

**Porozumienie o dofinansowanie Projektu w ramach
Osi Priorytetowej[numer właściwej dla Projektu osi priorytetowej],
Działania[numer działania właściwego dla Projektu]
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata
2014-2020**

Porozumienie nr:

o dofinansowanie Projektu:[nazwa Projektu] w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020, Osi Priorytetowej[numer właściwej dla Projektu osi priorytetowej], Działania.....[numer działania właściwego dla Projektu], w formie współfinansowania UE oraz współfinansowania krajowego z budżetu państwa¹ zawarte w Lublinie w dniu[data zawarcia porozumienia] r. pomiędzy:

Województwem Lubelskim, ul. Artura Grottgera 4, 20-029 Lublin,

reprezentowanym przez Zarząd Województwa Lubelskiego w osobach:

1..... -

2.....;

a

.....[nazwa Beneficjenta, adres Beneficjenta, a gdy posiada, także nr NIP, nr REGON oraz nr KRS],

zwaną/-nym dalej „Beneficjentem”,

reprezentowanym przez:

..... na podstawie pełnomocnictwa załączonego do niniejszego porozumienia²,

Działając w szczególności na podstawie:

- a) art. 125 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., ustanawiającego 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 ustanawiającego przepisy ogólne

¹ Niepotrzebne skreślić

² Niepotrzebne skreślić.

dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE, Seria L, 2013 r., Nr 347, s. 320 z późn. zm.);

- b) art. 9 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2017 r., poz. 1460, z późn. zm.);
- c) art. 206 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, z późn. zm.);
- d) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2017 r., poz. 459, z późn. zm.).

Strony postanawiają, co następuje:

§ 1.

Ilekróć w niniejszym porozumieniu jest mowa o:

- 1) „Programie” – należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020, przyjęty decyzją Komisji Europejskiej z dnia 12 lutego 2015 r., znak C(2015)887, wraz z jego ewentualnymi późniejszymi zmianami;
- 2) „Uszczegółowieniu Programu” – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020, przyjęty uchwałą Zarządu Województwa Lubelskiego z dnia 7 lipca 2015, znak: XLIII/833/2015, wraz z jego ewentualnymi późniejszymi zmianami;
- 3) „Osi Priorytetowej” – należy przez to rozumieć..... *[numer i nazwa osi priorytetowej właściwej dla Projektu]*
- 4) „Działaniu” – należy przez to rozumieć *[numer i nazwa działania właściwego dla Projektu]*
- 5) „dofinansowaniu” – należy przez to rozumieć wsparcie udzielane Beneficjentowi ze środków publicznych na podstawie Porozumienia, w formie współfinansowania UE oraz w formie współfinansowania krajowego z budżetu państwa³;
- 6) „dotacji celowej” – należy przez to rozumieć dotację, o jakiej mowa w art. 186 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, stanowiącą część dofinansowania pochodzącą z budżetu państwa, przekazywaną Beneficjentowi jako współfinansowanie krajowe;
- 7) „płatnościach ze środków europejskich” – należy przez to rozumieć część dofinansowania pochodzącą ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przekazywaną Beneficjentowi w formie płatności z rachunku ministra właściwego do spraw finansów w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK), o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 8) Instytucji Zarządzającej/IZ RPO WL – należy przez to rozumieć Zarząd Województwa Lubelskiego;

³ Skreślić, jeśli nie dotyczy

- 9) BGK – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7, 00-955 Warszawa, w którym prowadzony jest rachunek bankowy ministra właściwego do spraw finansów, z którego dokonywane są płatności ze środków europejskich;
- 10) „rachunku bankowym BGK” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy BGK, otwarty przez właściwego dysponenta, z którego dofinansowanie, przekazywane jest, na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez Beneficjenta, na rachunek bankowy wykonawcy;
- 11) „rachunku bankowym wykonawcy” – należy przez to rozumieć rachunek bankowy wykonawcy (dostawcy towarów, dóbr i usług na rzecz Beneficjenta na podstawie zawartej z Beneficjentem umowy), na który BGK, na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez Beneficjenta, przekazuje płatności ze środków europejskich;
- 12) „rozliczeniu wydatków” – należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie we wniosku o płatność części wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu przez Beneficjenta pochodzących ze środków finansowych będących w jego dyspozycji;
- 13) „wydatkach niekwalifikowalnych” - należy przez to rozumieć wydatki lub koszty inne, niż wydatki kwalifikowalne;
- 14) „wydatkach kwalifikowalnych” – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty spełniające wszystkie warunki, pozwalające uznać je za kwalifikowalne, określone w Programie, w Uszczegółowieniu Programu, w Regulaminie konkursu, w aktach prawa powszechnie obowiązującego mających zastosowanie do Beneficjenta lub Projektu, jak również określone w Porozumieniu oraz Wytycznych;
- 15) „Porozumieniu” – należy przez to rozumieć niniejsze porozumienie wraz z wszystkimi załącznikami, w tym załącznikami w postaci elektronicznej zamieszczonymi w LSI2014;
- 16) „rozporządzeniu ogólnym”, „ustawie wdrożeniowej”, „ustawie o finansach publicznych” – rozumie się przez to odpowiednio: 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, Seria L, 2013 r., Nr 347, s. 320 z późn. zm.), ustawę z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1460, z późn. zm.) oraz ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, z późn. zm.);
- 17) „sile wyższej” - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń obiektywnie niezależnych od Beneficjenta lub Instytucji Zarządzającej RPO WL, które zasadniczo i istotnie utrudniają wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Porozumienia, których Beneficjent lub Instytucja Zarządzająca RPO nie

mogły przewidzieć i którym nie mogły zapobiec ani ich przewyżczyć i im przeciwdziałać;

- 18) „Projekcie” - należy przez to rozumieć projekt pn:[nazwa Projektu] ujęty we wniosku o dofinansowanie nr , suma kontrolna wniosku o dofinansowanie Projektu.....
- 19) SL2014 – należy przez to rozumieć aplikację główną centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w art. 69 ustawy wdrożeniowej;
- 20) LSI2014 – należy przez to rozumieć Lokalny System Informatyczny utworzony dla Programu, umożliwiający wymianę danych z SL2014 i zapewniający obsługę procesów związanych z wnioskowaniem o dofinansowanie w ramach Programu oraz służący do wykonywania innych czynności, o których mowa w Porozumieniu;
- 21) „Wytycznych – należy przez to rozumieć wytyczne, o których mowa w art. 5 ustawy wdrożeniowej, oraz o których mowa w art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 17 lipca 2017 r., o zmianie ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2017 r., poz. 1475). Wytyczne, do stosowania których zobowiązany jest Beneficjent, określono w §4 ust. 6 Porozumienia;
- 22) „zamówieniu” – należy przez to rozumieć umowę odpłatną, zawartą pomiędzy zamawiającym a wykonawcą, której przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane przewidziane w Projekcie, przy czym pod pojęciem „zamówienia” należy rozumieć zarówno umowę zawartą zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, jak i umowę zawartą zgodnie z zasadami określonymi w Porozumieniu oraz w Wytycznych;
- 23) „Powierzającym” – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, który jako administrator danych osobowych powierzył Instytucji Zarządzającej przetwarzanie danych osobowych w ramach zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych;
- 24) „najwyższej staranności” – należy przez to rozumieć staranność właściwą dla realizacji przedsięwzięć o charakterze priorytetowym, obejmującą podejmowanie we własnym zakresie wszelkich działań, w celu wykonania obowiązków wynikających z Porozumienia w pełnej zgodności z jej treścią, Programem, Uszczegółowieniem Programu, Wytycznymi, Regulaminem konkursu oraz przepisami prawa unijnego i krajowego, dotyczącymi Beneficjenta lub Projektu, w tym podejmowanie we własnym zakresie wszelkich działań zapobiegających powstawaniu nieprawidłowości;
- 25) Regulaminie konkursu – należy przez to rozumieć regulamin konkursu nr, w ramach którego Projekt został wybrany do dofinansowania, albo w odniesieniu do Projektu wybranego do dofinansowania w trybie konkursowym – Zasady wyboru projektów do dofinansowania w trybie pozakonkursowym RPO WL na lata 2014-2020, przyjęte przez Instytucję Zarządzającą oraz pozostałe dokumenty powołane w tych Zasadach, zasady wynikające z wezwania do złożenia wniosku o dofinansowanie Projektu w ramach naboru nr oraz kryteria wyboru projektów mające zastosowanie do Projektu;
- 26) „zleceniu płatności” – należy przez to rozumieć, określony przez ministra właściwego do spraw finansów standardowy formularz wraz z załącznikami, wystawiany przez Beneficjenta, w oparciu o który, a także na podstawie pisemnej zgody dysponenta

części budżetowej na dokonanie płatności, Beneficjent występuje do BGK o przekazanie na rachunek bankowy wykonawcy płatności pochodzących z budżetu środków europejskich;

- 27) „dniu roboczym” – należy przez to rozumieć dni od poniedziałku do piątku, z wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy;
- 28) „zasadzie n+3” – należy przez to rozumieć zasadę, zgodnie z którą rzeczowa realizacja Projektu nie może zostać ustalona na okres dłuższy niż do końca okresu 3-letniego, liczonego od zakończenia roku n, gdzie n rozumiane jest jako rok, w którym zostało zawarte Porozumienie.

Przedmiot Porozumienia

§ 2.

1. Niniejsze Porozumienie określa warunki, na jakich dokonywane będzie dofinansowanie w formie płatności ze środków europejskich/płatności ze środków europejskich i dotacji celowej⁴ części wydatków poniesionych przez Beneficjenta na realizację Projektu określonego we wniosku o dofinansowanie Projektu. Wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu jest integralną częścią Porozumienia, jako Załącznik nr 1 do Porozumienia. Przy wykonywaniu Porozumienia Beneficjent zobowiązuje się dołożyć najwyższej staranności.
2. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu w oparciu o wniosek, o którym mowa w ust. 1, w oparciu o Studium wykonalności dla Projektu oraz w oparciu o harmonogram rzeczowo – finansowy. Studium wykonalności oraz harmonogram rzeczowo-finansowy stanowią integralną część Porozumienia, jako odpowiednio Załączniki nr 2 i 3 do Porozumienia. W przypadku dokonania za zgodą Instytucji Zarządzającej zmian w Projekcie w trybie określonym w Porozumieniu, Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu, uwzględniając wprowadzone zmiany. Wniosek o dofinansowanie Projektu, Studium wykonalności oraz harmonogram rzeczowo-finansowy, wymienione w ust. 1 i 2, mają postać elektroniczną i są zamieszczone w LSI2014.
3. Całkowita wartość Projektu wynosizł (słownie.....zł).
4. Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą: zł (słownie:.....zł).
5. Instytucja Zarządzająca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie w formach i w zakresie, o których mowa w ust. 6 albo 7, wyłącznie w celu pokrycia wydatków kwalifikowalnych Projektu.
6. Instytucja Zarządzająca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie w następujących formach i zakresie⁵:
 - a) w formie płatności ze środków europejskich (ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego), w kwocie nieprzekraczającej zł (słownie:.....zł), przy czym dofinansowanie w formie płatności ze środków europejskich nie może stanowić więcej, niż% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu,

⁴Niepotrzebne skreślić

⁵Niniejszy ustęp ma zastosowanie wówczas, gdy dofinansowanie nie stanowi pomocy publicznej; w przeciwnym wypadku należy go wykreślić.

- b) w formie dotacji celowej, w kwocie nieprzekraczającej zł (słownie:.....zł), przy czym dofinansowanie w formie dotacji celowej nie może stanowić więcej, niż% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.⁶
7. Instytucja Zarządzająca przyznaje Beneficjentowi dofinansowanie w następujących formach i zakresie⁷:
- a) w formie płatności ze środków europejskich (ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) – w odniesieniu do wydatków nieobjętych regułami pomocy publicznej – w kwocie nieprzekraczającej zł (słownie:.....zł), przy czym dofinansowanie w formie płatności ze środków europejskich nie może stanowić więcej, niż %. kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, nieobjętych regułami pomocy publicznej⁸;
 - b) w formie płatności ze środków europejskich (ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) – w odniesieniu do wydatków objętych regułami pomocy publicznej – w kwocie nieprzekraczającej zł (słownie:.....zł); intensywność wsparcia w odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków objętych regułami pomocy publicznej określa wniosek o dofinansowanie Projektu;
 - c) w formie płatności ze środków europejskich (ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego), jako pomoc de minimis, w kwocie nieprzekraczającej zł (słownie:.....zł)⁹, przy czym dofinansowanie w formie płatności ze środków europejskich nie może stanowić więcej niż% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, objętych regułami pomocy de minimis.
8. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić wkład własny (będący współfinansowaniem krajowym) w wysokości nie mniejszej, niżzł (słownie:.....zł) i stanowiący nie mniej, niż% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Ponadto Beneficjent zobowiązuje się pokryć ze środków własnych wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu, w szczególności wydatki objęte nieprawidłowościami oraz objęte korektami finansowymi i pomniejszeniami wydatków, o których mowa w art. 24 ustawy wdrożeniowej.
9. Dla Projektu, w ramach którego uwzględnione zostały wydatki objęte regułami (schematami) pomocy publicznej lub pomocy de minimis dofinansowanie przekazywane jest zgodnie z zasadami Programu, Uszczegółowienia Programu, oraz zgodnie z zasadami Regulaminu konkursu, Wytucznych, oraz znajdującymi zastosowanie przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/14, uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE, Seria L, 2014 r., Nr 187, s. 1 z późn. zm.), Rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de

⁶Skreślić, jeśli nie dotyczy

⁷Niniejszy ustęp ma zastosowanie wówczas, gdy dofinansowanie w całości lub w części stanowi pomoc publiczną lub pomoc de minimis; w przeciwnym wypadku należy go wykreślić.

⁸Skreślić, jeśli nie dotyczy.

⁹Skreślić, jeśli nie dotyczy.

minimis (Dz.Urz. UE, Seria L, 2013 r., Nr 352, str. 1) oraz odpowiedniego rozporządzenia ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w sprawie udzielania pomocy, wydanego na podstawie art. 27 § 4 ustawy wdrożeniowej, jak również na warunkach określonych w niniejszym Porozumieniu.

10. Za wydatki kwalifikowalne mogą być uznane jedynie wydatki lub koszty poniesione przez Beneficjenta nie wcześniej, niż w dniu rozpoczęcia realizacji Projektu, o którym mowa w §3 ust. 1 pkt 1¹⁰ Porozumienia i nie później niż w dniu zakończenia finansowego realizacji Projektu, ustalonym w §3 ust. 1 pkt 3¹¹ Porozumienia, z zastrzeżeniem odmiennych zasad, które mogą dotyczyć projektów objętych pomocą publiczną lub pomocą de minimis. W przypadku, gdy Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych lub reguł udzielania zamówień opisanych w Porozumieniu i Wytycznych, wydatki są kwalifikowalne wyłącznie wówczas, jeżeli zostały poniesione zgodnie z tymi przepisami i regułami.
11. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków, o ile przepisy prawa nie stanowią inaczej, stosuje się wersję Wytycznych, obowiązującą w dniu poniesienia wydatku, z tym zastrzeżeniem, że dla oceny prawidłowości udzielonych przez Beneficjenta zamówień znajduje zastosowanie wersja Wytycznych obowiązująca w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie danego zamówienia. Niniejsze postanowienie nie uchyla obowiązku Beneficjenta przestrzegania przepisów prawa powszechnie obowiązującego w okresie poprzedzającym dostosowanie Wytycznych do treści tych przepisów oraz możliwości uznania za niekwalifikowalny wydatku poniesionego sprzecznie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego.
12. W przypadku zmiany Wytycznych o możliwości stosowania zmiany do wydatków poniesionych przed dniem rozpoczęcia stosowania zmienionych Wytycznych rozstrzyga treść tych Wytycznych. Jeżeli treść Wytycznych nie reguluje tego zagadnienia, zastosowanie zmienionych Wytycznych do wydatków, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, wymaga zawarcia aneksu do Porozumienia.
13. Jeżeli Beneficjent w ramach realizacji projektu udziela pomocy publicznej lub pomocy de minimis, ma obowiązek udzielić wsparcia zgodnie z zasadami Programu, Uszczegółowienia Programu, Regulaminu konkursu, Wytycznych, oraz znajdującymi zastosowanie przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/14, uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE, Seria L, 2014 r., Nr 187, s. 1 z późn. zm.), Rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE, Seria L, 2013 r., Nr 352, str. 1) oraz odpowiedniego rozporządzenia ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w sprawie udzielania pomocy, wydanego na podstawie art. 27 § 4 ustawy wdrożeniowej, jak również na warunkach określonych w niniejszym Porozumieniu.

¹⁰Powyższe ograniczenie nie dotyczy kosztów prac przygotowawczych w zakresie dokumentacji Projektu, w szczególności kosztów opracowania dokumentacji technicznej, studiów wykonalności, dokumentacji środowiskowej, które mogą być finansowane przed terminem rozpoczęcia realizacji Projektu.

¹¹Powyższe ograniczenie nie dotyczy wydatków na pokrycie zobowiązań publiczno-prawnych z tytułu z wynagrodzeń, w tym składek na ubezpieczenia społeczne oraz podatków pod warunkiem, że odnoszą się one do okresu realizacji Projektu, zostaną poniesione do 31.12.2023 oraz zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową. W takim wypadku wydatki te mogą zostać uznane za kwalifikowalne, o ile spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności wydatków.

14. Wydatek Beneficjenta (w tym wydatek poniesiony przed zawarciem Porozumienia) jest wydatkiem kwalifikowalnym wyłącznie wówczas, gdy łącznie spełnia wszystkie warunki, pozwalające uznać dany wydatek za kwalifikowalny, określone w Programie, w Uszczegółowieniu Programu, w Regulaminie konkursu, w aktach prawa powszechnie obowiązującego mających zastosowanie do Beneficjenta lub Projektu, jak również określone w Porozumieniu lub Wytycznych, w tym:
- 1) został poniesiony w ramach Projektu, który zarówno w toku procedury oceny i wyboru projektów, jak i w dacie podpisania Porozumienia spełniał wszystkie kryteria wyboru projektów, w oparciu o które dokonano oceny Projektu, tj. spełniał wszystkie kryteria obligatoryjne (takie, których spełnienie było niezbędne do przyznania dofinansowania), jak również spełniał kryteria fakultatywne (stanowiące podstawę przyznania punktów) w zakresie niezbędnym do uzyskania dofinansowania, biorąc pod uwagę zasady określone w Regulaminie konkursu;
 - 2) jest zgodny z Programem, Uszczegółowieniem Programu oraz Regulaminem konkursu;
 - 3) jest zgodny z postanowieniami Porozumienia oraz z Wytycznymi;
 - 4) jest zgodny z przepisami prawa unijnego oraz prawa krajowego, w tym przepisami regulującymi udzielanie pomocy publicznej lub pomocy de minimis, jeżeli mają zastosowanie;
 - 5) został uwzględniony w zakresie rzeczowym Projektu, zawartym we wniosku o dofinansowanie, w kategorii wydatków kwalifikowalnych;
 - 6) jest niezbędny do realizacji celów Projektu i został poniesiony w związku z realizacją Projektu, zrealizowanego rzeczowo w terminie, o którym mowa w § 3 ust. 1 pkt 2 Porozumienia;
 - 7) został dokonany w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów;
 - 8) został należycie udokumentowany, w tym w szczególności udokumentowany zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, Porozumieniem oraz Wytycznymi;
 - 9) został wykazany we wniosku o płatność, zgodnie z postanowieniami prawa powszechnie obowiązującego, Porozumieniem oraz Wytycznymi;
 - 10) został faktycznie poniesiony w okresie realizacji Projektu, wskazanym w §3 ust. 1 Porozumienia;
 - 11) dotyczy towarów rzeczywiście dostarczonych oraz usług i robót budowlanych rzeczywiście wykonanych na rzecz Beneficjenta.
15. Beneficjent nie może powoływać się na żadne czynności podejmowane przez Instytucję Zarządzającą, w szczególności polegające na wyborze Projektu do dofinansowania, zawarciu Porozumienia, poświadczeniu wniosku o płatność, jako na czynności przesądzające ostatecznie, iż dany wydatek spełnia wszystkie kryteria kwalifikowalności, o których mowa w ust. 14. Instytucja Zarządzająca w całym okresie, o którym mowa w art. 23 ust. 3 ustawy wdrożeniowej, zachowuje uprawnienie do ponownej weryfikacji

spełniania przez dany wydatek wszystkich kryteriów kwalifikowalności, o których mowa w ust. 14.

16. Oceny kwalifikowalności wydatków dokonuje Instytucja Zarządzająca. W uzasadnionych przypadkach, gdy w ocenie Instytucji Zarządzającej uznanie wydatku w całości za niekwalifikowalny jest nieproporcjonalne do wagi naruszenia, Instytucja Zarządzająca może uznać wydatek za częściowo kwalifikowalny. Instytucja Zarządzająca ma prawo oceny, jaką wagę ma naruszenie warunków kwalifikowalności wydatków i ustala na tej podstawie wysokość kwoty, która powinna być uznana za niekwalifikowalną.

§ 3.

1. Okres realizacji Projektu ustala się na:
 - 1) rozpoczęcie realizacji:
 - 2) zakończenie rzeczowe realizacji:
 - 3) zakończenie finansowe realizacji:
2. Instytucja Zarządzająca może zmienić, w tym przedłużyć terminy realizacji Projektu, o których mowa w ust. 1, na uzasadniony wniosek Beneficjenta, z zastrzeżeniem zasady n+3.
3. Projekt będzie realizowany zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji Projektu uzgodnionym z Instytucją Zarządzającą przed podpisaniem Porozumienia, o którym mowa w § 2 ust. 2 Porozumienia.
4. Projekt będzie realizowany przez: [jeżeli dotyczy; należy wpisać jednostkę organizacyjną Beneficjenta realizującą Projekt lub partnerów Projektu, jeżeli jest on realizowany w partnerstwie]. Realizacja projektu w partnerstwie nie zwalnia Beneficjenta z samodzielnej odpowiedzialności za całkowitą realizację Projektu i z samodzielnego wywiązania się z wszelkich zobowiązań wynikających z Porozumienia. Beneficjent ponosi odpowiedzialność za działania lub zaniechania partnerów Projektu jak za własne działania lub zaniechania.
5. Wypłata dofinansowania następuje wyłącznie na podstawie wniosku o płatność. Beneficjent przekazuje do Instytucji Zarządzającej, wnioski o płatność w celach sprawozdawczych i rozliczenia wydatków.
6. Beneficjent przekazuje Instytucji Zarządzającej w systemie SL2014, nie później niż do 10 dnia od podpisania Porozumienia harmonogram składania wniosków o płatność, w podziale na miesiące, na cały okres realizacji Projektu.
7. Beneficjent przekazuje Instytucji Zarządzającej w systemie SL2014, nie później niż 10 dnia po udzieleniu zamówienia w ramach Projektu, informacje o danym zamówieniu oraz o powiązanych z nim zarejestrowanych kontraktach.
8. Termin, o którym mowa w ust. 1 pkt 2, będzie mógł zostać uznany za dotrzymany przez Beneficjenta jedynie wówczas, gdy przed jego upływem zostanie ukończony (wykonany) cały zakres rzeczowy Projektu ujęty we wniosku o dofinansowanie Projektu, a w szczególności zostaną ukończone (wykonane) wszystkie roboty budowlane, dostawy oraz

usługi objęte rzeczowym zakresem Projektu. Dotrzymanie terminu, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, będzie weryfikowane na podstawie protokołów odbioru końcowego, wpisów w dziennikach budowy oraz innych dokumentów i okoliczności dotyczących realizacji Projektu¹².

§ 4.

1. Beneficjent ponosi wyłączną odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
2. Żadne prawa ani obowiązki Beneficjenta wynikające z Porozumienia nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich.
3. Beneficjent zobowiązuje się do realizacji Projektu z najwyższą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zapewniając wykonywanie czynności związanych z realizacją Projektu przez profesjonalną i wykwalifikowaną kadrę oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie wartości docelowych wskaźników (produktu i rezultatu bezpośredniego) zakładanych we wniosku o dofinansowanie Projektu. Beneficjent jest nadto zobowiązany do realizacji Projektu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami w ramach Programu.
4. Beneficjent nie jest odpowiedzialny wobec drugiej strony lub nie będzie uznany za naruszającego postanowienia niniejszego Porozumienia w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Porozumienia tylko w takim zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie obowiązków umownych jest wynikiem działania siły wyższej. W szczególności odpowiedzialnością Beneficjenta z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Porozumienia są objęte wszelkie skutki działań lub zaniechań organów, pełnomocników, pracowników oraz innych podmiotów działających w imieniu lub na rzecz Beneficjenta, wszelkie skutki działań lub zaniechań wykonawców zamówień udzielanych w ramach Projektu, oraz wszelkie skutki działań lub zaniechań organów władzy publicznej, mających wpływ na realizację Projektu (w tym na kwalifikowalność poszczególnych wydatków w Projekcie).
5. Województwo Lubelskie nie ponosi odpowiedzialności za szkodę związaną z pogorszeniem warunków lub zwiększeniem kosztów realizacji Projektu. Dotyczy to w szczególności pogorszenia warunków lub zwiększenia kosztów realizacji Projektu, które mogą wynikać z ewentualnych zmian obowiązujących przepisów prawa krajowego lub Wytycznych mających zastosowanie do Beneficjenta lub Projektu, do których może dojść po zawarciu Porozumienia. Zmiana warunków lub zwiększenie kosztów realizacji Projektu nie skutkuje zwiększeniem kwoty przyznanego dofinansowania.
6. Beneficjent przy realizacji Porozumienia zobowiązuje się do stosowania niżej wymienionych Wytycznych i wyraża zgodę na postępowanie wobec niego zgodnie z warunkami i zasadami wynikającymi z tych Wytycznych:
 - a) Wytycznych w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020;

¹² Dokumenty potwierdzające rzeczową realizację Projektu to w szczególności protokoły odbioru robót, prac, dostaw, usług, a także przejściowe świadectwa płatności, pozwolenia na użytkowanie oraz dzienniki budowy.

- b) Wytycznych w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020;
 - c) Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
 - d) Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020;
 - e) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
 - f)
7. Wytyczne, o których mowa w ust. 6 są publikowane na stronie internetowej www.funduszeuropejskie.gov.pl. Obowiązek stosowania przez Beneficjenta Wytycznych oraz wyrażenie zgody na postępowanie wobec niego zgodnie z warunkami i zasadami określonymi w Wytycznych obejmuje również wszelkie zmiany Wytycznych, o których mowa w ust. 6, dokonane po zawarciu Porozumienia. Beneficjent zobowiązany jest na bieżąco zapoznawać się ze zmianami Wytycznych, które to zmiany publikowane są za pośrednictwem strony internetowej www.funduszeuropejskie.gov.pl. Beneficjent zobowiązany jest stosować zmienione Wytyczne od dnia wskazanego na w/w stronie internetowej jako dzień rozpoczęcia ich obowiązywania.
- 7a. Uszczegółowienie Programu i jego zmiany publikowane są na stronie internetowej www.rpo.lubelskie.pl. Beneficjent zobowiązany jest na bieżąco zapoznawać się ze zmianami Uszczegółowienia Programu. Beneficjent zobowiązany jest stosować zmienione Uszczegółowienie Programu od dnia wskazanego na w/w stronie internetowej jako dzień rozpoczęcia jego obowiązywania.
- 7b. Zmiany Wytycznych oraz Uszczegółowienia Programu nie są zmianami Porozumienia, w rozumieniu §14 i 15 Porozumienia.
8. Jeżeli Projekt jest operacją generującą dochód, w rozumieniu art. 61 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, zaś jego potencjalne dochody zostały określone przy pomocy metody luki w finansowaniu (art. 61 ust. 3 lit. b rozporządzenia ogólnego), Beneficjent ma obowiązek monitorować dochód wygenerowany przez Projekt do dnia zakończenia realizacji Projektu. Całość dochodów wygenerowanych w okresie realizacji Projektu, pochodzących ze źródeł dochodów nieuwzględnionych przy określaniu potencjalnego dochodu tego Projektu, Beneficjent wykazuje nie później, niż we wniosku o płatność końcową, odejmując ten dochód od wydatków kwalifikowalnych Projektu. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie poinformować Instytucję Zarządzającą o uzyskaniu każdego podlegającego monitorowaniu dochodu, niewykazanego w sposób, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym oraz o przyczynach jego niewykazania; Beneficjent ma obowiązek zwrócić przedmiotowy dochód na każde żądanie Instytucji Zarządzającej, we wskazanym przez nią terminie.
9. Jeżeli Projekt jest operacją generującą dochód, w rozumieniu art. 61 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, jednakże nie ma możliwości obiektywnego określenia dochodów z wyprzedzeniem (art. 61 ust. 6 rozporządzenia ogólnego), Beneficjent ma obowiązek monitorować dochód wygenerowany przez Projekt w okresie trzech lat od zakończenia

realizacji Projektu lub do terminu na złożenie dokumentów dotyczących zamknięcia programu określonego w przepisach dotyczących poszczególnych funduszy¹³, w zależności który termin nastąpi wcześniej. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie poinformować Instytucję Zarządzającą o uzyskaniu każdego podlegającego monitorowaniu dochodu oraz zwrócić ten dochód, na każde żądanie Instytucji Zarządzającej, we wskazanym przez nią terminie.

10. Jeżeli Projekt generuje dochód wyłącznie w okresie jego realizacji (art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego), Beneficjent ma obowiązek monitorować dochód wygenerowany przez Projekt do dnia zakończenia realizacji Projektu. Całość dochodów wygenerowanych w okresie realizacji Projektu, nie wziętych pod uwagę w czasie zatwierdzania Projektu, Beneficjent wykazuje nie później, niż we wniosku o płatność końcową, odejmując ten dochód od wydatków kwalifikowalnych Projektu. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie poinformować Instytucję Zarządzającą o uzyskaniu każdego podlegającego monitorowaniu dochodu, niewykazanego w sposób, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym oraz o przyczynach jego niewykazania; Beneficjent ma obowiązek zwrócić przedmiotowy dochód na każde żądanie Instytucji Zarządzającej, we wskazanym przez nią terminie.
11. Czasowy i przedmiotowy zakres obowiązku monitorowania dochodu pozostaje bez wpływu w szczególności na możliwość uznania za nieprawidłowość wadliwego wykonania analizy finansowej przy ustalaniu poziomu luki w finansowaniu.
12. W odniesieniu do Projektów, o których mowa w ust. 8, w razie obniżenia wartości kosztów kwalifikowalnych, Beneficjent zobowiązany jest do ponownego obliczenia wartości dofinansowania zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych, o których mowa w ust. 6 lit. a); Beneficjent dokonuje ponownego obliczenia po udzieleniu ostatniego zamówienia w ramach Projektu i przedstawia wyliczenia Instytucji Zarządzającej najpóźniej wraz z pierwszym wnioskiem o płatność obejmującym wydatki z tego zamówienia. Instytucja Zarządzająca dokonuje weryfikacji wyliczeń dokonanych przez Beneficjenta.
13. Po rozstrzygnięciu ostatniego zamówienia w ramach Projektu Beneficjent jest zobowiązany do dokonania pełnej rekalkulacji luki w finansowaniu, jeżeli wysokość kosztów kwalifikowalnych w Projekcie ulega obniżeniu (w tym wskutek nałożonych korekt finansowych lub dokonanych pomniejszych wydatków) o więcej, niż 10%. Dokonanie przeliczenia luki następuje na zasadach określonych w Wytycznych, o których mowa w ust. 6 lit. a. Beneficjent przedstawia Instytucji Zarządzającej dokonane wyliczenia najpóźniej wraz z pierwszym wnioskiem o płatność obejmującym wydatki z tego zamówienia. Ponadto Beneficjent jest zobowiązany do dokonania pełnej rekalkulacji luki w finansowaniu na każde żądanie Instytucji Zarządzającej, w terminie przez nią wskazanym, w razie zaistnienia innych okoliczności, które w ocenie Instytucji Zarządzającej mogą mieć wpływ na jej wysokość; to samo dotyczy obowiązku obliczenia luki w finansowaniu w razie ujawnienia się okoliczności skutkujących powstaniem takiego obowiązku, zgodnie z przepisami rozporządzenia ogólnego. Instytucja Zarządzająca dokonuje weryfikacji wyliczeń dokonanych przez Beneficjenta.
14. W razie sprzeczności pomiędzy treścią Porozumienia oraz Wytycznych, postanowienia zawarte w Porozumieniu mają pierwszeństwo stosowania przed postanowieniami

¹³ Terminem tym jest 15 lutego 2025 r. W wyjątkowych sytuacjach Komisja Europejska na wniosek państwa członkowskiego może przedłużyć ten termin do dnia 1 marca 2025 r.

zawartymi w Wytycznych, przy czym dla przyjęcia, iż Beneficjenta obciąża określony obowiązek, wystarczające jest ujęcie go w Porozumieniu lub w Wytycznych.

15. Zasady kwalifikowalności, określone w Programie, Uszczegółowieniu Programu, w Regulaminie konkursu oraz w Porozumieniu mają pierwszeństwo stosowania przed zasadami kwalifikowalności określonymi w Wytycznych.

§ 4a

1. Za kwalifikowalne w ramach Projektu mogą zostać uznane również wydatki na wykonanie prac/robót dodatkowych, których wykonanie stało się niezbędne w trakcie realizacji Projektu. Objęcie dofinansowaniem takich wydatków jest dopuszczalne, pod warunkiem, iż:
 - 1) zostanie zawarty odpowiedni aneks do Porozumienia na etapie realizacji Projektu;
 - 2) wydatki są należycie udokumentowane (m.in. protokołami konieczności);
 - 3) wydatki spełniają wszystkie pozostałe kryteria kwalifikowalności wydatków, o których mowa w Porozumieniu;
 - 4) w ramach Porozumienia zostały wygospodarowane oszczędności umożliwiające ich sfinansowanie.
2. W przypadku Projektu obejmującego również koszty niekwalifikowalne, wynagrodzenie inspektora nadzoru kwalifikuje się do wsparcia w całości. Wydatki poniesione przez Beneficjenta na zakup sprzętu i wyposażenia dla inspektora nadzoru stanowią wydatki niekwalifikowalne.
3. W przypadku zwiększenia wynagrodzenia należnego wykonawcy, które następuje w wyniku waloryzacji ceny, ugody lub orzeczenia sądu, wydatek poczyniony na pokrycie zwiększonego wynagrodzenia może być uznany za kwalifikowalny, jeżeli spełnia wszystkie kryteria kwalifikowalności wydatków, o których mowa w Porozumieniu oraz w ramach Porozumienia zostały wygospodarowane oszczędności umożliwiające jego sfinansowanie.
4. Jeżeli w ramach Projektu do kategorii wydatków kwalifikowalnych zaliczono wydatki związane z wynagrodzeniami, Beneficjent, pod rygorem odmowy uznania wydatku za kwalifikowalny, dołącza do wniosku o płatność następujące dokumenty:
 - 1) listy płac (lista płac może zostać dołączona do wniosku, gdy zostały zapłacone jej wszystkie składniki), deklaracje rozliczeniowe (ZUS DRA),
 - 2) dokumenty potwierdzające zaangażowanie pracownika w Projekt (w szczególności: umowa o pracę, umowa zlecenie, umowa o dzieło, kontrakt menadżerski, zakres czynności, karta czasu pracy, kalkulacja dotycząca wyliczenia stawki godzinowej oraz wynagrodzenia należnego w ramach realizowanego Projektu, protokół potwierdzający wykonanie zlecenia, protokół odbioru wykonanych czynności za okresy objęte dowodami księgowymi),
 - 3) oświadczenie pracownika potwierdzające, że łączne zaangażowanie w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych

Beneficjenta i innych podmiotów w danym miesiącu, nie przekracza łącznie 276 godzin miesięcznie.

Niezwłocznie po zaangażowaniu osoby do Projektu Beneficjent wprowadza na bieżąco do SL2014 dane, których zakres i forma określona została w Podręczniku dla beneficjentów systemu SL 2014, dostępnym na stronie internetowej www.rpo.lubelskie.pl, w tym wymiar czasu pracy i godzin pracy, jeśli zostały określone w dokumentach związanych z zaangażowaniem osoby do Projektu. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania w/w dokumentu i jego ewentualnych zmian przy realizacji Porozumienia.

5. Jeżeli w ramach Projektu do kategorii wydatków kwalifikowalnych zaliczono wydatki związane z podatkiem od towarów i usług (VAT), Beneficjent, dokumentując kwalifikowalność podatku od towarów i usług (VAT), ma obowiązek, pod rygorem odmowy uznania wydatku za kwalifikowalny:
 - 1) dostarczyć z właściwego organu podatkowego pisemną interpretację przepisów prawa podatkowego o możliwości odliczenia podatku VAT, dotyczącego realizowanego Projektu (interpretacja indywidualna), wraz z pierwszym wnioskiem o płatność;
 - 2) złożyć oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT wraz z pierwszym wnioskiem o płatność, który służy celom rozliczeniowym i sprawozdawczym (nie dotyczy wniosku sprawozdawczego);
 - 3) dostarczyć deklarację VAT-7 oraz rejestr/wyciąg z rejestru VAT na żądanie IZ RPO WL.
6. W przypadku płatności dokonywanych w walutach obcych stosuje się następujące zasady ustalania odpowiedniego kursu przeliczeniowego:
 - 1) w przypadku płatności bezgotówkowych dokonywanych w walutach obcych jako kurs przeliczeniowy należy przyjąć kurs sprzedaży walut z dnia dokonania płatności zastosowany przez bank realizujący transakcję;
 - 2) w przypadku płatności gotówkowych dokonywanych w walutach obcych wartość transakcji należy przeliczyć na walutę polską według kursu, po jakim waluta obca została zakupiona;
 - 3) w przypadku, w którym nie ma możliwości przedstawienia rzeczywistego kursu po jakim została przeliczona transakcja zapłaty np. gdy dokonywana jest w walucie obcej poza granicami Polski w banku, który nie prowadzi tabeli kursu walut przeliczanych na walutę polską, jako kurs przeliczeniowy należy przyjąć kurs sprzedaży walut ogłoszony przez Narodowy Bank Polski (NBP) w dniu dokonania transakcji zapłaty;
 - 4) jeżeli nie ma możliwości przeliczenia na walutę polską według kursu sprzedaży waluty obcej ogłoszonego przez NBP, gdyż NBP nie publikuje takich tabel, należy zastosować kurs średni NBP obowiązujący w dniu dokonania transakcji zapłaty;

- 5) kurs, po jakim została przeliczona waluta, powinien zostać udokumentowany przez Beneficjenta.
7. Jeżeli Projekt został wybrany do dofinansowania w trybie konkursu, limit wydatków kwalifikowalnych na koszty zarządzania Projektem wynosi 5% kosztów kwalifikowalnych Projektu, przy czym nie więcej, niż 150.000 zł. Na koszty zarządzania Projektem wybranym do dofinansowania w trybie konkursu, które mogą być uznane za kwalifikowalne, składają się koszty wynagrodzeń osób zaangażowanych w zarządzanie Projektem oraz podmiotów zewnętrznych odpowiedzialnych za zarządzanie Projektem.
8. Jeżeli Projekt został wybrany do dofinansowania w trybie pozakonkursowym, limit wydatków kwalifikowalnych na koszty zarządzania Projektem wynosi 6% kosztów kwalifikowalnych Projektu. Na koszty zarządzania Projektem wybranym do dofinansowania w trybie pozakonkursowym, które mogą być uznane za kwalifikowalne, składają się koszty wynagrodzeń osób zaangażowanych w zarządzanie Projektem, podmiotów zewnętrznych odpowiedzialnych za zarządzanie Projektem, koszty obsługi prawnej oraz pozostałe koszty niezbędne do zarządzania Projektem (w szczególności koszty utrzymania oraz organizacji biura, jak również koszty związane z nabyciem jego wyposażenia).
9. Limity, o których mowa w ust. 7 i 8, są ponownie przeliczane przy każdorazowym zmniejszeniu wartości kosztów kwalifikowalnych Projektu i odpowiednio obniżane. Wydatki przekraczające limity ustalone zgodnie z ust. 7-9, są wydatkami niekwalifikowalnymi.
10. Limit wydatków kwalifikowalnych na koszty działań informacyjno-promocyjnych wynosi 1% wydatków kwalifikowalnych Projektu, ale nie więcej, niż 40.000 zł (w odniesieniu do Projektu wybranego do dofinansowania w trybie pozakonkursowym – nie więcej, niż 100.000 zł). Limit nie podlega ponownemu przeliczeniu w okresie realizacji Porozumienia.

Płatności

§ 5.

1. Wydatki planowane na następny rok budżetowy w ramach właściwych części budżetowych wymagają uprzedniego uzgodnienia z Instytucją Zarządzającą. Beneficjent jest zobowiązany do informowania Instytucji Zarządzającej o zmianie planu finansowego w zakresie realizowanego Projektu.
2. Celem rozliczenia poniesionych wydatków Beneficjent zobowiązany jest złożyć wniosek o płatność. Beneficjent składa wnioski o płatność nie częściej niż raz w miesiącu, ale nie rzadziej niż co trzy miesiące. Pierwszy wniosek o płatność składa nie później niż w terminie trzech miesięcy od daty zawarcia Porozumienia, kolejne wnioski nie częściej niż raz w miesiącu, ale nie rzadziej niż co trzy miesiące licząc od daty złożenia poprzedniego wniosku o płatność. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania wniosków o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu. W tym przypadku Beneficjent składa wniosek o płatność pełniący funkcję sprawozdawczą co trzy miesiące licząc od dnia zawarcia Porozumienia (pierwszy wniosek o płatność) lub od dnia złożenia poprzedniego wniosku o płatność. Jeżeli dzień

rozpoczęcia realizacji Porozumienia, o którym mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 Porozumienia przypada po dacie zawarcia Porozumienia, pierwszy wniosek o płatność jest składany w terminie 3 miesięcy, liczonych od tego dnia. Od dnia podpisania Porozumienia Beneficjenci należący do sektora finansów publicznych zobligowani są ujmować wydatki kwalifikowalne we wniosku o płatność przekazywanym IZ w terminie do 3 miesięcy od dnia ich poniesienia. Wydatek kwalifikowalny poniesiony przed podpisaniem Porozumienia powinien zostać ujęty w pierwszym wniosku o płatność.

3. Warunkiem rozliczenia poniesionych wydatków jest:

- 1) złożenie przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i finansowe wniosku o płatność wraz z następującymi załącznikami:
 - a) kopiami faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej¹⁴,
 - b) opatrzonymi datą dowodami zapłaty¹⁵,
 - c) kopiami dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń lub wykonanie prac¹⁶,
 - d) w przypadku zakupu urządzeń, które nie zostały zamontowane, kopiami protokołów odbioru urządzeń lub przyjęcia materiałów, z podaniem miejsca ich składowania¹⁷,
 - e) kopiami umów oraz aneksów zawartych z wykonawcami/dostawcami¹⁸;
 - f) kopiami innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację Projektu;
 - g) kopiami pozwoleń na użytkowanie, jeśli są wymagane przepisami prawa;
- 2) poświadczenie faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję Zarządzającą.

4. Instytucja Zarządzająca, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesienia wydatków

¹⁴ Do wniosku o płatność należy dołączyć również kosztorysy/formularz cenowe/specyfikacje będące podstawą wystawienia każdego dowodu księgowego. W przypadku, gdy Beneficjent dokonał płatności bezpośrednio na rzecz podwykonawcy, dołącza do wniosku o płatność dokumenty pozwalające ocenić zasadność i zakres dokonanej zapłaty, a w szczególności umowę o podwykonawstwo, zgodę zamawiającego na jej zawarcie, dokumenty księgowe wystawione wykonawcy przez podwykonawcę, protokoły odbioru.

¹⁵ W tytule przelewu powinien znaleźć się pełny numer dowodu księgowego, dane odbiorcy oraz nadawcy przelewu. W przypadku, gdy dokument księgowy został opłacony gotówką, potwierdzeniem zapłaty jest umieszczona na nim klauzula typu „gotówka/zapłacono gotówką”; dodatkowo na dowód zapłaty należy dołączyć dokument kasowy (raport kasowy, KW, polecenie wyjazdu służbowego). W przypadku płatności kartą do wniosku o płatność należy dołączyć dokument księgowy opatrzony adnotacją „zapłacono kartą” oraz wyciąg bankowy Beneficjenta dokumentujący obciążenie jego rachunku operacją odzwierciedloną w dokumencie księgowym. W przypadku, gdy poniesienie wydatku następuje w inny sposób, niż przez zapłatę, Beneficjent dołącza do wniosku o płatność odpowiednie dokumenty potwierdzające rzeczywiste poniesienie wydatku, stosownie do sposobu jego poniesienia.

¹⁶ Załącznik wymagany w przypadku, gdy obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z umowy z wykonawcą lub przepisów prawa. Protokoły odbioru, dołączane do wniosku o płatność, powinny być wystawiane w oparciu o kosztorys inwestycji, tak aby możliwa była weryfikacja stopnia zaawansowania poszczególnych elementów robót/prac wynikających z umowy. W przypadku budowy obiektów, dla których – zgodnie z przepisami prawa – wymagane jest uzyskanie pozwolenia na użytkowanie, niezbędne jest uzupełnienie dokumentacji odbioru inwestycji w Projekcie poprzez przedłożenie zgody nadzoru budowlanego na użytkowanie obiektu/obiektów. Dokument pozwolenia na użytkowanie należy złożyć w ramach wniosku o płatność, którego przedmiot stanowi końcowe rozliczenie budowy danego obiektu, a najpóźniej w ramach wniosku o płatność końcową. W przypadku jeśli na potwierdzenie wykonania określonych prac dokumenty w postaci protokołu odbioru oraz pozwolenia na użytkowanie nie są wymagane przepisami prawa lub umową z wykonawcą/dostawcą/usługodawcą, na dowodzie księgowym należy zamieścić adnotację o tym, że prace wykonano zgodnie/niezgodnie ze zleceniem, ze wskazaniem terminu zrealizowania tych prac.

¹⁷ Załącznik wymagany w przypadku, gdy obowiązek sporządzenia tych dokumentów wynika z umowy z wykonawcą lub przepisów prawa.

¹⁸ Umowy/aneksy zawarte z wykonawcami oraz formularze cenowe/kosztorysy/ specyfikacje należy przedłożyć tylko raz, wraz z pierwszym wnioskiem o płatność, w którym dane wydatki zostały wykazane; do pozostałych wniosków o płatność dokumenty te dołącza się wyłącznie na żądanie Instytucji Zarządzającej.

kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie. W przypadku wystąpienia rozbieżności między kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta we wniosku o płatność a wysokością dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty, Instytucja Zarządzająca załącza do informacji uzasadnienie.

5. W przypadku stwierdzenia braków lub błędów formalnych lub merytorycznych w złożonym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca może dokonać uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, o czym informuje Beneficjenta, lub wzywa Beneficjenta do poprawienia lub uzupełnienia wniosku lub do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie. W przypadku zaistnienia wątpliwości co do prawidłowej realizacji Projektu lub kwalifikowalności poszczególnych wydatków, Instytucja Zarządzająca może żądać od Beneficjenta wszelkich innych dokumentów związanych z realizacją Projektu lub potrzebnych do oceny kwalifikowalności poszczególnych wydatków.
6. Instytucja nie może poprawiać lub uzupełniać:
 - 1) zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i omyłek rachunkowych,
 - 2) załączonych dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
7. W przypadku wezwania Beneficjenta do złożenia wyjaśnień lub usunięcia braków lub błędów dotyczących wniosku o płatność lub w przypadku wezwania Beneficjenta do złożenia dokumentów związanych z realizacją Projektu potrzebnych do oceny kwalifikowalności poszczególnych wydatków, rozliczenie wydatków ulega wstrzymaniu do czasu wykonania przez Beneficjenta skierowanego do niego wezwania. W odniesieniu do okresu wstrzymania rozliczenia wydatków Beneficjentowi nie przysługują wobec Instytucji Zarządzającej jakiegokolwiek roszczenia.
8. Dofinansowanie rozliczane jest do wysokości procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych.
9. W przypadku stwierdzenia, przez Instytucję Zarządzającą lub inne uprawnione podmioty na podstawie odrębnych przepisów, niewłaściwego poświadczenia wydatków, kwotę rozliczonych wydatków pomniejsza się o wydatki niekwalifikowalne, które zostały nieprawidłowo poświadczone przez Instytucję Zarządzającą jako kwalifikowalne na podstawie wcześniej złożonych wniosków o płatność.
10. Wniosek o płatność końcową należy złożyć nie później niż w ciągu 60 dni od dnia finansowego zakończenia realizacji Projektu wskazanego w § 3 ust. 1 pkt 3 Porozumienia.
11. Instytucja Zarządzająca upoważnia Beneficjenta do wystawiania i przekazywania, w jej imieniu, zlecenia płatności do BGK, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami w ramach Programu, jak i innymi procedurami, Wytycznymi znajdującymi zastosowanie w ramach Porozumienia. Beneficjent zobowiązany jest każdorazowo przekazywać Instytucji Zarządzającej kopię zlecenia płatności, w terminie 3 dni od jego złożenia do BGK.
12. Instytucja Zarządzająca może wystąpić z wnioskiem do dysponenta odpowiedniej części budżetowej o zablokowanie dofinansowania dla Beneficjenta, zgodnie z art. 177 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870, z późn. zm.)

w szczególności w przypadku realizowania Projektu przez Beneficjenta niezgodnie z Porozumieniem, a także w przypadku zaistnienia niegospodarności, opóźnień lub braku postępów w realizacji Projektu albo naruszenia zasad gospodarki finansowej.

13. Wnioski o płatność, załączniki do wniosków jak również korespondencja Stron dotycząca wniosków o płatność odbywa się za pośrednictwem systemu SL2014. Nie uchybia to uprawnieniu Instytucji Zarządzającej do żądania przedstawienia wszelkich dokumentów źródłowych w oryginale lub kopii uwierzytelnionej przez osobę uprawnioną do reprezentowania Beneficjenta.
14. Pomniejszenia wydatków przy dokonywaniu zatwierdzenia wniosku o płatność w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w Projekcie będą dokonywane w formie pisemnej zgodnie z procedurą określoną w art. 24 oraz art. 25 ust. 2 –12 ustawy wdrożeniowej.
15. W przypadku wszczęcia kontroli, o której mowa w art.22 ust. 2 pkt 2 lit. b lub c, ust. 2 pkt 3, ust. 3 lub ust. 4 ustawy wdrożeniowej, rozliczenie wydatków ulega wstrzymaniu do dnia upływu terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, zaś w razie ich zgłoszenia, do dnia doręczenia ostatecznej informacji pokontrolnej. W odniesieniu do okresu wstrzymania przekazania dofinansowania Beneficjentowi nie przysługują wobec Instytucji Zarządzającej jakiegokolwiek roszczenia. Instytucja Zarządzająca pomimo wszczęcia kontroli, o których mowa w zd. 1, może rozliczyć wydatki objęte wnioskiem o płatność, jeżeli w jej ocenie przedmiot kontroli nie dotyczy oceny kwalifikowalności wydatków objętych tym wnioskiem.
16. W przypadku zaistnienia podejrzenia naruszenia prawa lub postanowień Porozumienia przy realizacji Projektu przez którykolwiek z podmiotów biorących udział w realizacji Projektu, Instytucja Zarządzająca może wstrzymać rozliczenie wydatków do czasu wyjaśnienia, czy naruszenie ma wpływ na wysokość lub prawidłowość poniesienia wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, składając Beneficjentowi pisemne oświadczenie. W szczególności wstrzymanie rozliczenia wydatków może mieć miejsce do czasu ostatecznego zakończenia postępowań prowadzonych przez odpowiednie organy ścigania lub Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów w zakresie przedmiotowego podejrzenia naruszenia, jak również do czasu prawomocnego zakończenia postępowań sądowych oraz do czasu prawomocnego zakończenia postępowania w przedmiocie zwrotu dofinansowania już wypłaconego dla Projektu. W odniesieniu do okresu wstrzymania rozliczenia wydatków Beneficjentowi nie przysługują wobec Instytucji Zarządzającej jakiegokolwiek roszczenia. Instytucja Zarządzająca pomimo wstrzymania rozliczenia wydatków, może rozliczyć wydatki objęte wnioskiem o płatność, jeżeli w jej ocenie przedmiot kontroli nie dotyczy oceny kwalifikowalności wydatków objętych tym wnioskiem.
17. W razie zaistnienia okoliczności stanowiącej podstawę wstrzymania rozliczenia wydatków, określonej w Porozumieniu, bieg terminu rozliczenia wydatków, ulega zawieszeniu do dnia zakończenia okresu wstrzymania rozliczenia wydatków. W odniesieniu do podstaw wstrzymania rozliczenia wydatków, o których mowa w ust. 7, ust. 15, oraz §8 ust. 3 wstrzymanie rozliczenia wydatków następuje z chwilą zaistnienia zdarzenia stanowiącego podstawę wstrzymania, bez potrzeby składania przez Instytucję Zarządzającą osobnego oświadczenia w tym przedmiocie.

§ 6.

1. Niedozwolone jest podwójne finansowanie wydatków w ramach Projektu, w zakresie określonym w przepisach prawa powszechnie obowiązującego, w Programie, Uszczegółowieniu Programu oraz w Wytycznych (w szczególności w Wytycznych, o których mowa w § 4 ust. 6 lit. e) Porozumienia); wydatki objęte podwójnym finansowaniem są wydatkami niekwalifikowalnymi. Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu nie nastąpiło i nie nastąpi podwójne finansowanie w odniesieniu do żadnego z wydatków w ramach Projektu.
2. Beneficjent oświadcza, że w przypadku Projektu nie nastąpiło i nie nastąpi podwójne finansowanie w odniesieniu do żadnego z wydatków w ramach Projektu.
3. Jeżeli zostanie stwierdzone, że Beneficjent wykorzystał całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem, bez zachowania obowiązujących procedur, lub pobrał całość lub część dofinansowania w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości, Instytucja Zarządzająca przekazuje informację w tym zakresie właściwemu dysponentowi części budżetu państwa oraz Beneficjentowi. Beneficjent ma wówczas obowiązek dokonania stosownych rozliczeń z BGK i dysponentem środków zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz poinformowania o tym Instytucję Zarządzającą w formie pisemnej.

Stosowanie przepisów dotyczących prawa zamówień publicznych, zasady konkurencyjności oraz rozeznania rynku

§ 7

1. Beneficjent ma obowiązek udzielać zamówień w Projekcie oraz realizować te zamówienia zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego oraz zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych, o których mowa w §4 ust. 6 lit. e Porozumienia.
2. Beneficjent jest zobowiązany przygotować i przeprowadzić postępowanie o udzielenie zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) oraz realizować to zamówienie w sposób zapewniający przejrzystość oraz zachowanie uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców. Spełnienie powyższych wymogów następuje w drodze zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych albo zasady konkurencyjności, o której mowa w ust. 4.
3. Beneficjent zobowiązuje się do stosowania krajowych i wspólnotowych przepisów o zamówieniach publicznych, a w szczególności ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych w zakresie, w jakim ma ona zastosowanie do Beneficjenta i Projektu, jak również zobowiązuje się do uwzględnienia postanowień Wytycznych, o których mowa w §4 ust. 6 lit. e Porozumienia, odnoszących się do stosowania tych przepisów.
4. Beneficjent ma obowiązek przygotowywać i przeprowadzić postępowanie o udzielenie zamówienia oraz realizować to zamówienie zgodnie z zasadą konkurencyjności, określoną w Wytycznych, o których mowa w §4 ust. 6 lit. e Porozumienia. Zasadę konkurencyjności stosują następujące kategorie Beneficjentów:
 - 1) Beneficjent niebędący zamawiającym w rozumieniu ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w przypadku zamówień przekraczających wartość 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT);
 - 2) Beneficjent będący zamawiającym w rozumieniu ustawy z dnia 20 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych w przypadku zamówień wartości równej lub niższej

niż kwota określona w art. 4 pkt 8 tej ustawy, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), lub w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 tej ustawy, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. zł netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).

W przypadku zawieszenia działalności strony <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/> potwierdzonego odpowiednim komunikatem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego Beneficjent zobowiązany jest do publikowania zapytań ofertowych na stronie internetowej www.zamowienia.rpo.lubelskie.pl. W przypadku, gdy Beneficjent wszczął postępowanie o udzielenie zamówienia po ogłoszeniu konkursu nr/naboru nr¹⁹, lecz przed zawarciem Porozumienia, zasada konkurencyjności może zostać uznana za spełnioną jedynie wówczas, gdy Beneficjent upublicznił zapytanie ofertowe na stronie internetowej www.zamowienia.rpo.lubelskie.pl (począwszy od dnia następnego, po dniu upublicznienia informacji o jej uruchomieniu, tj. od dnia 16.09.2017 r.), a od dnia udostępnienia odpowiedniej funkcjonalności Bazy konkurencyjności, gdy upublicznił zapytanie ofertowe na stronie internetowej: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>.

5. W odniesieniu do zamówień o wartości szacunkowej od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto łącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) Beneficjent w celu potwierdzenia, iż wydatki zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, jest zobowiązany przy udzielaniu zamówienia przeprowadzić i udokumentować rozeznanie rynku, zgodnie z Wytycznymi, o których mowa w § 4 ust. 6 lit. e) Porozumienia.
6. Beneficjent ma obowiązek udostępniać Instytucji Zarządzającej wszelkie dokumenty dotyczące zamówień udzielanych w ramach Projektu lub dotyczące innych zamówień, w zakresie, w jakim jest to konieczne dla ustalenia kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu.
7. Beneficjent zobowiązuje się do przekazywania Instytucji Zarządzającej informacji o wynikach wszelkich kontroli przeprowadzonych przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych oraz otrzymanych zaleceniach pokontrolnych, nie później, niż w terminie 7 dni od dnia ich otrzymania.
8. Wydatki dokonywane przez Beneficjenta są kwalifikowalne wyłącznie wówczas, gdy zostały poniesione w ramach zamówień udzielonych oraz zrealizowanych zgodnie z mającymi zastosowanie do danego zamówienia – przepisami prawa powszechnie obowiązującego (w tym przepisami o zamówieniach publicznych) oraz zasadami zawartymi w Wytycznych i w Porozumieniu (w tym zasadą konkurencyjności albo rozeznaniem rynku, o których mowa w ust. 2-5). Warunki dokonywania pomniejszych oraz korekt finansowych w odniesieniu do wydatków poniesionych nieprawidłowo, a także ich stawki procentowe, określa rozporządzenie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, wydane na podstawie art. 24 ust.13 ustawy wdrożeniowej.

Monitoring, kontrola i audyt oraz zasada proporcjonalności

§ 8

¹⁹ Niepotrzebne skreślić.

1. Beneficjent zobowiązuje się do:

- 1) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej o nieprawidłowościach zaistniałych przy realizacji Projektu, o okolicznościach mogących stanowić przeszkodę w zrealizowaniu Projektu oraz o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu;
 - 2) pomiaru wartości wskaźników osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie ze wskaźnikami monitoringowymi zamieszczonymi we wniosku o dofinansowanie Projektu;
 - 3) przekazywania do Instytucji Zarządzającej wszystkich dokumentów i informacji związanych z realizacją Projektu, których Instytucja Zarządzająca zażąda w okresie od dnia zawarcia Porozumienia do upływu terminów wskazanych w § 11 ust. 2 i 4;
2. W przypadku stwierdzenia braków formalnych bądź merytorycznych w przekazanych do Instytucji Zarządzającej informacjach lub dokumentach, o których mowa w ust. 1 pkt 3, Beneficjent zobowiązuje się do ich uzupełnienia lub złożenia wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą.
3. Niewykonanie przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w ust. 1 pkt 3 lub ust. 2 powoduje wstrzymanie procedury weryfikacji złożonych wniosków o płatność, także może skutkować wystąpieniem przez Instytucję Zarządzającą z wnioskiem, o jakim mowa w §5 ust. 12. Procedura zostanie wznowiona niezwłocznie po wykonaniu tych obowiązków przez Beneficjenta. W odniesieniu do okresu wstrzymania weryfikacji wniosków o płatność Beneficjentowi nie przysługują wobec Instytucji Zarządzającej jakiegokolwiek roszczenia. Instytucja Zarządzająca pomimo wstrzymania weryfikacji wniosku o płatność, może rozliczyć wydatki objęte wnioskiem o płatność, jeżeli w jej ocenie podstawa wstrzymania nie dotyczy oceny kwalifikowalności wydatków objętych tym wnioskiem.
4. Beneficjent zobowiązuje się współpracować z podmiotami zewnętrznymi, które na zlecenie Instytucji Zarządzającej lub innych uprawnionych podmiotów przeprowadzają badanie ewaluacyjne. Beneficjent zobowiązuje się udzielać podmiotom przeprowadzającym badanie ewaluacyjne wszelkich informacji oraz udostępniać wszelkie dokumenty, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia badania.

§ 8a

1. Beneficjent jest zobowiązany osiągnąć wartości docelowe wskaźników produktu i rezultatu, określone we wniosku o dofinansowanie Projektu.
2. Osiągnięte wartości wskaźników produktu powinny zostać wykazane przez Beneficjenta najpóźniej we wniosku o płatność końcową. Informację na temat wartości wskaźników rezultatu Beneficjent jest zobowiązany przekazać w terminie do 14 dni od momentu osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika rezultatu (w przypadku gdy na etapie sporządzania wniosku o płatność końcową wartość docelowa nie została lub została osiągnięta częściowo). Osiągnięcie wartości docelowej wskaźników rezultatu powinno nastąpić nie później, niż w terminie 12 miesięcy od zakończenia rzeczowej realizacji Projektu.

3. Weryfikacja wykonania przez Projekt wskaźników określonych we wniosku o dofinansowanie Projektu odbywa się zgodnie z zasadą proporcjonalności, co oznacza uprawnienie Instytucji Zarządzającej do pomniejszenia dofinansowania Projektu proporcjonalnie do stopnia niewykonania wskaźnika w przypadku braku wykonania, niepełnego wykonania lub nieosiągnięcia wymaganej wartości wskaźnika w terminie. Wydatki niekwalifikowalne z tytułu zasady proporcjonalności obejmują wydatki związane z zadaniami merytorycznymi, których założenia nie zostały osiągnięte oraz proporcjonalnie koszty pośrednie.
4. Zasadą proporcjonalności objęte są wskaźniki produktu (z wyłączeniem wskaźników produktu informacyjnych) oraz wskaźniki rezultatu. Kategoryzacja wskaźników wynika z Regulaminu konkursu oraz z wniosku o dofinansowanie Projektu.
5. Instytucja Zarządzająca, stwierdzając podstawy do zastosowania zasady proporcjonalności, może:
 - a) odstąpić od rozliczenia Projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku wystąpienia siły wyższej,
 - b) obniżyć wysokość albo odstąpić od żądania zwrotu wydatków niekwalifikowalnych z tytułu reguły proporcjonalności, jeśli Beneficjent o to wnioskuje i należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia wskaźników, w tym w szczególności wykaże, iż realizując Projekt dołożył najwyższej staranności, zaś nieosiągnięcie wskaźników nastąpiło wskutek okoliczności od niego niezależnych. Dodatkowo Instytucja Zarządzająca bierze tu pod uwagę istotność danego wskaźnika dla realizacji celów interwencji.
6. Instytucja Zarządzająca jest uprawniona nie uwzględnić wpływu czynników, o których mowa w ust. 5, w szczególności wówczas, jeżeli brak bądź niepełne wykonanie wskaźnika Projektu skutkuje brakiem bądź zagrożeniem realizacji wskaźnika programowego lub wskaźnika na poziomie Działania lub Poddziałania Uszczegółowienia Programu.
7. W przypadkach nieosiągnięcia wartości docelowej wskaźnika, którego zaplanowana wartość docelowa była brana pod uwagę przy ocenie wniosku o dofinansowanie Projektu, Instytucja Zarządzająca weryfikuje, czy pomimo nieosiągnięcia wartości docelowej wskaźnika Projekt spełniałby kryteria wyboru Projektu w takim zakresie, iż otrzymałby dofinansowanie. W przypadku, gdyby nieosiągnięcie wartości docelowej wskaźnika wpływało na spełnianie kryteriów wyboru Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu, wszystkie wydatki i koszty w Projekcie uznaje się za wydatki niekwalifikowalne.
8. Zastosowanie w odniesieniu do Beneficjenta zasady proporcjonalności jest uprawnieniem Instytucji Zarządzającej. Postanowienia ustępów 1-6 nie uchybiają możliwości ustalenia przez Instytucję Zarządzającą, iż wobec nieosiągnięcia wartości docelowej danego wskaźnika cel Projektu nie został osiągnięty i w związku z tym ustalenia, iż wszystkie wydatki w Projekcie są wydatkami niekwalifikowalnymi, jak również nie uchybiają możliwości rozwiązania Porozumienia na zasadach określonych w §16 w razie nieosiągnięcia wartości docelowej któregośkolwiek ze wskaźników.

§ 9

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać się kontroli i audytowi w zakresie prawidłowości realizacji Projektu przeprowadzonych przez Instytucję Zarządzającą lub inne uprawnione podmioty, w tym podmioty wykonujące czynności kontrolne w imieniu Instytucji Zarządzającej.
2. Kontrole i audyty przeprowadza się w siedzibie kontrolującego na podstawie dostarczonych dokumentów lub w każdym miejscu związanym z realizacją Projektu. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli i audytowi począwszy od dnia zawarcia niniejszego Porozumienia do dnia upływu terminu ustalonego zgodnie z § 11 ust. 2 - 4, jak również w okresie trwałości Projektu.
3. Beneficjent w związku z kontrolą lub audytem zobowiązuje się w szczególności:
 - 1) zapewnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, pełen dostęp do wszystkich dokumentów związanych bezpośrednio z realizacją Projektu, w tym możliwość tworzenia ich uwierzytelnionych kopii i odpisów, jak również – jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu – pełen dostęp do dokumentów niezwiązanych bezpośrednio z realizacją Projektu;
 - 2) zapewnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, pełen dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji Projektu, jak również do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych;
 - 3) udzielać podmiotom, o których mowa w ust. 1, wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu.
4. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów, niezapewnienie pełnego dostępu, o którym mowa w ust. 3 pkt 2, a także niezłożenie wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu, jest traktowane jak odmowa poddania się kontroli.
5. Beneficjent jest zobowiązany realizować skierowane do niego zalecenia pokontrolne, a w szczególności wdrożyć wskazane w zaleceniach działania naprawcze.
6. Beneficjent zobowiązuje się do obligatoryjnego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WL o wynikach wszystkich kontroli i audytów przeprowadzanych przez Najwyższą Izbę Kontroli oraz inne podmioty uprawnione na podstawie odrębnych przepisów do przeprowadzania kontroli i audytów, w terminie 7 dni od otrzymania wyników kontroli.
7. Kontrole i audyty będą prowadzone zgodnie z art. 22-25 ustawy wdrożeniowej oraz innymi mającymi zastosowanie przepisami prawa powszechnie obowiązującego.
8. Stwierdzenie nieprawidłowości indywidualnej lub systemowej będzie skutkowało – w zależności od chwili stwierdzenia nieprawidłowości - pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez Beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo lub nałożeniem korekty finansowej, zgodnie z art. 24-25 ustawy wdrożeniowej.
9. Niestwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości na wcześniejszym etapie, w szczególności w toku oceny Projektu, przed zawarciem Porozumienia, jak również w toku wcześniejszej kontroli, nie stanowi przesłanki do odstąpienia od podjęcia działań, o których mowa w ust. 8, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Beneficjent nie może powoływać się na niestwierdzenie nieprawidłowości na wcześniejszym etapie jako na

okoliczność, która wskazuje na ustalenie przez Instytucję Zarządzającą braku wystąpienia nieprawidłowości. W szczególności podstawą do odstąpienia od ustaleń niestwierdzających nieprawidłowości, poczynionych przez Instytucję Zarządzającą na wcześniejszym etapie, mogą być ustalenia lub skutki prawne wynikające z prawomocnych orzeczeń sądów lub innych organów władzy publicznej, ostatecznych decyzji administracyjnych, czy też ustalenia poczynione przez instytucję audytową, w rozumieniu art. 13 ustawy wdrożeniowej lub instytucje Unii Europejskiej.

§ 10

Beneficjent zobowiązuje się do poinformowania pisemnie Instytucji Zarządzającej o wszystkich realizowanych przez siebie projektach finansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności lub innych funduszy Unii Europejskiej na dzień podpisania Porozumienia. W sytuacji, gdyby okoliczność, o której mowa w zdaniu pierwszym, powstała po zawarciu Porozumienia, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego pisemnego poinformowania o jej zaistnieniu Instytucji Zarządzającej.

§ 11.

1. Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych i bankowych.
2. Beneficjent jest zobowiązany poinformować Instytucję Zarządzającą o miejscu przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu. Z zastrzeżeniem ust. 4 Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, w sposób zapewniający jej bezpieczeństwo i nienaruszalność, przez okres od zawarcia Porozumienia do dnia, w którym upływa okres trzech lat liczonych od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostatni wydatek dotyczący Projektu. Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta o dacie rozpoczęcia okresu 3 letniego, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym.
3. Instytucja Zarządzająca może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 2 lub 4, na czas oznaczony, nie dłuższy, niż 5 lat, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu. Przedłużenie terminu na zasadach, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, nie wymaga sporządzenia aneksu do niniejszego Porozumienia.
4. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentów dotyczących pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia przyznania pomocy.

§ 12

Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu w wyznaczonym przez nią terminie.

1. Jeżeli Projekt zakłada wykorzystanie infrastruktury zarówno na cele gospodarcze, jak i niegospodarcze, sposób wykorzystania infrastruktury badawczej, na którą przyznano dofinansowanie na podstawie Porozumienia, podlega monitorowaniu, w celu ustalenia, czy wykorzystanie infrastruktury na cele gospodarcze nie przekracza zakresu założonego przez Beneficjenta w Projekcie.
2. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej odbywa się przez cały okres jej amortyzacji, zgodnie z metodą amortyzacji przyjętą przez Beneficjenta, niezależnie od upływu okresu trwałości Projektu. Jeżeli poszczególne składniki infrastruktury amortyzują się w różnych okresach, sposób wykorzystania każdego ze składników podlega monitorowaniu we właściwym dla niego okresie amortyzacji.
3. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej następuje w cyklach rocznych, zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi u Beneficjenta.
4. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej odbywa się w oparciu o wskaźniki określone w Projekcie (w załączniku do wniosku o dofinansowanie Projektu pn.: Analiza przedstawiająca strukturę wykorzystania powstałej w ramach projektu infrastruktury na cele gospodarcze i niegospodarcze). Wskaźniki wybrane do monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej nie podlegają zmianom w całym okresie monitorowania.
5. W ramach obowiązku monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej Beneficjent składa Instytucji Zarządzającej w cyklach rocznych, w terminie 60 dni od dnia zakończenia okresu rocznego, o którym mowa w ust. 3, sprawozdania ze sposobu i zakresu wykorzystania infrastruktury badawczej na cele gospodarcze i niegospodarcze, w oparciu o wskaźniki, o których mowa w ust. 4. Beneficjent, na żądanie Instytucji Zarządzającej, jest zobowiązany przedłożyć Instytucji Zarządzającej wszystkie dokumenty, dotyczące sposobu wykorzystania infrastruktury badawczej, w tym dokumentację finansowo-księgową. Beneficjent jest zobowiązany prowadzić dokumentację w taki sposób, by było możliwe na jej podstawie przyporządkowanie kosztów, finansowania oraz przychodów/dochodów odpowiednio do działalności gospodarczej i niegospodarczej.
6. W przypadku, gdy w danym okresie rocznym, o którym mowa w ust. 3, zakres wykorzystania infrastruktury badawczej na cele gospodarcze, założony w Projekcie, zostanie przekroczony, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego dofinansowania, w zakresie przekraczającym dopuszczalną intensywność pomocy publicznej, o której mowa w § 2 Porozumienia. Wielkość kwoty przypadającej do zwrotu ustala się proporcjonalnie do okresu amortyzacji infrastruktury, o którym mowa w ust. 2, założonego przez Beneficjenta w Projekcie zakresu wykorzystania infrastruktury badawczej na cele gospodarcze i niegospodarcze, jak również stopnia przekroczenia tego zakresu w danym okresie rocznym. Zwrot następuje w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą.
7. W przypadku opisanym w ust. 6, w zakresie, w jakim otrzymane dofinansowanie nie przekracza dopuszczalnej intensywności pomocy publicznej, o której mowa w § 2, Instytucja Zarządzająca może wezwać Beneficjenta do zawarcia w wyznaczonym terminie opracowanego przez tę instytucję aneksu do Porozumienia, stanowiącego podstawę udzielenia pomocy publicznej nie podlegającej zwrotowi. W przypadku braku zawarcia

²⁰ Paragrafy 12a, 12b oraz 12c mają zastosowanie do projektów finansowanych w ramach Działania 1.1; w pozostałych przypadkach należy je wykreślić.

przedmiotowego aneksu do Porozumienia, w wyznaczonym terminie, z przyczyn leżących po stronie Beneficjenta, zwrotowi podlega również ta część dofinansowania, której podstawą udzielenia miał być aneks do Porozumienia, do którego zawarcia nie doszło.

8. Ustalenie kwoty dofinansowania przypadającej do zwrotu w odniesieniu do danego okresu rocznego, zgodnie z ust. 6, następuje według wzoru: $KDZ = RA - (FPDNG + FPDG)$

gdzie:

- 1) KDZ oznacza kwotę dofinansowania przypadającą do zwrotu;
- 2) RA oznacza część dofinansowania udzielonego na podstawie Porozumienia, wynikającą z podzielenia kwoty udzielonego dofinansowania przez liczbę lat obejmujących cały okres amortyzacji infrastruktury badawczej;
- 3) FPDNG oznacza kwotę dofinansowania udzielonego na podstawie Porozumienia, przypadającą na finansowanie działalności niegospodarczej w danym okresie rocznym, i jest obliczana według wzoru:

$$FPDNG = DNG \times PD \times RKK$$

gdzie:

DNG oznacza rzeczywisty procentowy zakres wykorzystania infrastruktury badawczej na działalność niegospodarczą w danym okresie rocznym;

PD oznacza procentowy poziom dofinansowania, określony w § 2 ust. 7 lit. a Porozumienia;

RKK oznacza część kosztów kwalifikowalnych ustalonych w Porozumieniu, wynikającą z podzielenia kwoty kosztów kwalifikowalnych przez liczbę lat obejmujących cały okres amortyzacji infrastruktury badawczej

- 4) FPDG oznacza kwotę dofinansowania udzielonego na podstawie Porozumienia, przypadającą na finansowanie działalności gospodarczej w danym okresie rocznym, i jest obliczana według wzoru:

$$FPDG = DG \times PD \times RKK$$

gdzie:

DG oznacza rzeczywisty procentowy zakres wykorzystania infrastruktury badawczej na działalność gospodarczą w danym okresie;

PD oznacza procentowy poziom dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 7 lit. b Porozumienia, określony we wniosku o dofinansowanie Projektu;

RKK oznacza część kosztów kwalifikowalnych ustalonych w Porozumieniu, wynikającą z podzielenia kwoty kosztów kwalifikowalnych przez liczbę lat obejmujących cały okres amortyzacji infrastruktury badawczej²¹.

§12b

1. Beneficjent jest zobowiązany osiągnąć oszacowany we wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu poziom przychodów od sektora MŚP (w rozumieniu Załącznika I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/14 z dnia 17 czerwca 2014 r., uznającego niektóre

²¹ Przykład zastosowania wzorów, o których mowa w niniejszym ustępie, zawiera załącznik nr do Porozumienia.

rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE, Seria L, 2014 r., Nr 187, s. 1) z działalności gospodarczej założonej we wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu/z działalności komercyjnej²² prowadzonej z wykorzystaniem infrastruktury powstałej w ramach Projektu (wraz z inną uzupełniającą infrastrukturą badawczą – jeśli dotyczy).

2. Poziom przychodów, o którym mowa w ust. 1, planowany do osiągnięcia na zakończenie okresu trwałości Projektu/okresu trwałości, nie później jednak niż na moment złożenia dokumentów zamknięcia Programu²³, wynosi zł.
3. Po upływie okresu, o którym mowa w ust. 2, Beneficjent informuje Instytucję Zarządzającą o poziomie przychodów, o którym mowa w ust. 1, rzeczywiście osiągniętym na zakończenie okresu wymienionego w ust. 2. Na żądanie Instytucji Zarządzającej Beneficjent zobowiązany jest przedłożyć Instytucji Zarządzającej wszystkie dokumenty potrzebne do oszacowania poziomu osiągniętego przychodu..
4. Na uzasadniony wniosek Beneficjenta, za zgodą Instytucji Zarządzającej, okres na osiągnięcie planowanego poziomu przychodów, o których mowa w ust. 2, może zostać wydłużony nie więcej, niż o kolejne dwa lata, przy czym nie dłużej, niż do zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków w ramach Programu/złożenia dokumentów zamknięcia Programu.²⁴
5. W razie niezrealizowania obowiązku określonego w ust. 1-4 Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu odpowiedniej części dofinansowania, proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia planowanego poziomu przychodów, o którym mowa w ust. 1 i 2. Zwrot następuje w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą.
6. Ustalenie kwoty dofinansowania przypadającej do zwrotu, o którym mowa w ust. 5, następuje według poniższego wzoru:

$$KDZ = D \times [PP - ZP] / (PP)$$

gdzie:

KDZ– oznacza kwotę dofinansowania podlegającą zwrotowi;

D– oznacza kwotę dofinansowania ujętą we wniosku o dofinansowanie Projektu, PP – oznacza planowany poziom przychodów, o których mowa w ust. 1;

ZP- oznacza rzeczywiście osiągnięty poziom przychodów, o których mowa w ust. 3;

§ 12 c²⁵

1. Beneficjent jest zobowiązany do spłaty rekompensaty - obejmującej całkowitą wartość nieruchomości zadeklarowanej jako wkład niepieniężny do części gospodarczej.
2. Rekompensata przekazana na rzecz niegospodarczej części działalności za użytkowanie infrastruktury przez część gospodarczą będzie odpowiednikiem ceny rynkowej oraz dokonywana będzie ze środków pochodzących z działalności gospodarczej Beneficjenta.

²² Niepotrzebne skreślić.

²³ Niepotrzebne skreślić.

²⁴ Niepotrzebne skreślić.

²⁵ Wykreślić- jeżeli nie dotyczy.

3. Rekompensata może być przekazana jednorazowo lub też w ratach, również na etapie działalności operacyjnej Projektu, przy czym powinna być przekazana nie później, niż do upływu okresu trwałości Projektu.
4. Informacja o dokonanych spłatach rekompensaty powinna być przesyłana do IZ RPO WL w terminie 7 dni od dokonania spłaty (częściowej lub w całości).

§ 12 d

1. Beneficjent wykorzystujący infrastrukturę powstałą w ramach Projektu do prowadzenia zarówno działalności gospodarczej, jak i niegospodarczej, zobowiązuje się do rozdzielenia kosztów, finansowania, i przychodów/dochodów z każdego rodzaju działalności, konsekwentnie stosując obiektywnie uzasadnione zasady rachunku kosztów.
2. Jeżeli Projekt zakłada wykorzystanie infrastruktury na cele prowadzenia działalności gospodarczej o charakterze pomocniczym, spełniającej warunki określone w pkt. 207 Zawiadomienia Komisji w sprawie pojęcia pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE (2016/C 262/01) podlega monitorowaniu, w celu ustalenia, czy wykorzystanie infrastruktury na cele gospodarcze nie przekracza 20 % całkowitej rocznej wydajności infrastruktury.
3. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury odbywa się co najmniej przez cały okres jej amortyzacji, zgodnie z metodą amortyzacji przyjętą przez Beneficjenta, niezależnie od upływu okresu trwałości Projektu. Jeżeli poszczególne składniki infrastruktury amortyzują się w różnych okresach, sposób wykorzystania każdego ze składników podlega monitorowaniu we właściwym dla niego okresie amortyzacji.
4. Monitorowanie sposobu wykorzystania infrastruktury następuje w cyklach rocznych, zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi u Beneficjenta, z wykorzystaniem dokumentacji finansowo-księgowej oraz innych dokumentów, na podstawie których można potwierdzić proporcje wykorzystania infrastruktury do prowadzenia działalności gospodarczej lub niegospodarczej.
5. Monitorowanie wykorzystania infrastruktury odbywa się na podstawie wybranych wskaźników, najbardziej odpowiednich z punktu widzenia możliwego sposobu jej wykorzystania, określonych w Projekcie. Mechanizm ten nie może być oparty na przychodach lub dochodach osiągniętych z działalności gospodarczej i niegospodarczej. Wskaźniki wybrane do monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury nie podlegają zmianom w całym okresie monitorowania.
6. W ramach obowiązku monitorowania sposobu wykorzystania infrastruktury Beneficjent składa Instytucji Zarządzającej w cyklach rocznych, w terminie 60 dni od dnia zakończenia okresu rocznego, o którym mowa w ust. 4, sprawozdania ze sposobu i zakresu wykorzystania infrastruktury na cele gospodarcze i niegospodarcze, w oparciu o wskaźniki, o których mowa w ust. 5. Beneficjent, na żądanie Instytucji Zarządzającej, jest zobowiązany przedłożyć Instytucji Zarządzającej wszystkie dokumenty, dotyczące sposobu wykorzystania infrastruktury, w tym dokumentację finansowo-księgową. Beneficjent jest zobowiązany prowadzić dokumentację w taki sposób, by było możliwe na jej podstawie przyporządkowanie kosztów, finansowania oraz przychodów/dochodów odpowiednio do działalności gospodarczej i niegospodarczej.
7. W przypadku, gdy w danym okresie rocznym, o którym mowa w ust. 4, wykorzystanie infrastruktury na cele gospodarcze, przekroczy 20% całkowitej rocznej wydajności

infrastruktury, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu otrzymanego dofinansowania w części przypadającej na element infrastruktury, którego dotyczy przekroczenie. Wielkość kwoty przypadającej do zwrotu ustala się proporcjonalnie do okresu amortyzacji infrastruktury, o którym mowa w ust. 3, jak również do stopnia wykorzystania tego elementu infrastruktury na cele gospodarcze w danym okresie rocznym. Ponadto obowiązek zwrotu obejmuje pozostałą część dofinansowania przypadającą na dany element infrastruktury, ustaloną proporcjonalnie do pozostałego okresu jej amortyzacji, z zastrzeżeniem ust. 8. Zwrot następuje w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą.

8. Zwrot, o którym mowa w ust. 7 zd. 3, nie będzie wymagany w przypadku i w zakresie, w jakim istnieją podstawy do zakwalifikowania udzielonego Beneficjentowi dofinansowania jako prawidłowo udzielonej pomocy publicznej. Instytucja Zarządzająca może wezwać Beneficjenta do zawarcia w wyznaczonym terminie opracowanego przez tę instytucję aneksu do Porozumienia, stanowiącego podstawę udzielenia pomocy publicznej nie podlegającej zwrotowi. W przypadku braku zawarcia przedmiotowego aneksu do Porozumienia w wyznaczonym terminie, z przyczyn leżących po stronie Beneficjenta, zwrotowi podlega również ta część dofinansowania, której podstawą udzielenia miał być aneks do Porozumienia, do którego zawarcia nie doszło.

Obowiązki informacyjne

§ 13.

1. Beneficjent jest zobowiązany do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego, Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z 28 lipca 2014 r. ustanawiającego 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 (Dz.Urz.UE seria L, 2014 r., nr 233, str. 7), Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego 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 (Dz.Urz.UE seria L, 2014 r., nr 138, s. 5 z późn. zm.), Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.Urz.UE seria L, 2013 r., nr 347, s. 470 z późn. zmm.) oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Wytycznych oraz w Załączniku nr 4 do Porozumienia.

Beneficjent jest zobowiązany w szczególności do:

- a) oznaczania znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz oficjalnym logo promocyjnym województwa: wszystkich prowadzonych działań

informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu; wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu podawanych do wiadomości publicznej; wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie.

- b) umieszczania przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 lub odpowiednio tablicy informacyjnej i/lub promocyjnej w miejscu realizacji Projektu.
 - c) umieszczania opisu Projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej.
 - d) przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał dofinansowanie przynajmniej w formie odpowiedniego oznakowania.
 - e) dokumentowanie działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
2. Beneficjent udostępnia Instytucji Zarządzającej na potrzeby informacji i promocji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego wszystkie utwory informacyjno-promocyjne powstałe w trakcie realizacji Projektu, w postaci m.in.: materiałów zdjęciowych, audiowizualnych oraz prezentacji dotyczących projektu i udziela nieodpłatnie licencji niewyłącznej, obejmującej prawo do korzystania z nich bezterminowo na terytorium Unii Europejskiej w zakresie następujących pól eksploatacji:
- 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu – wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono – wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 – publiczne wykonanie, wystawianie, wyświetlanie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i czasie przez siebie wybranym.
3. Postanowienia ust. 1-2 stosuje się także do Partnerów.
4. Zmiana Załącznika nr 4 do Porozumienia nie wymaga zawarcia aneksu do Porozumienia i odbywać się będzie poprzez wystosowanie do Beneficjenta przez IZ RPO informacji o zmianie Załącznika, ze wskazaniem miejsca opublikowania zmienionego Załącznika oraz daty, od której będzie stosowany zmieniony Załącznik. Beneficjent ma obowiązek stosować zmieniony Załącznik od daty wskazanej w informacji, o której mowa w zdaniu poprzedzającym.

Zmiany w Porozumieniu i Projekcie

§ 14

1. Beneficjent zgłasza w formie pisemnej Instytucji Zarządzającej propozycje zmian dotyczące Projektu, wraz z uzasadnieniem, nie później niż przed planowanym rzeczowym zakończeniem realizacji Projektu, określonym w § 3 ust. 1 pkt 2. Wprowadzenie zmian w Projekcie może nastąpić wyłącznie za zgodą Instytucji Zarządzającej, w formie aneksu do Porozumienia
2. Proponowane przez Beneficjenta zmiany mogą dotyczyć w szczególności:
 - 1) terminów realizacji Projektu, o których mowa w § 3 ust. 1 Porozumienia;
 - 2) zmiany wartości wskaźników produktu lub rezultatu oraz terminu osiągnięcia tych wskaźników;
 - 3) zakresu rzeczowego Projektu;
 - 4) poziomu dofinansowania Projektu;
 - 5) przesunięć pomiędzy zadaniami/kategoriami wydatków określonymi we wniosku o dofinansowanie Projektu, o którym mowa w § 2 ust. 1 Porozumienia
3. Porozumienie może zostać zmienione jedynie w przypadku, gdy zmiana nie wpływa na spełnianie kryteriów wyboru Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu. Dotyczy to w szczególności zmiany wartości wskaźników produktu lub rezultatu w Projekcie. Przed podjęciem decyzji o wyrażeniu zgody na wprowadzenie zmiany Instytucja Zarządzająca dokonuje weryfikacji, czy warunek, o którym mowa w zd. 1, jest spełniony.
4. Porozumienie może zostać zmienione z inicjatywy Instytucji Zarządzającej, na podstawie zgodnego oświadczenia Stron Porozumienia, w wyniku wystąpienia okoliczności, które wymagają zmian w Porozumieniu, w szczególności w celu zapewnienia prawidłowej realizacji lub rozliczenia Projektu, pod warunkiem, że zmiany nie wpływają na spełnianie kryteriów wyboru Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu.

§ 15.

1. Wszelkie zmiany w Porozumieniu wymagają aneksu do Porozumienia zawartego w formie pisemnej pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem ust. 2 oraz §13 ust. 4 Porozumienia.
2. Zmiany danych o jakich mowa w § 22 ust. 2 nie wymagają sporządzenia aneksu do Porozumienia i dokonywane są przez pisemne oświadczenie składane drugiej Stronie Porozumienia.

Rozwiązanie Porozumienia

§ 16.

1. Instytucja Zarządzająca może rozwiązać niniejsze Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego terminu wypowiedzenia, jeżeli:
 - 1) Beneficjent nie rozpoczął realizacji Projektu w terminie 3 miesięcy od ustalonego w § 3 ust. 1 pkt 1 dnia rozpoczęcia realizacji Projektu;

- 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu lub realizuje go w sposób niezgodny z niniejszym Porozumieniem, przepisami prawa lub procedurami właściwymi dla Programu lub Projektu;
 - 3) Beneficjent odmówił poddania się kontroli lub audytowi uprawnionych podmiotów bądź ich przeprowadzenie utrudniał;
 - 4) Beneficjent w terminie określonym nie usunął stwierdzonych nieprawidłowości;
 - 5) Beneficjent nie przestrzegał procedur udzielania zamówień, o których mowa w § 7;
 - 6) Beneficjent wykorzystał w całości bądź w części dofinansowanie na cel inny niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Porozumieniem, przepisami prawa lub procedurami właściwymi dla Programu lub Projektu;
 - 7) Beneficjent przed zawarciem Porozumienia (w szczególności ubiegając się o wybór Projektu do dofinansowania lub o zawarcie niniejszego Porozumienia) lub realizując Porozumienie (w szczególności ubiegając się o wypłatę dofinansowania) lub w okresie trwania Projektu, przedłożył Instytucji Zarządzającej podrobiony, przerobiony, poświadczający nieprawdę lub nierzetelny dokument dotyczący Projektu lub złożył poświadczające nieprawdę lub nierzetelne oświadczenie dotyczące Projektu;
 - 8) wobec Beneficjenta został złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub gdy Beneficjent pozostaje w stanie likwidacji lub gdy podlega zarządowi komisyjczemu lub gdy zawiesił swoją działalność lub jest podmiotem postępowań o podobnym charakterze;
 - 9) Beneficjent w inny sposób nienależycie realizuje obowiązki nałożone na niego w Porozumieniu.
2. W przypadkach, o których mowa w ust. 1 pkt 6-9 Instytucja Zarządzająca, wedle swego wyboru, może rozwiązać Porozumienie z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, lub rozwiązać je ze skutkiem natychmiastowym, bez zachowania okresu wypowiedzenia.
 3. Pomimo wystąpienia okoliczności o jakich mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca może nie rozwiązać Porozumienia, jeżeli charakter stwierdzonych uchybień nie czyni niemożliwym lub niecelowym dalszej realizacji postanowień Porozumienia.
 4. W przypadku rozwiązania Porozumienia z powodów, o których mowa w ust. 1 lub 2, udzielone dofinansowanie podlega zwrotowi.
 5. Niniejsze Porozumienie może zostać rozwiązane ze skutkiem natychmiastowym, na podstawie pisemnego oświadczenia Instytucji Zarządzającej, złożonego w następstwie wystąpienia okoliczności mających charakter siły wyższej, które uniemożliwiają dalsze wykonywanie którejkolwiek ze Stron obowiązków zawartych w Porozumieniu. W przypadku rozwiązania Porozumienia na zasadach opisanych w zdaniu pierwszym Beneficjent ma prawo do dofinansowania wyłącznie tej części wydatków, która odpowiada prawidłowo zrealizowanej części Projektu.
 6. Porozumienie ulega rozwiązaniu na pisemny wniosek Beneficjenta, jeżeli zwróci on otrzymane dofinansowanie. Rozwiązanie następuje wraz z upływem 30 dni od dnia złożenia wniosku, pod warunkiem zwrotu w tym terminie otrzymanego dofinansowania.

7. Niezależnie od przyczyny rozwiązania Porozumienia Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z przepisami § 11.
8. W razie ustania Porozumienia, bez względu na przyczynę (w szczególności w razie rozwiązania Porozumienia z przyczyn wskazanych w Porozumieniu), Beneficjentowi nie przysługują w stosunku do Instytucji Zarządzającej jakiegokolwiek roszczenia o zapłatę, w tym roszczenia odszkodowawcze.
9. Rozwiązanie Porozumienia przez Beneficjenta lub Instytucję Zarządzającą na zasadach opisanych w niniejszym paragrafie może nastąpić od dnia jego zawarcia do dnia zakończenia realizacji przez Beneficjenta obowiązków, o których mowa w § 11 ust. 2-4 niniejszego Porozumienia.

Trwałość Projektu

§ 16a

1. Stosownie do unormowania art. 71 rozporządzenia ogólnego Beneficjent jest zobowiązany do zachowania trwałości Projektu, przez okres 5 lat (3 lat w przypadku MŚP –w odniesieniu do projektów, z którymi związany jest wymóg utrzymania inwestycji lub miejsc pracy) od dnia płatności końcowej na rzecz Beneficjenta. W przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy publicznej wprowadzają inne wymogi w tym zakresie, stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami.
2. Za datę płatności końcowej na rzecz Beneficjenta uznaje się datę rozliczenia wniosku o płatność końcową.
3. Naruszenie trwałości Projektu następuje w sytuacji wystąpienia w okresie trwałości co najmniej jednej z poniższych przesłanek:
 - 1) istotna zmiana wpływająca na charakter Projektu, jego cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów;
 - 2) zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
 - 3) zaprzestanie działalności produkcyjnej lub jej przeniesienie poza obszar wsparcia Programu.
4. Naruszenie trwałości Projektu następuje również w przypadku przeniesienia w okresie 10 lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta działalności produkcyjnej poza obszar UE. Zasada ta nie ma zastosowania do przedsiębiorstw z sektora MŚP. W przypadku wystąpienia pomocy publicznej okres 10 lat zostaje zastąpiony terminem mającym zastosowanie na mocy przepisów dotyczących pomocy państwa, jeżeli przepisy te przewidują taki termin.
5. W razie naruszenia trwałości Projektu Beneficjent ma obowiązek zwrotu dofinansowania proporcjonalnie do okresu niezachowania trwałości Projektu.
6. Do naruszenia trwałości Projektu nie dochodzi w sytuacji, gdy Beneficjent zaprzestał działalności produkcyjnej z powodu ogłoszenia upadłości niewynikającej z oszukańczego

bankructwa w rozumieniu art. 71 rozporządzenia ogólnego. Ciężar dowodu, iż upadłość nie wynikała z oszukańczego bankructwa, spoczywa na Beneficjencie.

7. Przedmiotem kontroli w okresie trwałości Projektu mogą być w szczególności wszelkie zagadnienia dotyczące prawidłowości realizacji Projektu, kwalifikowalności wydatków, osiągania dochodów w Projekcie, jak również kwestia zachowania przez Beneficjenta trwałości Projektu.
8. W okresie trwałości Projektu Beneficjent ma obowiązek przedkładać Instytucji Zarządzającej na każde jej wezwanie i w terminie tam wyznaczonym, a nadto, bez osobnego wezwania, po zakończeniu każdego roku okresu trwałości Projektu, sprawozdania z utrzymania trwałości Projektu, na wzorze opracowanym przez Instytucję Zarządzającą. Sprawozdanie składa się za pośrednictwem systemu LSI2014. Niezłożenie sprawozdania, wbrew obowiązkowi, jest traktowane analogicznie, jak odmowa poddania się kontroli, w szczególności co do możliwości rozwiązania Porozumienia.
9. Beneficjent w okresie trwałości ma obowiązek informowania Instytucji Zarządzającej o wszelkich okolicznościach, które mogą mieć wpływ na niedotrzymanie przez Projekt zasady trwałości. Informacja powinna zostać udzielona niezwłocznie, jednakże nie później, niż w terminie 14 dni od dnia zaistnienia danej okoliczności.

Zasady wykorzystania systemu teleinformatycznego

§ 17

1. Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą, zgodnie z aktualną Instrukcją Użytkownika B udostępnioną przez Instytucję Zarządzającą. 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;
 - 4) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.Przekazanie dokumentów, o których mowa wyżej, drogą elektroniczną nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli na miejscu.
2. Beneficjent i Instytucja Zarządzająca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Porozumieniu 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 Zarządzającej do pracy w SL2014. Zgłoszenie ww. osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane na podstawie wniosku o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej określonego w Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.
4. Beneficjent zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub kwalifikowany podpis elektroniczny w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014.

5. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, o czym Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej lub adres e-mail, w przypadku braku numeru PESEL.
6. Beneficjent zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014 oraz Instrukcji Użytkownika B udostępnionej przez Instytucję Zarządzającą.
7. Beneficjent zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Zarządzającej o nieautoryzowanym dostępie do danych Beneficjenta w SL2014.
8. W przypadku, gdy z przyczyn technicznych korzystanie z SL2014 nie jest możliwe Beneficjent zgłasza ten fakt Instytucji Zarządzającej na adres e-mail W przypadku potwierdzenia awarii SL2014 przez pracownika Instytucji Zarządzającej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją Zarządzającą odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja papierowa, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli w imieniu Beneficjenta. O usunięciu awarii SL2014 Instytucja Zarządzająca informuje Beneficjenta na adres e-mail wskazany we wniosku o dofinansowanie, Beneficjent zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w SL2014 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.
9. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014:
 - 1) zmiany treści Porozumienia
 - 2) kontrole na miejscu przeprowadzane w ramach Projektu.
 - 3) inne czynności dla których Porozumienie, Wytyczne lub przepisy prawa wymagają formy pisemnej.

Ochrona danych osobowych

§ 18.

1. Na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego, nr, zawartego pomiędzy Powierzającym a Instytucją Zarządzającą oraz na podstawie art. 28 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych osobowych); Dziennik Urzędowy UE L 119 z 04.05.2016 s. 1, dalej: RODO) Instytucja Zarządzająca powierza Beneficjentowi przetwarzanie danych osobowych, w imieniu i na rzecz Powierzającego w zakresie zbioru, o którym mowa w ust. 2 pkt 2 oraz w imieniu i na rzecz Instytucji Zarządzającej, w zakresie zbiorów, o których mowa w ust. 2 pkt 1, na warunkach opisanych w niniejszym paragrafie.
2. Przetwarzanie danych osobowych jest dopuszczalne na podstawie:
 - 1) w odniesieniu do zbiorów:
 - a) rozporządzenia nr 1303/2013;
 - b) ustawy wdrożeniowej;
 - c) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 1011/2014 z dnia 22 września 2014 r. ustanawiającego szczegółowe przepisy wykonawcze do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do wzorów służących do przekazywania Komisji określonych informacji oraz szczegółowe

przepisy dotyczące wymiany informacji między beneficjentami a instytucjami zarządzającymi, certyfikującymi, audytowymi i pośredniczącymi (Dz. Urz. UE, Seria L, 2014 r., Nr 286, str.1).

- 2) w odniesieniu do zbioru Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych:
 - a) rozporządzenia nr 1303/2013;
 - 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, Seria L, Nr 347, str. 470),
 - c) ustawy wdrożeniowej;
 - d) 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, Seria L, 2014 r., Nr 286, str.1).
3. Beneficjent jest zobowiązany wykonywać wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z przepisów RODO, w szczególności odebrać od uczestnika Projektu²⁶ stosowne oświadczenie zawierające wskazanie administratora danych osobowych, podstawy prawnej przetwarzania danych, celu przetwarzania danych, podmiotów, którym powierzono dane do przetwarzania oraz o prawie dostępu do treści danych oraz ich poprawiania. Dowody wykonania tego obowiązku przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie lub w innym miejscu, w którym są zlokalizowane dokumenty związane z Projektem.
4. Powierzone dane osobowe mogą być przetwarzane przez Beneficjenta wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji Projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom Projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Programu.
5. Przy przetwarzaniu danych osobowych Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania zasad wskazanych w niniejszym paragrafie, RODO, w Ustawie o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000; dalej: Ustawa o ochronie danych osobowych) oraz w innych przepisach powszechnie obowiązującego prawa.
6. Beneficjent nie decyduje o celach i środkach przetwarzania powierzonych danych osobowych.
7. Beneficjent, w przypadku przetwarzania powierzonych danych osobowych w systemie informatycznym, zobowiązuje się do przetwarzania ich co najmniej w SL2014.
8. Beneficjent przed rozpoczęciem przetwarzania danych osobowych zastosuje odpowiednie środki organizacyjne i techniczne, o których mowa w art. 32 RODO, zabezpieczające zbiory danych zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanym z przetwarzaniem danych osobowych. Beneficjent może powierzyć przetwarzanie danych innym podmiotom przetwarzającym, w zakresie przewidzianym w niniejszym paragrafie, jedynie w sytuacji gdy podmiot przetwarzający zapewni

²⁶ Jeżeli w danym projekcie występuje kategoria uczestnika projektu.

- wdrażanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których one dotyczą.
9. Instytucja Zarządzająca w imieniu Powierzającego (w odniesieniu do zbioru, o którym mowa w ust. 2 pkt 2) oraz w imieniu własnym (w odniesieniu do zbiorów, o których mowa w ust. 2 pkt 1) umocowuje Beneficjenta do powierzania przetwarzania danych osobowych podmiotom przetwarzającym świadczącym usługi na rzecz Beneficjenta, w związku z realizacją Projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne oraz realizującym zadania związane z audytem, kontrolą, monitoringiem i sprawozdawczością oraz działaniami informacyjno-promocyjnymi prowadzonymi w ramach Programu, pod warunkiem niewyrażenia sprzeciwu przez Instytucję Zarządzającą w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji o zamiarze powierzania przetwarzania danych osobowych do Instytucji Zarządzającej i pod warunkiem, że Beneficjent zawrze z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w kształcie zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu.
 10. Zakres danych osobowych powierzanych przez Beneficjentów podmiotom, o których mowa w ust. 9, powinien być adekwatny do celu powierzenia oraz każdorazowo indywidualnie dostosowany przez Beneficjenta.
 11. Beneficjent przekaze Instytucji Zarządzającej wykaz podmiotów, o których mowa w ust. 9, za każdym razem, gdy takie powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpi, a także na każde jej żądanie.
 12. 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.
 13. Do przetwarzania danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz przez podmioty, o których mowa w ust. 9, posiadające imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych.
 14. Instytucja Zarządzająca umocowuje Beneficjenta do wydawania i odwoływania osobom, o których mowa w ust. 13, imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorach, o których mowa w ust. 2 pkt 1. Upoważnienia przechowuje Beneficjent w swojej siedzibie. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.
 15. Imienne upoważnienia, o których mowa w ust. 14 są ważne do dnia odwołania, nie dłużej jednak niż do dnia, o którym mowa w § 14 ust. 2. Upoważnienie wygasa z chwilą ustania stosunku prawnego łączącego Beneficjenta z osobą wskazaną w ust. 13. Beneficjent winien posiadać przynajmniej jedną osobę legitymującą się imiennym upoważnieniem do przetwarzania danych osobowych odpowiedzialną za nadzór nad zarchiwizowaną dokumentacją do dnia, o którym mowa w § 14 ust. 2.
 16. Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w związku z wykonywaniem Porozumienia.
 17. Instytucja Zarządzająca umocowuje Beneficjenta do dalszego umocowywania podmiotów, o których mowa w ust. 9, do wydawania oraz odwoływania osobom, o których mowa w ust. 13, upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 1. W takim wypadku stosuje się odpowiednie postanowienia dotyczące Beneficjentów w tym zakresie. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, wydaje wyłącznie Powierzający.

18. Instytucja Zarządzająca umocowuje Beneficjenta do określenia wzoru upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz wzoru odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych przez podmioty, o których mowa w ust. 9.
19. Instytucja Zarządzająca w imieniu Powierzającego (w odniesieniu do zbioru, o którym mowa w ust. 2 pkt 2) oraz w imieniu własnym (w odniesieniu do zbiorów, o których mowa w ust. 2 pkt 1) umocowuje Beneficjenta do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i 14 RODO.
20. Instytucja Zarządzająca, na zasadach, o których mowa w ust. 19, umocowuje Beneficjenta do takiego formułowania umów zawieranych przez Beneficjenta z podmiotami, o których mowa w ust. 9, by podmioty te były umocowane do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z art. 13 i 14 RODO.
21. Beneficjent jest zobowiązany do podjęcia wszelkich kroków służących zachowaniu poufności danych osobowych przetwarzanych przez mających do nich dostęp osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
22. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Zarządzającą o:
 - 1) wszelkich przypadkach naruszenia ochrony danych osobowych, na zasadach określonych w ust. 24;
 - 2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed Prezesem Urzędu 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. 30;
 - 4) wystąpieniu przez osobę, której dane dotyczą, bezpośrednio do Beneficjenta z żądaniem sprostowania lub ograniczenia przetwarzania danych.
23. Beneficjent zobowiązuje się do udzielenia Instytucji Zarządzającej lub Powierzającemu, na każde ich żądanie, informacji na temat przetwarzania danych osobowych, o których mowa w niniejszym paragrafie.
24. Beneficjent, po stwierdzeniu naruszenia ochrony danych osobowych, co zgodnie z RODO oznacza naruszenie bezpieczeństwa prowadzące do przypadkowego lub niezgodnego z prawem zniszczenia, utracenia, zmodyfikowania, nieuprawnionego ujawnienia lub nieuprawnionego dostępu do danych osobowych przesyłanych, przechowywanych lub w inny sposób przetwarzanych, na piśmie zgłasza to Instytucji Zarządzającej w terminie nie dłuższym, niż 24 godziny. Zgłoszenie musi zawierać wszystkie elementy określone w art. 33 ust. 3 RODO oraz informacje umożliwiające określenie czy naruszenie skutkuje wysokim ryzykiem naruszenia praw lub wolności osób fizycznych.
25. W przypadku stwierdzenia, że naruszenie, o którym mowa w ust. 24, powoduje wysokie ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych, Beneficjent, na polecenie Instytucji Zarządzającej, bez zbędnej zwłoki, zawiadamia o naruszeniu osoby, których dane dotyczą.
26. Beneficjent służy Administratorowi niezbędną pomocą w celu wywiązania się z obowiązków określonych w art. 32 - 36 RODO.
27. Beneficjent pomaga Administratorowi wywiązać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III RODO.
28. Beneficjent umożliwi Instytucji Zarządzającej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym, w miejscach, w których są przetwarzane powierzone dane osobowe,

- dokonanie kontroli lub audytu zgodności przetwarzania powierzonych danych osobowych z RODO, ustawą o ochronie danych osobowych i innymi przepisami powszechnie obowiązującego prawa oraz z Porozumieniem. Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli lub audytu powinno być przekazane podmiotowi kontrolowanemu co najmniej 5 dni roboczych przed rozpoczęciem kontroli.
29. W przypadku powzięcia przez Instytucję Zarządzającą lub Powierzającego wiadomości o rażącym naruszeniu przez Beneficjenta obowiązków wynikających z RODO, ustawy o ochronie danych osobowych, innych przepisów powszechnie obowiązującego prawa lub z Porozumienia, Beneficjent umożliwi Instytucji Zarządzającej, Powierzającemu lub podmiotom przez nie upoważnionym dokonanie niezapowiedzianej kontroli, w celu określonym w ust. 24.
30. Kontrolerzy Instytucji Zarządzającej, Powierzającego, lub podmiotów przez nie 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, rozporządzeniem MSWiA oraz Porozumieniem;
 - 2) żądać złożenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień przez osoby upoważnione do przetwarzania danych osobowych w zakresie niezbędnym do ustalenia stanu faktycznego;
 - 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.
31. Beneficjent zobowiązuje się zastosować zalecenia dotyczące poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania sporządzonych w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Instytucję Zarządzającą, Powierzającego lub przez podmioty przez nie upoważnione albo przez inne instytucje upoważnione do kontroli na podstawie odrębnych przepisów.
32. Beneficjent ponosi odpowiedzialność, zarówno wobec osób trzecich, jak i wobec Instytucji Zarządzającej, za szkody powstałe w związku z nieprzestrzeganiem RODO, ustawy o ochronie danych osobowych, przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych oraz zasad określonych w Porozumieniu. Dotyczy to również odpowiedzialności za działania lub zaniechania podmiotów przetwarzających, którym Beneficjent, na podstawie niniejszego paragrafu, powierzył przetwarzanie danych osobowych.
33. W sytuacji gdy Instytucja Zarządzająca, jako Administrator zostanie zobowiązana do wypłaty odszkodowania lub zostanie ukarana grzywną, albo jakąkolwiek inną karą, w następstwie naruszenia przez Beneficjenta RODO, ustawy o ochronie danych osobowych przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczącego ochrony danych osobowych lub Porozumienia, Beneficjent zobowiązuje się pokryć Instytucji Zarządzającej poniesioną z tego tytułu szkodę.

Postanowienia końcowe

§ 19

1. Beneficjent zobowiązuje się do przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie polityk horyzontalnych (ochrony środowiska, równości szans i niedyskryminacji, społeczeństwa informacyjnego, ochrony konkurencji i zamówień publicznych).
2. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, iż Wytyczne publikowane są na stronie internetowej www.funduszeuropejskie.gov.pl. Beneficjent oświadcza, iż na dzień podpisania Porozumienia zapoznał się z treścią publikowanych tam Wytycznych.
3. Jeżeli Projekt realizowany jest w partnerstwie, obowiązki Beneficjenta określone w Porozumieniu mają odpowiednie zastosowanie do partnerów Projektu. Obowiązek przestrzegania postanowień Porozumienia spoczywa wówczas na Beneficjencie oraz partnerach Projektu. Beneficjent zobowiązuje się przekazać każdemu z partnerów Projektu kopię Porozumienia.

§ 20

Beneficjent zobowiązuje się do pisemnego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WL o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości lub pozostawaniu w stanie likwidacji albo podleganiu zarządowi komisarzycznemu, bądź zawieszeniu swej działalności lub gdy jest przedmiotem postępowań prawnych o podobnym charakterze, w terminie do 3 dni od dnia wystąpienia powyższych okoliczności.

§ 21

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Porozumieniem zastosowanie w szczególności mają:
 - 1) odpowiednie reguły i zasady wynikające z Programu, Uszczegółowienia Programu oraz Wytycznych;
 - 2) odpowiednie przepisy prawa wspólnotowego, w szczególności *rozporządzenia ogólnego*,
 - 3) właściwe akty prawa polskiego, w szczególności *ustawy wdrożeniowej, ustawy o finansach publicznych, jak również*:
 - ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2017 r., poz. 459, z późn. zm.)
 - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.),
 - ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 1579).
2. Jeżeli dofinansowanie w całości lub w części stanowi pomoc publiczną lub pomoc de minimis, zastosowanie znajdują dodatkowo przepisy prawa wspólnotowego i krajowego właściwe ze względu na charakter udzielonej pomocy.

§ 22

1. Spory wynikające z realizacji niniejszego Porozumienia rozstrzyga sąd powszechny właściwy według siedziby Instytucji Zarządzającej.
2. Strony Porozumienia podają następujące adresy dla wzajemnych doręczeń dokumentów, pism i oświadczeń składanych w toku wykonywania niniejszego Porozumienia:

a. Instytucja Zarządzająca RPO WL:
Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego ul. Stefczyka 3b, 20-151 Lublin

b. Beneficjent:

Strony są zobowiązane informować się nawzajem o każdej zmianie adresu. Wszelkie dokumenty, pisma i oświadczenia przesłane na wskazane wyżej adresy Strony uznają za skutecznie doręczone, niezależnie od tego, czy dokumenty, pisma i oświadczenia wskutek zmiany adresu, o którym adresat nie powiadomił drugiej strony, zostały rzeczywiście odebrane przez adresata.

§ 23

Niniejsze Porozumienie zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

§ 24

Porozumienie wchodzi w życie z dniem podpisania przez obie Strony.

Podpisy: 1.....

2.....

Zarząd Województwa Lubelskiego

Beneficjent

