integralną częścią weryfikacji dokumentacji przedstawianej do dokonania płatności lub poświadczenia wydatku.
5. W przypadku naruszenia w Projekcie przepisów lub postanowień wytycznych, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca może wymierzać korekty finansowe ustalane na zasadach określonych w art. 24 Ustawy.

§ 8.

Monitoring i sprawozdawczość

1. Beneficjent zobowiązuje się do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji Projektu zamieszczonych we wniosku o dofinansowanie.
2. Beneficjent ma obowiązek przedkładania, w okresie trwałości Projektu, informacji o osiągniętych wskaźnikach na żądanie Instytucji Pośredniczącej lub Instytucji Zarządzającej PO PC.
3. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Projektu.

4. Beneficjent posiadający dostęp do LSI lub SL2014 jest zobowiązany do wprowadzania do ww. systemów, danych zgodnych z prawdą, prawidłowo zaklasyfikowanych, aktualnych i kompletnych.
5. Obowiązek, o którym mowa w ust. 4, trwa podczas całego okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 3 ust. 2 i obejmuje również bieżącą aktualizację wprowadzonych danych.
6. Beneficjent zobowiązany jest do korzystania z LSI oraz SL2014 w zakresie zgodnym z dokumentami, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. f i g.
7. Beneficjent zobowiązany jest do utrzymania w okresie trwałości Projektu, wartości wskaźników produktu i rezultatu bezpośredniego, osiągniętych w wyniku jego realizacji.
8. Instytucja Pośrednicząca ma prawo do nałożenia korekty finansowej z tytułu niezrealizowania wskaźników produktu i rezultatu bezpośredniego.
9. Korekta zostanie określona jako stopień niezrealizowanego wskaźnika produktu i wiązać się będzie z procentowym pomniejszeniem wydatków kwalifikowanych Projektu. Pomniejszenie wydatków kwalifikowanych z tytułu nieosiągnięcia wskaźnika dotyczyć będzie wydatków obejmujących wydatki związane z zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi) związanym (związanymi) bezpośrednio ze wskaźnikiem, którego założenia nie zostały osiągnięte. W przypadku wskaźników rezultatu bezpośredniego, które nie są bezpośrednio związane z wydatkami kwalifikowanymi Projektu, Instytucja Pośrednicząca może podjąć decyzję o zwrocie przez Beneficjenta części dofinansowania w związku z niezrealizowaniem wartości docelowych wskaźników zawartych we wniosku o dofinansowanie, po dokonaniu szczegółowej analizy przyczyn braku pełnej realizacji wartości docelowych przedstawionych przez Beneficjenta, w tym oceny wpływu czynników od niego niezależnych, które uniemożliwiły pełną realizację wartości docelowych wskaźników.
10. W przypadku nałożenia korekty finansowej, o której mowa w ust. 8, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu środków wraz z odsetkami liczonymi jak od zaległości podatkowych od dnia przekazania środków, na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych

§ 9.

Ewaluacja

1. W trakcie realizacji Projektu oraz w okresie jego trwałości, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Zarządzającą PO PC, Instytucję Pośredniczącą lub Komisję Europejską do przeprowadzenia ewaluacji Projektu. W szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:
 - 1) przekazywania powyższym podmiotom wszelkich informacji i dokumentów dotyczących Projektu w zakresie i terminach wskazanych przez te podmioty;
 - 2) udziału w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami, realizowanych przez upoważnione podmioty.

§ 10.

SL2014 – Aplikacja Główna Centralnego Systemu Teleinformatycznego

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą, zgodnie z podręcznikiem, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. f. 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;

- 4) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.

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

2. Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Umowie rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
3. Beneficjent wyznacza osoby uprawnione do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłasza je Instytucji Pośredniczącej do pracy w ramach SL2014. Zgłoszenie ww. osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane na podstawie Procedury zgłaszania osób uprawnionych w ramach projektu stanowiącej załącznik nr 10 do Umowy w oparciu o formularze stanowiące załącznik nr 11 do Umowy.
4. Wyznaczona przez Beneficjenta osoba, posiadająca dostęp do SL2014, zwana dalej „Użytkownikiem B”, wprowadza dane do SL2014 począwszy od dnia zawarcia Umowy w zakresie oraz zgodnie z podręcznikiem, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. f.
5. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014¹⁹.
6. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Pośrednicząca niezwłocznie poinformuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie lub przez zamieszczenie komunikatu na stronie internetowej www.cppc.gov.pl, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej²⁰/adres e-mail²¹.
7. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust.3, przestrzegają regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014 oraz podręcznika, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. f.
8. Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o każdym nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2014.
9. W przypadku niedostępności SL2014 Beneficjent zgłasza Instytucji Pośredniczącej zaistniały problem na adres e-mail ami.POPC@cppc.gov.pl. W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 przez pracownika Instytucji Pośredniczącej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Pośredniczącą odbywa się drogą pisemną.
10. W ww. sytuacji będzie miała zastosowanie procedura awaryjna, która jest zamieszczona na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej POPC. Wszelka korespondencja pisemna, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie lub przez zamieszczenie komunikatu na stronie internetowej www.cppc.gov.pl, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania tej informacji. W zakresie nieuregulowanym w niniejszym postanowieniu stosuje się procedurę określoną w załączniku nr 12 do Umowy.
11. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014:
 - 1) kontrole przeprowadzane w ramach Projektu, w szczególności kontrole przeprowadzane na miejscu;
 - 2) dochodzenie zwrotu środków od Beneficjenta, w tym prowadzenie postępowania administracyjnego w celu wydania decyzji o zwrocie środków.

¹⁹ Dotyczy przypadku, gdy Beneficjentem jest podmiot zarejestrowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej

²⁰ Dotyczy Beneficjenta mającego siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

²¹ Dotyczy Beneficjenta nie mającego siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

§ 11.

Ochrona danych osobowych

1. Na podstawie Porozumienia w sprawie powierzania przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z dnia 12 czerwca 2015 r., zawartego pomiędzy Powierzającym a Instytucją Pośredniczącą oraz w związku z art. 31 ustawy o ochronie danych osobowych, Instytucja Pośrednicząca powierza Beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych, w imieniu i na rzecz Powierzającego na warunkach opisanych w niniejszym paragrafie.
2. Przetwarzanie danych osobowych jest dopuszczalne:
 - 1) w odniesieniu do zbioru *Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020* na podstawie:
 - a) rozporządzenia ogólnego,
 - b) 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 z 30.09.2014, str. 1),
 - c) Ustawy;
 - 2) w odniesieniu do zbioru *Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych* na podstawie:
 - a) aktów prawnych wskazanych w pkt 1,
 - 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 z 20.12.2013, str. 470).
3. Powierzone dane osobowe mogą być przetwarzane przez Beneficjenta wyłącznie w celu aplikowania o środki europejskie i realizacji Projektu w szczególności kwalifikowalności wydatków, udzielenia wsparcia Projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach Programu, w zakresie określonym w załączniku nr 13 do Umowy.
4. Beneficjent nie decyduje o celach i środkach przetwarzania powierzonych danych osobowych.
5. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent przestrzega zasad wskazanych w niniejszym paragrafie, w ustawie o ochronie danych osobowych oraz aktów wykonawczych do ustawy o ochronie danych osobowych.
6. Beneficjent, w przypadku przetwarzania powierzonych danych osobowych w systemie informatycznym, zobowiązuje się do przetwarzania ich co najmniej w SL2014.
7. Beneficjent w przypadku przetwarzania danych osobowych, przed rozpoczęciem przetwarzania danych osobowych podejmie środki zabezpieczające zbiory danych, o których mowa w art. 36-39 ustawy o ochronie danych osobowych oraz w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024 z późn. zm.).
8. Beneficjent przed rozpoczęciem przetwarzania danych osobowych przygotowuje dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych.
9. Do przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta.
10. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, umocowuje Beneficjenta do wydawania i odwoływania osobom, o których mowa w ust. 9, imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 1. Upoważnienia przechowuje Beneficjent w

swojej siedzibie; wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych zostały określone odpowiednio w załączniku nr 14 i 15 do Umowy. Instytucja Pośrednicząca dopuszcza stosowanie przez Beneficjenta innych wzorów niż określone odpowiednio w załączniku nr 14 i 15 do Umowy, o ile zawierają one wszystkie elementy wskazane we wzorach określonych w tych załącznikach. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.

11. Imienne upoważnienia, o których mowa w ust. 10, są ważne do dnia odwołania, nie dłużej jednak niż do dnia, o którym mowa w § 14 ust. 1. Upoważnienie wygasa z chwilą ustania stosunku prawnego łączącego Beneficjenta z osobą wskazaną w ust. 9. Beneficjent winien dysponować przynajmniej jedną osobą legitymującą się imiennym upoważnieniem do przetwarzania danych osobowych odpowiedzialną za nadzór nad zarchiwizowaną dokumentacją do dnia, o którym mowa w § 14 ust. 1.
12. Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w związku z wykonywaniem Umowy.
13. Instytucja Pośrednicząca, w imieniu Powierzającego, zobowiązuje Beneficjenta do wykonywania wobec osób, których przetwarzane dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 24 i art. 25 ustawy o ochronie danych osobowych.
14. Beneficjent jest zobowiązany do podjęcia wszelkich kroków służących zachowaniu poufności danych osobowych przetwarzanych przez mające do nich dostęp osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych.
15. Beneficjent niezwłocznie poinformuje Instytucję Pośredniczącą o:
 - 1) wszelkich przypadkach naruszenia tajemnicy danych osobowych lub o ich niewłaściwym użyciu;
 - 2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem;
 - 3) wynikach kontroli prowadzonych przez podmioty uprawnione w zakresie przetwarzania danych osobowych wraz z informacją na temat zastosowania się do wydanych zaleceń, o których mowa w ust. 20.
16. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia Instytucji Pośredniczącej lub Powierzającemu, na każde ich żądanie, informacji na temat przetwarzania danych osobowych, o których mowa w niniejszym paragrafie, a w szczególności niezwłocznego przekazywania informacji o każdym przypadku naruszenia przez niego lub osoby przez niego upoważnione do przetwarzania danych osobowych obowiązków dotyczących ochrony danych osobowych.
17. Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym, w miejscach, w których są przetwarzane powierzone dane osobowe, dokonanie kontroli zgodności przetwarzania powierzonych danych osobowych z ustawą o ochronie danych osobowych i aktami wykonawczymi do ustawy o ochronie danych osobowych, oraz z umową.
18. W przypadku powzięcia przez Instytucję Pośredniczącą lub Powierzającego wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta obowiązków związanych z przetwarzaniem danych osobowych, wynikających z ustawy o ochronie danych osobowych, aktów wykonawczych do ustawy o ochronie danych osobowych lub z Umowy, Beneficjent umożliwi Instytucji Pośredniczącej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym dokonanie niezapowiedzianej kontroli, w zakresie, o którym mowa w ust. 17.
19. Kontrolerzy Instytucji Pośredniczącej, Powierzającego lub podmiotów przez nich upoważnionych, mają w szczególności prawo:
 - 1) wstępu, w godzinach pracy Beneficjenta, za okazaniem imiennego upoważnienia, do pomieszczenia, w którym jest zlokalizowany zbiór powierzonych do przetwarzania danych osobowych, oraz pomieszczenia, w którym są przetwarzane powierzone dane osobowe i przeprowadzenia niezbędnych badań lub innych czynności kontrolnych w celu oceny zgodności przetwarzania danych osobowych z ustawą o ochronie danych osobowych, aktami wykonawczymi do ustawy o ochronie danych osobowych oraz Umową;

- 2) żądać złożenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień przez osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych, dotyczących przetwarzania powierzonych danych osobowych;
 - 3) wglądu do wszelkich dokumentów i wszelkich danych mających bezpośredni związek z przedmiotem kontroli oraz sporządzania ich kopii;
 - 4) przeprowadzania oględzin urządzeń, nośników oraz systemu informatycznego służącego do przetwarzania danych osobowych.
20. Beneficjent zobowiązuje się zastosować zalecenia dotyczące poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, sporządzone w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą, Powierzającego lub przez podmioty przez nie upoważnione albo przez inne instytucje upoważnione do kontroli na podstawie odrębnych przepisów.

§ 12.

Kontrola

1. Beneficjent jest zobowiązany poddać się kontrolom oraz audytom w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, przeprowadzanym przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Zarządzającą PO PC, Instytucję Audytową²², Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy lub inną instytucję uprawnioną do przeprowadzania kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień.
2. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia zawarcia Umowy do końca okresu dwóch lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, o którym mowa w art. 137 rozporządzenia ogólnego obejmującego wydatki wykazane we wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 27. Termin ten może być dłuższy w przypadku kontroli, dotyczących trwałości Projektu, pomocy publicznej o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej lub pomocy de minimis, o której mowa w rozporządzeniu KE nr 1407/2013 i w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 360/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 114 z 26.04.2012, str. 8) oraz podatku od towarów i usług, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.).
3. Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta o dacie złożenia do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, o którym mowa w ust. 2.
4. Beneficjent jest zobowiązany udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1 wszelką dokumentację związaną bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji Projektu, dostęp do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych oraz udzielać wszelkich wyjaśnień i informacji dotyczących realizacji Projektu.
5. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Beneficjent jest obowiązany udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z jego realizacją.
6. Niezrealizowanie obowiązków, o których mowa w ust. 4 i 5 jest traktowane jako utrudnianie przeprowadzenia kontroli lub audytu.
7. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane:
 - 1) w siedzibie kontrolującego na podstawie dostarczonych dokumentów;
 - 2) w każdym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją Projektu.
8. Instytucja Pośrednicząca przeprowadza kontrole w trybie planowym lub doraźnym. W przypadku kontroli, o których mowa w ust. 7 pkt 2 w trybie planowym, Instytucja Pośrednicząca wysyła do

²²Przez Instytucję Audytową należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, który sprawuje swoją funkcję przy pomocy jednej z komórek organizacyjnych (departamentów) w ministerstwie obsługującym ministra właściwego ds. finansów publicznych oraz 16 urzędów kontroli skarbowej.

Beneficjenta pisemne zawiadomienie o planowanej kontroli w terminie nie krótszym niż 5 dni przed planowanym terminem kontroli. W przypadku kontroli w trybie doraźnym przekazanie zawiadomienia o kontroli nie jest obligatoryjne.

9. Instytucja Pośrednicząca przeprowadza kontrole w miejscu realizacji Projektu na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.
10. Najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli osoby dokonujące czynności kontrolnych w imieniu Instytucji Pośredniczącej przedstawiają Beneficjentowi imienne upoważnienie do kontroli oraz informują go o przysługujących mu prawach i ciążących na nim obowiązkach związanych z kontrolą.
11. Instytucja Pośrednicząca, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, może zwrócić się o złożenie wyjaśnień do osób zaangażowanych w realizację Projektu.
12. W ramach kontroli w miejscu realizacji Projektu Instytucja Pośrednicząca może przeprowadzić oględziny. Oględziny przeprowadza się w obecności Beneficjenta lub osoby przez niego wskazanej.
13. 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.
14. Po zakończeniu kontroli Instytucja Pośrednicząca przekazuje Beneficjentowi informację pokontrolną, w formie pisemnej w terminie 21 dni od dnia zakończenia kontroli,
15. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.
16. Termin, o którym mowa w ust. 15, może być przedłużony przez Instytucję Pośredniczącą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
17. Instytucja Pośrednicząca ma prawo poprawienia oczywistych omyłek w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się Beneficjentowi bez zbędnej zwłoki.
18. Instytucja Pośrednicząca rozpatruje zastrzeżenia do informacji pokontrolnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez Instytucję Pośredniczącą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa w ust. 20, każdorazowo przerywa bieg terminu.
19. Zastrzeżenia, o których mowa w ust. 18, mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.
20. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Pośrednicząca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie.
21. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej mogą zostać zgłoszone przez Beneficjenta tylko raz.
22. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń Instytucja Pośrednicząca, w terminie nie dłuższym niż 7 dni od ich otrzymania sporządza i przekazuje Beneficjentowi ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
23. Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne lub rekomendacje, w szczególności w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości lub uchybień w realizacji Projektu.
24. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
25. Informacja pokontrolna zawiera termin przekazania przez Beneficjenta do Instytucji Pośredniczącej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń lub rekomendacji.
26. Beneficjent w wyznaczonym terminie informuje Instytucję Pośredniczącą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji a także o podjętych działaniach lub

przyczynach ich niepodjęcia. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie zwalnia z obowiązku wykonania zaleceń pokontrolnych.

27. Instytucja Pośrednicząca jest upoważniona do sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych określonych w informacji pokontrolnej. W tym celu Instytucja Pośrednicząca może zwrócić się na piśmie do Beneficjenta o udzielenie dodatkowych informacji o stopniu i zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przeprowadzić ponownie kontrolę na miejscu realizacji Projektu.
28. W przypadku zastrzeżeń, co do prawidłowości poniesienia wydatków kwalifikowalnych lub sposobu realizacji Umowy, Instytucja Pośrednicząca pisemnie informuje o tym Beneficjenta oraz jest uprawniona do częściowego wstrzymania poświadczenia wydatków do czasu ostatecznego wyjaśnienia zastrzeżeń.
29. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości w Projekcie Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia odpowiednich działań, zmierzających do usunięcia nieprawidłowości, w tym do wykonania zaleceń lub wykorzystania rekomendacji.
30. Beneficjent informuje Instytucję Pośredniczącą o kontrolach oraz audytach Projektu planowanych i realizowanych przez inne niż Instytucja Pośrednicząca uprawnione podmioty, niezwłocznie po uzyskaniu informacji o takich kontrolach lub audytach. Następnie Beneficjent przekazuje do Instytucji Pośredniczącej kopie: wyników tych kontroli lub audytów, korespondencji beneficjenta z podmiotem wykonującym kontrolę lub audyt, zaleceń wydanych w wyniku tych kontroli lub audytów oraz informacji o wykonaniu lub odmowie wykonania tych zaleceń.

§ 13.

Obowiązki w zakresie informacji i promocji

1. Beneficjent jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków Programu.
2. W zakresie, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany do stosowania punktu 2.2. Obowiązki beneficjentów załącznika XII do Rozporządzenia ogólnego.
3. Wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Beneficjenta zawierają informacje o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na Projekt, m.in. za pomocą:
 - 1) symbolu Unii Europejskiej, zgodnego z warunkami technicznymi ustanowionymi w Rozporządzeniu Wykonawczym Komisji UE nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiającym 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;
 - 2) odniesienia do funduszu lub funduszy polityki spójności wspierających Projekt.
4. Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:
 - 1) oznaczania znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich:
 - a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
 - b) wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu, podawanych do wiadomości publicznej,
 - c) wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie, w tym zaświadczeń o uczestnictwie lub innych certyfikatów, zawierających stwierdzenie, że Projekt jest wspierany przez Program i finansowany przez Unię Europejską z Funduszu;
 - 2) umieszczenia przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio dla projektów infrastrukturalnych tablicy informacyjnej i pamiątkowej;
 - 3) umieszczania opisu Projektu na swojej stronie internetowej;
 - 4) przekazywania opinii publicznej i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał unijne dofinansowanie przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania;

- 5) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
5. W okresie realizacji Projektu, Beneficjent umieszcza w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa, tablicę informacyjną dużego formatu dla każdego projektu zakładającego finansowanie działań w zakresie infrastruktury lub prac budowlanych, w przypadku której całkowite wsparcie publiczne przekracza 500 000 EUR.
6. Nie później niż trzy miesiące po zakończeniu rzeczowej realizacji Projektu, Beneficjent umieszcza na stałe tablicę pamiątkową w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa, dla każdego projektu, który spełnia łącznie następujące kryteria:
 - 1) całkowite wsparcie publiczne na Projekt przekracza 500 000 EUR;
 - 2) projekt dotyczy zakupu środków trwałych lub finansowania działań w zakresie infrastruktury lub prac budowlanych.
7. Na tablicy podaje się nazwę i główny cel Projektu. Tablicę przygotowuje się zgodnie z warunkami technicznymi określonymi w rozporządzeniu wskazanym w ust. 3 pkt 1.
8. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z rozporządzeniem wskazanym w ust. 3 pkt 1, zasadami promocji Programu, o których mowa w dokumencie wymienionym w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. h oraz instrukcjami i wskazówkami zawartymi w załączniku nr 16 do Umowy.

§ 14.

Obowiązki w zakresie przechowywania i udostępniania dokumentów

1. Beneficjent zobowiązuje się do udostępniania, na żądanie służb Komisji Europejskiej, Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, Instytucji Audytowej, Instytucji Zarządzającej POPC, Instytucji Pośredniczącej POPC oraz innych podmiotów uprawnionych i do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, dotyczącej wydatków wspieranych w ramach Programu - zgodnie z rozporządzeniem ogólnym przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, o którym mowa w art. 137 rozporządzenia ogólnego, obejmującego wydatki wykazane we wniosku o płatność, o którym mowa w § 5 ust. 27.
2. Instytucja Pośrednicząca poinformuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 1.
3. Bieg terminu, o którym mowa w ust 1, może zostać przerwany przez Instytucję Pośredniczącą, która poinformuje o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu.
4. Ust. 1 pozostaje bez uszczerbku dla zasad dotyczących trwałości Projektu oraz pomocy publicznej, o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej lub pomocy de minimis, o której mowa w rozporządzeniu Komisji nr 1407/2013 i w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 360/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 114 z 26.04.2012, str. 8) oraz podatku od towarów i usług, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.).
5. Beneficjent przechowuje i udostępnia dokumenty dotyczące udzielonej pomocy publicznej lub pomocy de minimis przez okres 10 lat od dnia otrzymania pomocy, przez co należy rozumieć dzień zawarcia Umowy.
6. Dokumenty przechowuje się w oryginałach albo w ich uwierzytelnionych odpisach lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
7. Beneficjent zobowiązuje się niezwłocznie po zawarciu Umowy poinformować Instytucję Pośredniczącą o miejscu przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, a w przypadku jego zmiany przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1, wskazać, z zachowaniem formy pisemnej, nowe miejsce przechowywania, w terminie 14 dni od dnia zaistnienia ww. zdarzenia.

§ 15.

Plan działań antykorupcyjnych

Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia wszelkich działań w celu zapobieżenia powstaniu konfliktu interesów²³ związanego z realizacją Projektu, w szczególności dotyczącego prowadzonych przez Beneficjenta postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

§ 16.

Trwałość Projektu

1. Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia trwałości Projektu zgodnie z art. 71 Rozporządzenia ogólnego.
2. W przypadku małych i średnich przedsiębiorstw okres utrzymania trwałości projektu, o którym mowa w art. 71 ust. 1 akapit pierwszy Rozporządzenia ogólnego ustanawia się na trzy lata.
3. Okres trwałości Projektu ustala się na podstawie statusu przedsiębiorcy obowiązującego w dniu wejścia w życie Umowy.
4. Do końca okresu trwałości Projektu Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich okolicznościach mogących powodować naruszenie trwałości Projektu. Każdorazowo Instytucja Pośrednicząca dokonuje oceny, czy zaistniała okoliczność prowadzi do naruszenia trwałości Projektu.
5. W przypadku naruszenia trwałości Projektu, Instytucja Pośrednicząca ustala i nakłada względem Beneficjenta korektę finansową. W przypadku nałożenia korekty finansowej, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu środków wraz z odsetkami liczonymi jak od zaległości podatkowych od dnia przekazania środków na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.

§ 17.

Kwalifikowalność wydatków i przejrzystość finansowa

1. Beneficjent, realizując Projekt, zobowiązany jest stosować odpowiednie przepisy prawa unijnego i prawa krajowego, postanowienia Umowy oraz dokumenty, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4.
2. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Beneficjenta lub podmiot wskazany we wniosku o dofinansowanie w związku z realizacją Projektu, zgodnie z przepisami i dokumentami, o których mowa w ust. 1.
3. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wytyczne, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b Umowy, w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku, z zastrzeżeniem ust. 4 oraz ust. 5.
4. Do oceny kwalifikowalności wydatków wynikających z umów zawartych w wyniku postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego stosuje się wytyczne, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b Umowy, w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, w wyniku którego zawarto daną umowę.
5. W przypadku, gdy ogłoszone w trakcie realizacji Projektu (po zawarciu Umowy) nowe brzmienie wytycznych, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b Umowy, wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Beneficjenta, dopuszcza się możliwość ich zastosowania w odniesieniu do wydatków poniesionych przed wejściem w życie nowego brzmienia wyżej wymienionych wytycznych. Postanowienie to dotyczy wyłącznie tych wydatków, które nie zostały wcześniej ujęte przez Beneficjenta we wniosku o płatność do Instytucji Pośredniczącej.
6. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych,

²³ Przez „konflikt interesów” – zgodnie z art. 57 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 966/2012 z dnia 25 października 2012 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE, Euratom) nr 1605/2002 (Dz. U. UE. L 298 z 26.10.2012 r., z późn. zm.), należy rozumieć sytuację, gdy bezstronne i obiektywne pełnienie funkcji podmiotu upoważnionego do działań finansowych lub innej osoby, tj. podmiotu upoważnionego do działań finansowych oraz wszystkich innych osób uczestniczących w wykonywaniu budżetu oraz zarządzaniu budżetem, w tym w działaniach przygotowawczych, a także w audycie lub kontroli budżetu, jest zagrożone z uwagi na względy rodzinne, emocjonalne, sympatie polityczne lub przynależność państwową, interes gospodarczy lub jakiegokolwiek inne interesy wspólne z odbiorcą;

zgodnie z art. 125 ust. 4 lit. b rozporządzenia ogólnego.

7. Ocena kwalifikowalności wydatku polega na analizie zgodności jego poniesienia z obowiązującymi przepisami oraz w szczególności z zasadami wynikającymi z dokumentów wskazanych w § 6 ust. 1 pkt 4. Oceny takiej dokonuje się zarówno na etapie oceny wniosku o dofinansowanie, jak i podczas realizacji Projektu. Na etapie oceny wniosków o dofinansowanie sprawdzeniu podlega potencjalna kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku. Przyjęcie Projektu do realizacji i zawarcie z Beneficjentem Umowy nie oznacza, że wszystkie wydatki, które Beneficjent przedstawi do poświadczenia we wnioskach o płatność zostaną uznane za kwalifikowalne. Kwalifikowalność poniesionych wydatków oceniana jest również w trakcie realizacji Projektu, w trakcie kontroli Projektu, kontroli trwałości Projektu oraz innych czynności kontrolnych prowadzonych przez instytucje, o których mowa w § 12 ust. 1.
8. Pozytywna weryfikacja wniosku o płatność nie wyklucza stwierdzenia niekwalifikowalności wydatków w późniejszym okresie. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w toku innych czynności kontrolnych lub ponownej weryfikacji wniosku kwota wydatków objętych wnioskiem podlega pomniejszeniu.

§ 18.

Zwrot dofinansowania

1. W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości:
 - 1) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – Instytucja Pośrednicząca dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo;
 - 2) w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność – właściwa instytucja nakłada korektę finansową.
2. W przypadku braku dobrowolnego zwrotu środków przez beneficjenta, o których mowa powyżej, Instytucja Pośrednicząca wszczyna procedurę odzyskiwania od beneficjenta ustalonej do zwrotu kwoty dofinansowania wraz z odsetkami zgodnie z art. 207 ustawy o finansach publicznych, tj. w drodze postępowania administracyjnego lub cywilnego z wykorzystaniem ustanowionego zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy.
3. W przypadku rozwiązania Umowy Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu dofinansowania, w terminie 30 dni od dnia rozwiązania Umowy, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonymi od dnia przekazania środków do dyspozycji Beneficjenta. Zwrot dofinansowania powinien zostać dokonany odpowiednio na rachunki bankowe, o których mowa w ust. 5 i 6, ze wskazaniem:
 - 1) numeru Projektu;
 - 2) informacji o kwocie należności głównej i kwocie odsetek;
 - 3) tytułu zwrotu (a w przypadku dokonania zwrotu środków na podstawie decyzji, o której mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych, także numeru decyzji);
 - 4) daty przekazania środków, których dotyczy zwrot.
4. Jeżeli z wniosku o płatność końcową wynika, że część przekazanego dofinansowania nie została wydatkowana przez Beneficjenta, Beneficjent bez wezwania, wraz z wnioskiem o płatność końcową, zwraca na rachunki, o których mowa w ust. 5 i 6 niewykorzystaną kwotę dofinansowania oraz odsetki wynikające z przechowywania tej kwoty na rachunku bankowym. Beneficjent dokumentuje kwotę narosłych odsetek załączonym do wniosku wyciągiem z rachunku bankowego.
5. Wszelkich zwrotów środków należności głównej z tytułu niewykorzystanych zaliczek oraz zwrotów należności głównej środków nieprawidłowo wydatkowanych należy dokonać na poniższy rachunek bankowy:

numer rachunku: **77 1130 0007 0020 0660 2620 0003**

nazwa rachunku: Ministerstwo Finansów

nazwa banku: Bank Gospodarstwa Krajowego.

6. Wszelkich zwrotów środków z tytułu odsetek narosłych od środków przekazanych w formie zaliczek, odsetek naliczonych w związku z nieterminowym rozliczeniem zaliczek oraz odsetek naliczonych w związku ze zwrotem środków nieprawidłowo wydatkowanych należy dokonać na poniższy rachunek bankowy:

numer rachunku: **15 1010 1010 0048 2213 9135 0000**

nazwa rachunku: Centrum Projektów Polska Cyfrowa

ul. Syreny 23, 01-150 Warszawa

nazwa banku: NBP O/Okr. w Warszawie.

§ 19.

Zmiany w Projekcie

1. Beneficjent jest zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie Projektu, aktualnym Harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji Projektu, tj. uwzględniającym zmiany zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą. Przez zmiany zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą należy rozumieć zmiany zaakceptowane oficjalnym pismem podpisanym przez osobę upoważnioną.
2. Bez konieczności akceptacji Instytucji Pośredniczącej Beneficjent może dokonywać:
 - 1) przesunięć środków do 10% wartości środków w odniesieniu do zadania lub kategorii, z których są przesuwane środki, w stosunku do pierwotnego wniosku o dofinansowanie Projektu, zaakceptowanego na etapie oceny merytorycznej, o ile są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu;
 - 2) zmian w Harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji Projektu polegających na przesunięciu terminów realizacji poszczególnych zadań za wyjątkiem zmian:
 - a) powodujących przesunięcie terminu osiągnięcia „kamieni milowych”,
 - b) dotyczących rzeczowego okresu realizacji Projektu,
 - c) dotyczących okresu kwalifikowalności wydatków.
3. Przesunięcia, o których mowa w ust. 2 pkt 1 nie mogą prowadzić do:
 - 1) zmian w budżecie Projektu polegających na dodaniu nowych zadań, kategorii i podkategorii wydatków oraz liczby zaplanowanych do zakupu usług lub towarów lub innej zmiany zakresu rzeczowego Projektu;
 - 2) zwiększenia kosztów powodujących przekroczenie limitów określonych w wytycznych, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 4 lit. a i b niniejszej Umowy.
4. Zmiany polegające w szczególności na:
 - 1) zmianie wartości wydatków kwalifikowalnych i dofinansowania Projektu;
 - 2) zmianie okresu realizacji Projektu, o którym mowa w § 3;
 - 3) zmianach w obrębie wskaźników produktu i rezultatu zdefiniowanych we wniosku o dofinansowanie;
 - 4) modyfikacji zakresu kategorii lub dodanie podkategorii wydatków;wymagają akceptacji Instytucji Pośredniczącej i są wprowadzane aneksem do Umowy.
5. Zmiany inne, niż określone w ust. 2 i 4, mogą zostać wprowadzone do Projektu po uzyskaniu pisemnej akceptacji Instytucji Pośredniczącej. Po analizie wniosku o wprowadzenie zmian Instytucja Pośrednicząca przesyła do Beneficjenta informację o zgodzie na ich wprowadzenie z ewentualnym wskazaniem czy wymagane jest podpisanie stosownego aneksu do Umowy.
6. Beneficjent informuje o wszystkich zmianach związanych z realizacją Projektu pismem podpisanym przez osobę upoważnioną, przed dokonaniem tych zmian oraz nie później niż 21 dni przed zakończeniem rzeczowym realizacją Projektu.
7. Instytucja Pośrednicząca ustosunkowuje się do wnioskowanych zmian w okresie nie dłuższym niż 21 dni licząc od daty wpływu wniosku o zmianę, z zastrzeżeniem ust. 2. Jeżeli zajęcie stanowiska przez Instytucję Pośredniczącą wymaga konsultacji z podmiotami lub ekspertami zewnętrznymi, bieg

terminu, o którym mowa w niniejszym ustępie, jest wstrzymywany na okres uzyskania niezbędnych opinii.

8. Do czasu uzyskania zgody Instytucji Pośredniczącej Beneficjent ponosi wydatki na własne ryzyko. Jeżeli ostatecznie Instytucja Pośrednicząca ustosunkuje się pozytywnie do wniosku Beneficjenta, wydatki mogą podlegać rozliczeniu w ramach Projektu. Jeżeli Instytucja Pośrednicząca nie wyrazi zgody na wnioskowane zmiany, wydatki poniesione w ich wyniku zostaną uznane za niekwalifikowalne.

§ 20.

Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy²⁴

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należącego do wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.
2. W przypadku, gdy dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi jedynie w formie refundacji, zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1 ustanawiane jest na całą wartość dofinansowania Projektu w formie weksla in blanco z podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Pośredniczącą. Przy wręczeniu ww. weksla Instytucji Pośredniczącej Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca podpiszą umowę wekslową (deklarację wekslową), w której określą w szczególności, że weksel będzie mógł być przez Instytucję Pośredniczącą uzupełniony i przedstawiony do zapłaty aż do upływu okresu trwałości Projektu.
3. W przypadku, gdy dofinansowanie przyznane w Umowie przekazywane jest w formie zaliczki, zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1, ustanawiane jest w wysokości co najmniej 40% dofinansowania Projektu lub – w przypadku, gdy najwyższa transza zaliczki wynikająca z Harmonogramu rzeczowo-finansowego przekracza 40% dofinansowania – co najmniej w wysokości równej najwyższej transzy zaliczki wynikającej z Harmonogramu rzeczowo-finansowego, na okres realizacji oraz trwałości Projektu, w jednej lub kilku z następujących form wskazanych przez Instytucję Pośredniczącą:
 - 1) pieniądzu;
 - 2) poręczeniach bankowych lub poręczeniach spółdzielczej kasy oszczędnościowo – kredytowej, z tym, że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
 - 3) gwarancjach bankowych;
 - 4) gwarancjach ubezpieczeniowych;
 - 5) poręczeniach udzielanych przez podmioty, o których mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 275 z późn. zm.);
 - 6) wekslach z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo – kredytowej;
 - 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku, gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
 - 9) przewłaszczeniu rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie;
 - 10) hipotece; w przypadku gdy instytucja udzielająca dofinansowania uzna to za konieczne, hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
 - 11) poręczeniu według prawa cywilnego.

²⁴ Wykreślić, jeśli nie dotyczy.

4. W przypadku, o którym mowa w ust. 3, zabezpieczenie na kwotę stanowiącą różnicę między wartością dofinansowania Projektu a zabezpieczeniem ustanowionym na podstawie ust. 3 ustanawia się w formie i na okres określone w ust. 2.
5. W przypadku rozliczenia przez Beneficjenta całości zaliczki w ramach Projektu, w którym zabezpieczenie ustanowione było w formie, o której mowa w ust. 3, może ono ulec zmianie na wniosek Beneficjenta i zostać ustanowione na całą wartość dofinansowania Projektu w formie weksla in blanco z podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Pośredniczącą. Przy wręczeniu ww. weksla Instytucji Pośredniczącej Beneficjent i Instytucja Pośrednicząca podpiszą umowę wekslową (deklarację wekslową), w której określą w szczególności, że weksel będzie mógł być przez Instytucję Pośredniczącą uzupełniony i przedstawiony do zapłaty aż do upływu okresu trwałości Projektu.
6. Beneficjent jest zobowiązany do dostarczenia do Instytucji Pośredniczącej dokumentu potwierdzającego prawidłowe ustanowienie zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 1, przy zawarciu Umowy lub niezwłocznie po jej zawarciu, jednak nie później niż w terminie 14 dni od dnia zawarcia Umowy.
7. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.
8. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w terminie, o którym mowa w ust. 6 stanowi podstawę do rozwiązania Umowy bez wypowiedzenia ze skutkiem natychmiastowym.
9. W przypadku uznania, iż złożone zabezpieczenie jest niewystarczające, Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia spośród form określonych w ust 3.
10. Zwolnienie z zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 1 lub ust. 9 nastąpi po upływie okresu, o którym mowa w § 16 ust. 1.

§ 21.

Rozwiązanie Umowy

1. Umowa może zostać rozwiązana przez każdą ze Stron, z zastrzeżeniem ust. 3, z zachowaniem jednomiesięcznego terminu wypowiedzenia, w wyniku wystąpienia okoliczności niezależnych od Stron, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie obowiązków w niej określonych. Wypowiedzenie następuje na piśmie i powinno zawierać uzasadnienie.
2. Instytucja Pośrednicząca może wypowiedzieć Umowę w trybie o którym mowa w ust. 1, w przypadku gdy:
 - 1) Beneficjent nie rozpoczął merytorycznych zadań dotyczących realizacji Projektu w terminie 8 miesięcy od daty zawarcia Umowy, z przyczyn przez siebie zawnionych;
 - 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z Umową;
 - 3) Beneficjent w terminie określonym przez Instytucję Pośredniczącą nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości, braków lub błędów w ramach Projektu;
 - 4) Beneficjent nie przedłożył, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję Pośredniczącą, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach składanych wniosków o płatność;
 - 5) Beneficjent nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z Umową;
 - 6) Beneficjent nie przestrzega zasady konkurencyjności przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego Projektu;
 - 7) Beneficjent dokonał zmian prawno-organizacyjnych w swoim statusie zagrażających realizacji Umowy lub nie poinformował Instytucji Pośredniczącej o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu lub osiągnięcie celów Projektu;
 - 8) Beneficjent nie dokonuje promocji Projektu w sposób określony w Umowie,

- 9) w trakcie realizacji Projektu wystąpią inne nieprawidłowości, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Umowy;
 - 10) Beneficjent nie osiąga kamieni milowych określonych w Harmonogramie Projektu wyznaczającym Kamienie milowe, stanowiącym załącznik nr 6 do Umowy.
3. Instytucja Pośrednicząca może rozwiązać Umowę bez wypowiedzenia, ze skutkiem natychmiastowym, jeżeli:
- 1) Beneficjent wykorzystał środki w całości lub w części na cel i zakres inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Umową lub przepisami prawa;
 - 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu, bądź w sposób rażący nie wywiązuje się ze swoich obowiązków określonych w Umowie;
 - 3) Beneficjent odmówił poddania się kontroli lub audytowi Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej POPC, bądź innych uprawnionych podmiotów do przeprowadzenia kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub utrudniał ich przeprowadzenie;
 - 4) Beneficjent złożył lub przedstawił Instytucji Pośredniczącej – jako autentyczne dokumenty podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę lub przedstawił Instytucji Pośredniczącej niepełne dokumenty lub niepełne informacje lub informacje nieprawdziwe;
 - 5) Beneficjent dopuścił się innych nadużyć finansowych w związku z realizacją Projektu;
 - 6) Beneficjent podlega zarządowi komisarycznemu, bądź zawiesił swoją działalność lub prowadzone są względem niego postępowania prawne o podobnym charakterze;
 - 7) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności, został złożony wobec niego wniosek o ogłoszenie upadłości lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne;
 - 8) Beneficjent nie ustanowił lub nie wniósł zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w terminie, o którym mowa w § 20 ust. 7 lub nie ustanowił lub nie wniósł dodatkowego zabezpieczenia, o którym mowa w § 20 ust. 10²⁵;
 - 9) Beneficjent rozpoczął realizację Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków określonym w § 3;
 - 10) Beneficjent dokonał istotnej zmiany Projektu, o której mowa w art. 71 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego.
4. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Umowy, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego (jednak nie później niż w ciągu 15 dni od dnia rozwiązania Umowy) przedstawienia Instytucji Pośredniczącej wniosku o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą z zakończenia realizacji Projektu oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z § 14.
5. W związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej, Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o fakcie wystąpienia siły wyższej, udowodnienia wystąpienia siły wyższej oraz wskazania wpływu, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
6. W przypadku, gdy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, o której mowa w ust. 5 Beneficjent zobowiązany jest rozwiązać Umowę w trybie, o którym mowa w ust. 1.
7. Beneficjent nie będzie odpowiedzialny wobec Instytucji Pośredniczącej lub uznany za naruszającego postanowienia Umowy w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Umowy w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej. Beneficjent zostanie zobowiązany do zwrotu otrzymanych środków, które nie zostały wydatkowane.

²⁵ Wykreślić, jeśli nie dotyczy.

§ 22.

Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych Umową zastosowanie mają w szczególności:
 - 1) odpowiednie przepisy prawa unijnego, w tym przepisy rozporządzeń wymienionych w treści Umowy;
 - 2) właściwe przepisy prawa polskiego, w tym m.in. ustawa o finansach publicznych, Ustawa, ustawa o ochronie danych osobowych, ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. 2014, poz. 121, z późn. zm.), ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013, poz. 330, z późn. zm.), ustawa Prawo zamówień publicznych oraz ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.).
2. Na użytek niniejszej Umowy jako dni robocze traktuje się wszystkie dni od poniedziałku do piątku, za wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy.

§ 23.

Rozstrzygnięcie sporów i doręczenia

1. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Umowy wyjaśniane będą przez Strony Umowy w formie pisemnej.
2. Spór powstały w związku z realizacją Umowy, Strony Umowy będą się starały rozwiązywać w drodze wzajemnych konsultacji i negocjacji.
3. Spory dotyczące Umowy, w tym odnoszące się do istnienia, ważności albo rozwiązania Umowy, Strony Umowy poddają rozstrzygnięciu sądu powszechnego właściwego miejscowo ze względu na siedzibę Instytucji Pośredniczącej.
4. Strony ustalają, że:
 - 1) z zastrzeżeniem form doręczeń wymaganych na podstawie Umowy lub odrębnych przepisów, podstawową drogą komunikacji pomiędzy Instytucją Pośredniczącą a Beneficjentem jest korespondencja wysyłana za pomocą SL2014, dopuszcza się również doręczanie pism za pokwitowaniem przez operatora pocztowego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe (Dz. U. poz. 1529), przez swoich pracowników, przez inne upoważnione osoby lub organy, za pomocą faksu lub elektronicznie za pomocą platformy ePUAP lub LSI Instytucji Pośredniczącej;
 - 2) w przypadku pism doręczanych przez operatora pocztowego, o którym mowa w pkt 1, termin na złożenie dokumentów w Instytucji Pośredniczącej uważa się za zachowany, jeżeli przed jego upływem dokument ten został nadany do Instytucji Pośredniczącej w polskiej placówce pocztowej operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe.

§ 24.

Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron Umowy.

§ 25.

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron Umowy.

§ 26.

Integralną część Umowy stanowią załączniki:

- | | |
|-----------------|---|
| Załącznik nr 1 | Kopia aktu powołania Dyrektora Centrum Projektów Polska Cyfrowa |
| Załącznik nr 2 | Kopia Statutu Centrum Projektów Polska Cyfrowa, stanowiącego załącznik do zarządzenia nr 7 Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 17 marca 2015r. w sprawie zmiany nazwy Władzy Wdrażającej Programy Europejskie na Centrum Projektów Polska Cyfrowa oraz nadania statutu |
| Załącznik nr 3 | Dokument potwierdzający prawo do reprezentacji Beneficjenta (KRS lub wyciąg z CEIDG, w przypadku reprezentowania Beneficjenta przez inną osobę/podmiot niż uwidoczniiony w dokumencie rejestrowym - również pełnomocnictwo/upoważnienie Beneficjenta do zawarcia Umowy) |
| Załącznik nr 4 | Wniosek o dofinansowanie projektu wraz ze wszystkimi załącznikami oraz – w przypadku zmiany danych zawartych we Wniosku o dofinansowanie – dokumenty zawierające aktualizację tych danych |
| Załącznik nr 5 | Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu |
| Załącznik nr 6 | Harmonogram Projektu wyznaczający Kamienie milowe |
| Załącznik nr 7 | Wzór wniosku beneficjenta o płatność |
| Załącznik nr 8 | Wzór harmonogramu płatności |
| Załącznik nr 9 | Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT |
| Załącznik nr 10 | Procedura zgłaszania osób uprawnionych w ramach projektu |
| Załącznik nr 11 | Formularze wniosków o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej |
| Załącznik nr 12 | Procedura postępowania w przypadku awarii SL2014 zgłoszonej przez Użytkowników B |
| Załącznik nr 13 | Zakres danych osobowych powierzonych do przetwarzania |
| Załącznik nr 14 | Wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta |
| Załącznik nr 15 | Wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta |
| Załącznik nr 16 | Wyciąg z „Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji” |

W imieniu Instytucji Pośredniczącej:

W imieniu Beneficjenta:

.....

.....

.....