UCHWAŁA NR 132/6325/26
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

z dnia 16 listopada 2026 r.

w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu własnego nr FEKP.06.11-IZ.00-0002/26 realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021–2027

Na podstawie art. 8 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 3 w nawiązaniu do art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2025 r. poz. 1733 i 1844 oraz z 2026 r. poz. 912) i art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2026 r. poz. 720), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako Instytucja Zarządzająca Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza 2021–2027 podejmuje decyzję o dofinansowaniu projektu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr FEKP.06.11-IZ.00-0002/26, pn. „Remont i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego spichlerza w Rzeszynku", Priorytet 6. Fundusze Europejskie na rzecz zwiększenia dostępności regionalnej infrastruktury dla mieszkańców, Działanie 6.11 Restauracja i adaptacja obiektów dziedzictwa kulturowego i naturalnego, Cel szczegółowy 4 (vi.) Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych, realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021–2027, w kwocie 2 550 000,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

2. Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi nie więcej niż: 3 000 000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych 00/100).

3. Całkowita wartość dofinansowania Projektu wynosi 2 550 000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) i obejmuje dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie nie większej niż: 2 550 000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100), co stanowi nie więcej niż: 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

4. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego w kwocie: 450 000,00 zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100), co stanowi nie mniej niż: 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

§ 2. 1. Ustanawia się, że prawa i obowiązki beneficjenta związane z obsługą Projektu, wskazanego w § 1, realizuje Nadgoplański Park Tysiąclecia, ul. Popiela 3, 88-150 Kruszwica, NIP 5561170110.

2. Szczegółowe zasady i warunki przekazywania, wykorzystania i rozliczania środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez jednostkę realizującą Projekt wskazany w § 1, określają „Zasady realizacji projektu własnego", stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza | Rzeczpospolita Polska | Dofinansowane przez Unię Europejską | Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Zasady realizacji projektu własnego

Działając na podstawie art. 8 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 3 ustawy wdrożeniowej, Województwo Kujawsko-Pomorskie, reprezentowane przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, pełniący funkcję Instytucji zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, zwanej dalej **Instytucją zarządzającą**, podjęło decyzję o dofinansowaniu Projektu:

„Remont i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego spichlerza w Rzeszynku”

nr FEKP.06.11-IZ.00-0002/26

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach

Priorytetu 6. Fundusze Europejskie na rzecz zwiększenia dostępności regionalnej infrastruktury dla mieszkańców

Działania 6.11 Restauracja i adaptacja obiektów dziedzictwa kulturowego i naturalnego

Celu szczegółowego 4 (vi.) Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych

programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Projekt będzie realizowany przez **Nadgoplański Park Tysiąclecia**, ul. Popiela 3, 88-150 Kruszwica, NIP 5561170110, zwany dalej **Jednostką realizującą Projekt**, który reprezentuje:

Andrzej Sieradzki – Dyrektor Nadgoplańskiego Parku Tysiąclecia, na podstawie uchwały Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr 4/72/10 z dnia 17 grudnia 2010 r.

§ 1. Przedmiot zobowiązań

1. Zasady dotyczą udzielenia przez Instytucję zarządzającą dofinansowania na realizację Projektu oraz określenia praw i obowiązków Jednostki realizującej Projekt i Instytucji zarządzającej.
2. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż: 3 000 000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych 00/100).

3. Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynikająca z wniosku o dofinansowanie wynosi **3 000 000,00 zł** (słownie: trzy miliony złotych 00/100) i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł:
    1) z EFRR w kwocie nie większej niż: **2 550 000,00 zł** (słownie: dwa miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100), co stanowi nie więcej niż: **85%** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu;
    2) z budżetu państwa w kwocie nie większej niż: ~~……~~ zł (słownie: ~~…~~), co stanowi nie więcej niż: ~~……%~~ kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
4. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości skutkującej pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych najpóźniej przed zatwierdzeniem wniosku o płatność rozliczającego te wydatki, nie następuje obniżenie dofinansowania Projektu, pod warunkiem przedstawienia innych wydatków kwalifikowalnych, nieobarczonych błędem, w miejsce wydatków nieprawidłowych. Gdy Jednostka realizująca Projekt nie może przedstawić do dofinansowania innych wydatków kwalifikowalnych, Instytucja zarządzająca proporcjonalnie obniża dofinansowanie Projektu.
5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości nie mniejszej niż: **450 000,00 zł** (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100), co stanowi nie mniej niż: **15%** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
6. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się pokryć wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach Projektu oraz część wydatków kwalifikowalnych nieobjętych dofinansowaniem.
7. Poniesienie przez Jednostkę realizującą Projekt wydatków kwalifikowalnych w kwocie większej niż określona w ust. 3, nie jest podstawą do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania, z zastrzeżeniem postanowień § 14 Zasad[1].
8. Dla Projektu, w ramach którego uwzględnione zostały wydatki objęte regułami pomocy publicznej w ramach programu pomocowego o numerze ~~…~~, udzielonej na podstawie Rozporządzenia ~~…~~z ~~…~~ r., kwota dofinansowania, o której mowa w ust. 3, przeznaczona na wydatki objęte regułami pomocy publicznej wynosi nie więcej niż: ~~……~~ zł (słownie: ~~…~~), czyli nie więcej niż: ~~……%~~ wydatków kwalifikowalnych objętych regułami pomocy publicznej.
9. Gdy dla Projektu objętego pomocą publiczną (w tym pomocą de minimis), kwoty określone w ust. 3 pkt 1 i 2 oraz ust. 8 przekroczą wysokość limitów intensywności dopuszczalną właściwymi przepisami krajowymi, wartość udzielonego wsparcia zostanie obniżona do wysokości przedmiotowych limitów. Pozostałą część wydatków Jednostka realizująca Projekt pokrywa ze środków własnych.

[1] Zwiększenie wydatków związanych z pomocą publiczną (w tym pomocą de minimis) nie stanowi zwiększenia wydatków kwalifikowalnych.

10. Jednostka realizująca Projekt otrzymuje dofinansowanie w ramach cross-financingu w kwocie nieprzekraczającej ~~.....~~ zł (słownie: ~~...~~), stanowiącej nie więcej niż ~~...~~% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu.
11. Podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, z zastrzeżeniem pkt 1, 3 i 4 sekcji 3.1.1 wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, jest Nadgoplański Park Tysiąclecia, ul. Popiela 3, 88-150 Kruszwica, NIP 5561170110.

§ 2. Termin realizacji Projektu

1. Okres realizacji Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3 to:
   1) rozpoczęcie realizacji Projektu: 1 grudnia 2026 r.,
   2) zakończenie realizacji Projektu: 23 sierpnia 2027 r.
2. Okres kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu rozpoczyna się z dniem rozpoczęcia realizacji Projektu a kończy z dniem zakończenia realizacji Projektu, określonymi w ust. 1. Wydatki poniesione poza okresem kwalifikowalności wydatków są wydatkami niekwalifikowalnymi, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. Początkowa i końcowa data kwalifikowalności wydatków, określona w ust. 1, może zostać zmieniona[2], w uzasadnionym przypadku, na pisemny wniosek Jednostki realizującej Projekt, za zgodą Instytucji zarządzającej, z uwzględnieniem § 14 ust. 2 Zasad.

§ 3. Odpowiedzialność Jednostki realizującej Projekt

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie Zasadami, w tym z wnioskiem o dofinansowanie. W przypadku dokonania zmian w Projekcie na podstawie § 14 Zasad, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu uwzględniając zmiany wprowadzone i zaakceptowane przez Instytucję zarządzającą. Dokonanie zmian we wniosku o dofinansowanie nie wymaga sporządzenia zmiany Zasad, o ile Zasady nie stanowią inaczej.
2. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
3. Prawa i obowiązki Jednostki realizującej Projekt wynikające z Zasad nie mogą być przenoszone na rzecz osób trzecich, bez zgody Instytucji zarządzającej.
4. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu oraz osiągnięcie celów i wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie. Niewykonanie wskaźnika w Projekcie może stanowić przesłankę do stwierdzenia nieprawidłowości.

[2] Z zastrzeżeniem, że data musi przypadać na okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2030 roku.

5. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność za utrzymanie celów Projektu w trakcie jego realizacji i w okresie trwałości.
6. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do:
   1) pisemnego poinformowania Instytucji zarządzającej o wszystkich zmianach w składach osobowych organów uprawnionych do reprezentowania Jednostki realizującej Projekt, w terminie do 3 dni roboczych od dnia wystąpienia powyższych okoliczności;
   2) przedstawiania na żądanie Instytucji zarządzającej, Komisji Europejskiej lub innych instytucji uprawnionych do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień, wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, w terminie wyznaczonym przez ww. instytucje i podmioty;
   3) weryfikowania osób upoważnianych do dysponowania dofinansowaniem Projektu oraz do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Jednostki realizującej Projekt zgodnie z podrozdziałem 3.8 pkt 13 wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków;
   4) przedkładania do Instytucji zarządzającej oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT, jako załącznika do pierwszego wniosku o płatność składanego w danym roku, stanowiącego rozliczenie poniesionych wydatków, według wzoru opracowanego przez Instytucję zarządzającą[3];
   5) zastosowania do partnerów Projektu i podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków, warunków i procedur dotyczących podatku VAT, wskazanych w podrozdziale 3.5 wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków;
   6) realizacji Projektu w oparciu o standardy dostępności dla polityki spójności 2021-2027, stanowiące załącznik nr 2 do wytycznych równościowych;
   7) do informowania na swojej stronie internetowej lub innym widocznym, ogólnodostępnym miejscu (np. w miejscu realizacji Projektu, w siedzibie Jednostki realizującej Projekt) o możliwości zgłaszania do Instytucji zarządzającej podejrzenia o niezgodności Projektu lub działań realizowanych przez Jednostkę realizującą Projekt z KPP i KPON (informacje jak zgłosić ww. podejrzenie są na stronie internetowej programu w zakładce Fundusze bez barier);
   8) niezwłocznego zgłoszenia Instytucji zarządzającej oddziaływania siły wyższej na Projekt oraz uzgodnienia z Instytucją zarządzającą niezbędnych działań naprawczych;

[3] Dotyczy projektu, którego łączny koszt (wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne) wynosi co najmniej 5 mln euro (z VAT), gdy podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie lub projektu objętego pomocą publiczną.

9) utrzymania zasady, że w Projekcie nie wystąpi sytuacja nakładania się pomocy przyznanej z funduszy i programów Unii Europejskiej ani krajowych środków publicznych;

10) pisemnego informowania Instytucji zarządzającej w terminie do 5 dni kalendarzowych od dnia wystąpienia danej okoliczności mającej zastosowanie do Jednostki realizującej Projekt, partnera lub podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków, o:

a) wykluczeniu z możliwości otrzymania dofinansowania na podstawie art. 207 ust. 4-6 ustawy o finansach publicznych;

b) toczącym się przeciwko Jednostce realizującej Projekt postępowaniu egzekucyjnym, karnym skarbowym, a także o zajęciu jej wierzytelności;

c) toczącym się postępowaniu mogącym mieć wpływ na status prawny (istnienie), możliwość faktycznego prowadzenia działalności lub wypłacalność;

d) orzeczeniu przez sąd, na podstawie ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzenia wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zakazu dostępu do środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Należy wówczas dołączyć do pisemnej informacji kopię odpisu wyroku sądu potwierdzoną przez Jednostkę realizującą Projekt/ partnera/ podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków za zgodność z oryginałem;

e) każdej zmianie statusu jako podatnika VAT lub o zaistnieniu okoliczności lub prawnych faktycznych, powodujących uzyskanie przez Jednostkę realizującą Projekt, partnera bądź podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot VAT, zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym.

7. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej, dotyczącej realizacji Projektu, w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu[4]. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczy także partnerów.
8. Instytucja zarządzająca zobowiązuje się do stosowania w zakresie dotyczącym Projektu wytycznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej
9. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do stosowania następujących wytycznych:

[4] Ustęp nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.

1) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. kwalifikowalności wydatków**);

2) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne równościowe**);

3) Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027;

4) Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. informacji i promocji**).

10. Wytyczne, o których mowa w ust. 8 i 9, są publikowane na Portalu Funduszy Europejskich. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana na bieżąco zapoznawać się ze zmianami wytycznych. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana stosować zmienione wytyczne, o których mowa w ust. 9 od dnia wskazanego na ww. portalu jako dnia rozpoczęcia ich obowiązywania, o ile inaczej nie stanowią przepisy przejściowe lub kryteria wyboru projektów. Zmiany wytycznych nie są zmianami Zasad, w rozumieniu § 14 Zasad.
11. Gdy zapisy wytycznych są sprzeczne z zapisami Zasad, zastosowanie mają zapisy Zasad, ale dla przyjęcia, że Jednostkę realizującą Projekt obciąża określony obowiązek, wystarczające jest ujęcie go w Zasadach lub w wytycznych.
12. W przypadku realizacji Projektu w formie partnerstwa, porozumienie lub umowa o partnerstwie określa w szczególności zakres odpowiedzialności Jednostki realizującej Projekt i partnera, w tym również wobec osób trzecich, za działania lub zaniechania wynikające z realizacji Zasad, zasady wspólnego zarządzania Projektem oraz sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych partnerów[5].
13. Porozumienie lub umowa o partnerstwie precyzuje, które wydatki będą ponoszone przez partnera. Zadania powierzone partnerowi muszą wynikać z jego zasobów organizacyjnych, ludzkich, technicznych i finansowych[6].
14. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność wobec Instytucji zarządzającej za działania partnera[7] lub podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w ramach Projektu, jak za działania własne, z zachowaniem przepisów prawnych regulujących zasady odpowiedzialności podmiotów za ich naruszenie, w tym w szczególności Jednostka realizująca Projekt odpowiada za potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, weryfikację dokumentów partnerów i weryfikację zamówień przez nich przeprowadzanych.
15. W przypadku realizacji Projektu w formie partnerstwa, podmiotem uprawnionym do kontaktu z Instytucją zarządzającą jest wyłącznie Jednostka realizująca

[5] Dotyczy Projektu realizowanego w ramach partnerstwa.
[6] Dotyczy Projektu realizowanego w ramach partnerstwa.
[7] Dotyczy Projektu realizowanego w ramach partnerstwa.

Projekt. Wszelkie wynikające z Zasad uprawnienia i zobowiązania Jednostka realizująca Projekt stosuje się odpowiednio do partnerów, którzy w stosunku do Instytucji zarządzającej wykonują je za pośrednictwem Jednostki realizującej Projekt[8].

16. Jednostka realizująca Projekt na wszystkich etapach wdrażania Projektu (zarówno w okresie realizacji, jak i w okresie trwałości) zobowiązuje się do przestrzegania zasad horyzontalnych, o których mowa w art. 9 rozporządzenia ogólnego, w tym do przestrzegania KPP (w szczególności praw ujętych w artykułach: 8, 12, 14-15, 20-21, 23-26, 28-29, 31, 34-37) oraz KPON (w szczególności praw ujętych w artykułach: 5-9, 12, 16, 19-21, 24-31).
17. Jeżeli Jednostka realizująca Projekt, będąca jednostką samorządu terytorialnego lub podmiotem od niej zależnym lub przez nią kontrolowanym realizuje działania dyskryminacyjne, sprzeczne z zasadami, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego, dofinansowanie przewidziane w Zasadach nie może zostać wypłacone. W zależności od okoliczności może to oznaczać uznanie za niekwalifikowalne wszystkich wydatków w ramach Projektu i obciążenie Jednostki realizującej Projekt korektą finansową lub pomniejszeniem wydatków, o których mowa w art. 26 ustawy wdrożeniowej.
18. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do podejmowania działań mających na celu zapobieganie, wykrywanie lub korygowanie nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów oraz wszelkiej innej nielegalnej działalności na szkodę interesów finansowych UE, we wszystkich działaniach związanych z realizacją Projektu, podejmowanych przez wszystkie podmioty i osoby zaangażowane w realizację Projektu. Oznacza to w szczególności:
    a) powstrzymanie się od jakiejkolwiek działalności prowadzącej lub mogącej prowadzić do konfliktu interesów oraz przeniesienia tego wymogu na osoby fizyczne, które mogą reprezentować Jednostka realizująca Projekt lub podejmować decyzje w jego imieniu, na jego personel oraz osoby trzecie zaangażowane w realizację Projektu, w tym podwykonawców;
    b) zapewnienie, aby w toku realizacji Projektu osoby wymienione powyżej nie znalazły się w sytuacji, która mogłaby prowadzić do konfliktu interesów, a jeżeli do takiej sytuacji dojdzie zobowiązani są do niezwłocznego informowania o wszelkich przypadkach, w których dochodzi do konfliktu interesów;
    c) podejmowanie natychmiastowych działań w celu naprawy sytuacji związanej z wystąpieniem konfliktu interesów;
    d) dokumentowanie każdego zgłoszenia o podejrzeniu wystąpienia lub stwierdzonego przypadku wystąpienia nadużycia finansowego, w tym konfliktu interesów oraz podjętych działaniach naprawczych;

[8] Dotyczy Projektu realizowanego w ramach partnerstwa.

e) pisemne informowanie Instytucji zarządzającej o każdym podejrzeniu lub potwierdzonym nadużyciu finansowym stwierdzonym przez organy ścigania lub podmiot upoważniony do kontroli (m.in. Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów (UOKiK), Urząd Zamówień Publicznych) przypadku wystąpienia nadużycia finansowego, w terminie 5 dni od powzięcia informacji na ten temat;

f) do informowania na swojej stronie internetowej lub innym widocznym, ogólnodostępnym miejscu (np. w miejscu realizacji Projektu, w siedzibie Jednostki realizującej Projekt) o możliwości zgłaszania do Instytucji zarządzającej podejrzenia nadużycia finansowego w Projekcie (informacje jak zgłosić ww. podejrzenie są na stronie internetowej programu w zakładce Zgłoś nadużycie);

g) wdrożenie i stosowanie procedur wynikających z ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz. U. poz. 928).

19. Instytucja zarządzająca podejmuje działania mające na celu wykrycie ewentualnych nadużyć finansowych, w tym konfliktów interesów, a Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przedstawienia wszystkich informacji i dokumentów umożliwiających ustalenie stanu faktycznego w tym zakresie oraz do zobowiązania każdej osoby zaangażowanej w realizację Projektu (w tym personelu Projektu) do przekazania takich danych i informacji, w tym danych dotyczących historii zatrudnienia i statusu rodzinnego tych osób.

§ 4. Dofinansowanie

1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 1 ust. 3[9] Zasad, jest przekazywane przez BGK (w przypadku środków EFRR za pośrednictwem rachunku transferowego) oraz Instytucję zarządzającą (w przypadku współfinansowania z budżetu państwa), na wyodrębniony rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, w formie:
   1) zaliczki na część wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu, ponoszonych w ramach Projektu przed ich rozliczeniem,
   2) refundacji części wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu, poniesionych przez Jednostkę realizującą Projekt na realizację Projektu, w formie płatności pośrednich i płatności końcowej.
2. Łączne dofinansowanie przekazane Jednostce realizującej Projekt w formie zaliczki i płatności pośrednich nie może przekroczyć 95% maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 3 Zasad. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Jednostce realizującej Projekt po zatwierdzeniu przez Instytucję zarządzającą wniosku o płatność końcową.

[9] Z zastrzeżeniem § 1 ust. 4 Zasad (jeśli dotyczy).

3. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się niezwłocznie poinformować Instytucję zarządzającą o zmianie rachunku płatniczego, o którym mowa w ust. 1. Zmiana ww. rachunku wymaga zmiany Zasad. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do poniesienia kosztów związanych z przekazaniem dofinansowania w sytuacji, gdy nastąpi zmiana rachunku płatniczego wskazanego w ust. 1, o której Jednostka realizująca Projekt nie poinformuje Instytucji zarządzającej.
4. Warunkiem uruchomienia płatności na rzecz Jednostki realizującej Projekt jest dostarczenie:

~~1) ……..~~

§ 5. Koszty pośrednie

1. W związku z realizacją Projektu Jednostce realizującej Projekt przysługują koszty pośrednie rozliczane według stawki ryczałtowej w wysokości do **3%** bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych[10].
2. Rozliczenie kosztów pośrednich odbywa się poprzez rozliczenie we wniosku o płatność takiej wysokości kosztów pośrednich, obliczonych na podstawie poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach tego wniosku bezpośrednich kosztów kwalifikowalnych w proporcji jaka wynika ze stawki ryczałtowej, o której mowa w ust. 1.
3. Na wysokość kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową, o której mowa w ust. 1, mają wpływ nie tylko koszty wykazane we wnioskach o płatność, ale również wszelkiego rodzaju pomniejszenia w ramach Projektu, w tym:
    1) korekty finansowe;
    2) stwierdzenie niekwalifikowalności wydatków;
    3) pomniejszenia związane z niezrealizowaniem wskaźników produktu lub rezultatu.
4. Instytucja zarządzająca może nałożyć korektę i obniżyć stawkę ryczałtową, o której mowa w ust. 1, w przypadkach naruszenia przez Jednostkę realizującą Projekt postanowień Zasad w zakresie zarządzania Projektem, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Zasad. W przypadku stwierdzenia w ramach Projektu kilku kategorii rażącego naruszenia Zasad, zgodnie z załącznikiem nr 4, wartość stawek procentowych stosowanych przy obniżaniu kosztów pośrednich nie jest sumowana.
5. W ramach kosztów pośrednich rozliczanych za pomocą stawki ryczałtowej wkład własny uznaje się za wkład pieniężny.
6. Niedopuszczalne jest wykazanie kosztów pośrednich w ramach kosztów bezpośrednich. Instytucja zarządzająca weryfikuje czy w zestawieniu poniesionych

[10] Pomniejszonych o koszt MRU (jeśli dotyczy).

kosztów bezpośrednich załączanym do wniosku o płatność nie zostały wykazane koszty pośrednie. Koszty pośrednie rozliczone w ramach kosztów bezpośrednich są niekwalifikowalne.

§ 6. Zaliczka[11]

1. Zaliczka jest udzielana Jednostce realizującej Projekt w wysokości nie większej i na okres nie dłuższy niż jest to niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu. Maksymalna kwota udzielonej zaliczki nie może przekroczyć 95%[12] dofinansowania.
2. Dofinansowanie w formie zaliczki może być przekazane w jednej lub kilku transzach przed poniesieniem wydatków na realizację Projektu. Przekazanie pozostałej części dofinansowania będzie stanowić refundację wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych wcześniej przez Jednostkę realizującą Projekt. Wypłata pierwszej transzy zaliczki zostanie dokonana przed poniesieniem wydatków na podstawie zweryfikowanego i poświadczonego przez Instytucję zarządzającą wniosku o płatność zaliczkową.
3. W przypadku wypłaty zaliczki w kilku transzach, wypłata drugiej i kolejnych transz jest uzależniona od rozliczenia 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz zaliczki[13], z wyłączeniem kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad[14] i nie stwierdzono okoliczności, o których mowa w § 16 ust. 2 Zasad.
4. Zaliczka może być wykorzystana wyłącznie na pokrycie przez Jednostkę realizującą Projekt części wydatków kwalifikowalnych odpowiadających dofinansowaniu.
5. Zaliczka nie będzie przekazywana na zadania, dla których nie zostały wszczęte lub toczą się postępowania o udzielenie zamówienia, do momentu ich zakończenia[15]. Warunkiem uruchomienia zaliczki jest weryfikacja przez Instytucję zarządzającą procedury udzielania ww. zamówienia, z zachowaniem zasad wskazanych w wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków i w § 9 Zasad, z zastrzeżeniem § 8 ust. 24 Zasad. W przypadku złożenia wniosku o zaliczkę przed zweryfikowaniem postępowania o udzielenie zamówienia/ jego zmiany, okres

[11] Nie dotyczy kosztów pośrednich w ramach Projektu, które są rozliczane według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.
[12] Maksymalna wartość zaliczki wynosi 95% dofinansowania, o którym mowa w § 1 ust. 3 Zasad, z wyłączeniem Projektu objętego pomocą publiczną, dla którego maksymalna wartość zaliczki nie może przekroczyć 80% dofinansowania.
[13] Gdy zastosowanie wskazanego poziomu rozliczenia uniemożliwia finansowanie Projektu zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu, Instytucja zarządzająca dopuszcza możliwość przekazania transz zaliczki zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem płatności.
[14] Ustęp ma zastosowanie, gdy koszty pośrednie w ramach Projektu są rozliczane według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.
[15] W przypadku zamówień realizowanych na podstawie ofert częściowych, w rozumieniu art. 7 pkt 15 ustawy Pzp, możliwa jest wypłata zaliczki po podpisaniu przez Jednostkę realizującą Projekt umowy z wykonawcą, który zrealizował część zamówienia.

weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia/ jego zmiany nie wlicza się do terminu weryfikacji wniosku o zaliczkę.

6. W przypadku wystąpienia Jednostki realizującej Projekt o transze dofinansowania w formie zaliczki, Jednostka realizująca Projekt załącza do wniosku o płatność dokumenty, o których mowa w § 8 ust. 8 pkt 1 lit. a i b Zasad[16], przy czym wniosek o płatność Jednostka realizująca Projekt przedkłada nie później niż na 20 dni przed terminem płatności faktury lub rachunku i nie później niż 30 dni przed terminem określonym w § 2 ust. 1 pkt 2 Zasad. Wypłata zaliczki na podstawie ww. wniosku nie stanowi potwierdzenia kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach zaliczki, gdyż potwierdzenie kwalifikowalności wydatków w ramach zaliczki stanowi jedynie pozytywnie zweryfikowany przez Instytucję zarządzającą wniosek o płatność rozliczający płatność zaliczkową wraz z załącznikami, o których mowa w ust. 7.
7. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się przedłożyć wniosek o płatność rozliczający płatność zaliczkową wraz z załącznikami, o których mowa w § 8 ust. 8 pkt 1 Zasad, w terminie do 30 dni roboczych od dnia poniesienia ostatniego wydatku, powodującego wykorzystanie transzy zaliczki. Rozliczenie zaliczki to przedłożenie wniosku o płatność rozliczającego płatność zaliczkową wraz z załączonymi, opłaconymi w całości, dokumentami, potwierdzającymi poniesienie wydatków kwalifikowalnych[17], odpowiadających otrzymanemu dofinansowaniu w formie zaliczki.
8. Transze dofinansowania w formie zaliczki będą przekazywane Jednostce realizującej Projekt przez BGK na zlecenie Instytucji zarządzającej i (w przypadku współfinansowania z budżetu państwa) przez Instytucję zarządzającą, przelewem na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizująca Projekt, po przeprowadzeniu i zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność, z zachowaniem zasad wskazanych w § 8 Zasad.
9. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do wydatkowania i rozliczenia zaliczki w terminie określonym w ust. 7. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych lub niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki w terminie 14 dni od dnia upływu terminów, o których mowa w ust. 7, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, bądź w przypadku wydatkowania zaliczki w terminie późniejszym niż wskazany w ust. 7, Instytucja zarządzająca nalicza odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność lub do dnia zwrócenia niewykorzystanej części zaliczki. Do zwrotu odsetek, zastosowanie mają przepisy art. 189 ust. 3a-3c i ust. 3e ustawy o finansach publicznych.

[16] Nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.
[17] Zasada nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.

10. Odsetki bankowe narosłe od kwoty zaliczki, podlegają zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję zarządzającą w terminie 14 dni od momentu ich naliczenia. Wyjątek, stanowi Jednostka realizująca Projekt będąca jednostką samorządu terytorialnego, dla której odsetki bankowe narosłe na rachunku płatniczym są dochodem jednostki, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1572 z późn. zm.). Jeżeli Jednostka realizująca Projekt nie zapłaci ww. odsetek, Instytucja zarządzająca wydaje decyzję, o której mowa w art. 189 ust. 3b ustawy o finansach publicznych.
11. Jednostka realizująca Projekt w tytule przelewu dotyczącego zwrotu środków, o których mowa w ust. 9-10, zamieszcza informacje na temat:
    1) numeru Projektu,
    2) tytułu zwrotu.

    Niedopełnienie obowiązku określonego w pkt 1 uniemożliwi Instytucji zarządzającej jednoznaczną identyfikację projektu i odnotowanie zwrotu.

§ 7. Refundacja

1. Dofinansowanie w formie refundacji dotyczy wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych wcześniej przez Jednostkę realizującą Projekt.
2. Dofinansowanie na realizację Projektu w formie refundacji jest przekazywane Jednostce realizującej Projekt przez BGK, w przypadku środków z budżetu środków europejskich i przez Instytucję zarządzającą w przypadku współfinansowania z budżetu państwa.
3. Refundacja przekazywana jest w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej, przelewem na rachunek transferowy, a następnie na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, na podstawie wniosku o płatność pozytywnie zweryfikowanego i poświadczonego przez Instytucję zarządzającą, na zasadach wskazanych w § 8 Zasad.

§ 8. Rozliczenie płatności

1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do sporządzenia i wprowadzenia harmonogramu płatności do CST2021 w terminie 5 dni roboczych od podjęcia Uchwały. Aktualizacje harmonogramu płatności przekazywane są zgodnie z ust. 2 oraz 4.
2. Jeśli harmonogram płatności wymaga aktualizacji, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się przekazać jego skorygowaną wersję do Instytucji zarządzającej wraz z wnioskiem o płatność (nie dotyczy wniosku o płatność końcową), przy czym weryfikacja harmonogramu jest niezależna od wniosku o płatność. Gdy złożony harmonogram płatności będzie wymagał korekty, Jednostka realizująca

Projekt jest zobowiązana do jej dokonania w terminie wskazanym przez Instytucję zarządzającą.

3. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do składania wniosku o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, nie częściej niż raz w miesiącu, z zastrzeżeniem ust. 21, § 6 ust. 7 i § 10 ust. 2 Zasad. Ww. termin należy liczyć od dnia podjęcia Uchwały lub rozpoczęcia realizacji Projektu, w zależności od tego, która data jest późniejsza. Minimalna dopuszczalna wartość wniosku o płatność to 10 000 zł, z zastrzeżeniem § 6 ust. 7 Zasad.
4. Wniosek o płatność, w ramach którego Jednostka realizująca Projekt:
   1) wnioskuje o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji,
   2) wykazuje wydatki poniesione na realizację Projektu,
   3) przekazuje informację o postępie realizacji Projektu

   oraz zaktualizowany harmonogram płatności i dokumenty niezbędne do rozliczenia Projektu, określone w Zasadach, są składane przez Jednostkę realizującą Projekt za pośrednictwem CST2021. Wniosek o płatność należy sporządzać zgodnie z aktualną wersją „Instrukcji do wniosku o płatność w projektach EFRR", udostępnioną na stronie internetowej programu.
5. Gdy z powodów technicznych nie jest możliwe złożenie za pośrednictwem CST2021 dokumentów, o których mowa w ust. 4, Jednostka realizująca Projekt, za zgodą Instytucji zarządzającej, składa je w inny sposób wskazany przez tę instytucję[18].
6. Instytucja zarządzająca dopuszcza możliwość złożenia w danym miesiącu 2 wniosków o płatność[19], z zastrzeżeniem, że tylko jeden z nich może skutkować zobowiązaniem finansowym.
7. Jeżeli w danym okresie Jednostka realizująca Projekt nie dokonała płatności lub nie wykazuje we wniosku o płatność poniesionych wydatków, Jednostka realizująca Projekt składa wniosek o płatność z wypełnioną wyłącznie częścią sprawozdawczą, zgodnie z § 10 ust. 2 Zasad.
8. Warunkiem rozliczenia wydatków lub przekazania Jednostce realizującej Projekt dofinansowania jest:
   1) złożenie przez Jednostkę realizującą Projekt do Instytucji zarządzającej prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne i merytoryczne wniosku o płatność wraz z następującymi dokumentami wskazanymi do weryfikacji (z wyłączeniem wniosków sprawozdawczych)[20], z zastrzeżeniem § 3 ust. 17 i § 4 ust. 4 Zasad:

[18] Niezależnie od powyższego Jednostka realizująca Projekt dokonuje uzupełnienia CST2021 nie później niż w ciągu 3 dni roboczych po usunięciu awarii.
[19] Nie dotyczy rozliczenia zaliczki.
[20] Nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.

a) faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej,

b) dokumenty potwierdzające odbiór urządzeń/ sprzętu lub wykonanie prac, jeżeli dokumenty odbioru wymagane są prawem,

c) w przypadku zakupu urządzeń/ sprzętu, które nie zostały zamontowane protokoły odbioru urządzeń/ sprzętu, jeżeli dokumenty odbioru wymagane są prawem, z podaniem miejsca ich składowania,

d) wyciągi bankowe z rachunku płatniczego Jednostki realizującej Projekt lub przelewy bankowe, a w przypadku płatności gotówkowych i dokumenty, potwierdzające poniesienie wydatków w formie gotówkowej,

e) inne dokumenty potwierdzające i uzasadniające prawidłową realizację Projektu;

2) poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję zarządzającą;

3) dostępność środków na rachunku bankowym Instytucji zarządzającej (dotyczy Projektu współfinansowanego z budżetu państwa).

9. Jednostka realizująca Projekt ma obowiązek wskazać i opisać we wniosku o płatność, które z działań zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie zostały już zrealizowane oraz w jaki sposób ich realizacja wpłynęła na sytuację osób z niepełnosprawnościami, a także na równość kobiet i mężczyzn lub innych grup wskazanych we wniosku o dofinansowanie. Obowiązek opisania tych działań powstaje tylko wówczas, gdy opisywany we wniosku o płatność postęp rzeczowy i rozliczane w nim wydatki dotyczą działań, przy realizacji których powinny być stosowane ww. zasady.
10. W przypadku rażących lub notorycznych naruszeń „Standardów dostępności”, stanowiących załącznik nr 2 do wytycznych równościowych lub uchylania się Jednostki realizującej Projekt od realizacji działań naprawczych, Instytucja zarządzająca może uznać część wydatków Projektu za niekwalifikowalne.
11. Kwalifikowalność poniesionych wydatków oceniana jest w trakcie realizacji Projektu, w trakcie kontroli Projektu na miejscu, kontroli trwałości oraz innych czynności kontrolnych prowadzonych przez podmioty do tego upoważnione, o których mowa w § 11 Zasad.
12. Do oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków stosuje się wersję wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, obowiązującą w dniu poniesienia wydatku. Gdy ogłoszona w trakcie realizacji Projektu (po podjęciu Uchwały) wersja ww. wytycznych wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Jednostki realizującej Projekt, będą one miały zastosowanie w odniesieniu do wydatków poniesionych przed tym dniem oraz pod warunkiem, że ww. rozwiązania nie są sprzeczne z zapisami regulaminu wyboru projektów.
13. Instytucja zarządzająca, po weryfikacji przekazanego przez Jednostkę realizującą Projekt wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości

poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania[21] i przekazuje Jednostce realizującej Projekt informację w tym zakresie.

14. Po spełnieniu warunków, o których mowa w ust. 13, dofinansowanie jest przekazywane na wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt rachunek płatniczy w terminie nie dłuższym niż 80 dni, licząc od dnia złożenia wniosku o płatność, z zastrzeżeniem ust. 15. Warunkiem przekazania dofinansowania jest dostępność środków, o której mowa w art. 74 ust. 1 lit. b) rozporządzenia ogólnego.
15. Bieg terminu płatności, o którym mowa w ust. 14, może zostać wstrzymany, jeżeli informacje przedstawione przez Jednostkę realizującą Projekt nie pozwolą Instytucji zarządzającej ustalić, czy kwota jest należna. Jednostka realizująca Projekt jest informowana o wstrzymaniu biegu terminu i o jego przyczynach[22].
16. W przypadku stosowania systemu płatności środków europejskich „z góry" (front loadingu), dofinansowanie jest przekazywane w kwocie wynikającej z sumy dekretacji na dokumentach księgowych, umieszczonych w załączniku do wniosku o płatność, natomiast w pozostałych przypadkach, w wysokości procentowego udziału w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 1 ust. 3 pkt 2 Zasad. W ramach systemu płatności środków europejskich „z góry" (front loadingu) Jednostka realizująca Projekt ma prawo do zastosowania na poziomie poszczególnych dokumentów księgowych lub wniosków o płatność zmienionego montażu finansowego wskazującego jako źródło finansowania środki EFRR w wysokości 85% wydatków kwalifikowalnych. Zmieniony montaż może być stosowany do momentu przekazania na zlecenie Instytucji zarządzającej przez BGK 80% kwoty dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 3 Zasad. Najpóźniej przedostatnim wnioskiem o płatność Jednostka realizująca Projekt przywraca montaż finansowy wynikający z Zasad.
17. Jednostka realizująca Projekt ma prawo wnieść w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 13, zastrzeżenia do ustaleń Instytucji zarządzającej w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Zapisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się wówczas odpowiednio. Gdy Instytucja zarządzająca nie uzna zasadności ww. zastrzeżeń i Jednostka realizująca Projekt nie zastosuje się do zaleceń Instytucji zarządzającej dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych w ramach dofinansowania udzielonego w formie zaliczki, ma zastosowanie § 16 Zasad, przy czym ze

[21] W przypadku projektu w odniesieniu, do którego toczy się postępowanie, które może skutkować zwrotem środków, rozliczenie wydatków lub przekazanie dofinansowania Jednostce realizującej Projekt, do momentu rozstrzygnięcia ww. postępowania, będzie możliwe jedynie do wysokości kwoty bezspornej.

[22] Jeżeli w trakcie weryfikacji wniosku o płatność dostarczona zostanie dokumentacja niezbędna do przeprowadzenia kontroli postępowania o udzielenie zamówienia (dotyczy również aneksu do umowy z wykonawcą), okres wstrzymania biegu terminu jest liczony od daty zawarcia umowy/aneksu z wykonawcą zamówienia do dnia zweryfikowania przez Instytucję zarządzającą prawidłowości udzielonego zamówienia lub jego zmiany.

względu na stwierdzenie nieprawidłowości przed zatwierdzeniem wniosku o płatność, wezwanie do zwrotu w trybie art. 207 ustawy o finansach publicznych nie jest równoznaczne z nałożeniem korekty finansowej.

18. W przypadku stwierdzenia błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja zarządzająca wzywa Jednostkę realizująca Projekt do poprawienia lub uzupełnienia wniosku bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez Instytucję zarządzającą. Powyższe nie wyklucza możliwości uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność przez Instytucję zarządzającą, z zastrzeżeniem ust. 19.
19. Instytucja zarządzająca nie może poprawiać lub uzupełniać:
    1) zestawienia dokumentów potwierdzających wydatki poniesione i objęte wnioskiem o płatność, o ile nie dotyczy to oczywistych pomyłek pisarskich i pomyłek rachunkowych,
    2) załączonych dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek w opisie załączonych dokumentów.
20. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do rozliczenia całości udzielonego dofinansowania wnioskiem o płatność końcową.
21. Jednostka realizująca Projekt składa wniosek o płatność końcową do Instytucji zarządzającej w terminie do 30 dni od dnia zakończenia realizacji Projektu, określonego w § 2 ust. 1 pkt 2 Zasad. W przypadku zakończenia realizacji Projektu przed podjęciem Uchwały, Jednostka realizująca Projekt składa wniosek o płatność końcową w terminie do 30 dni od dnia podjęcia Uchwały.
22. Płatność końcowa, w wysokości co najmniej 5% całkowitej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 3 Zasad, zostanie przekazana przelewem na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, po zatwierdzeniu przez Instytucję zarządzającą wniosku o płatność końcową, poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków oraz zatwierdzeniu części sprawozdawczej.
23. W przypadku braku wystarczających środków na rachunku bankowym Instytucji zarządzającej (dotyczy współfinansowania z budżetu państwa), z którego dokonywana jest płatność, dofinansowanie zostanie wypłacone Jednostce realizującej Projekt niezwłocznie po wpływie w niezbędnej wysokości środków dotacji celowej na rachunek bankowy Instytucji zarządzającej. Instytucja zarządzająca nie odpowiada za brak płynności finansowej na rachunku Ministra Finansów w BGK, z którego dokonywana jest wypłata środków z EFRR.
24. Uznanie wydatków za kwalifikowalne na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność nie wyklucza stwierdzenia niekwalifikowalności tych wydatków w okresie obowiązywania Zasad.

§ 9. Zamówienia[23]

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do stosowania właściwych przepisów o zamówieniach, tj.:
    1) ustawy Pzp w zakresie, w jakim ta ustawa ma zastosowanie do Jednostki realizującej Projekt i realizowanego Projektu;
    2) wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków w sytuacji, w której na mocy przepisów ustawy Pzp nie jest zobowiązany do jej stosowania.
2. W przypadku zamówień o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty wskazanej w sekcji 3.2.1 pkt 1 lit. a wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do dokonywania wydatków:
    1) w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad: uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów i optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów;
    2) w sposób umożliwiający terminową realizację Projektu;
    3) w wysokości i terminach wynikających z zaciągniętych zobowiązań.
3. Instytucja zarządzająca zastrzega sobie prawo do weryfikacji wydatków, o których mowa w ust. 2 (np. poprzez analizę cen/ cenników potencjalnych wykonawców zamówienia) oraz uznania całości tych wydatków za niekwalifikowalne bądź pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania w przypadku stwierdzenia w tym zakresie naruszeń Jednostki realizującej Projekt, w tym w szczególności w przypadku stwierdzenia poniesienia wydatku po cenie zawyżonej w stosunku do rynkowej.
4. Ocena prawidłowości przeprowadzonego postępowania będzie dokonywana w oparciu o ustawę Pzp lub w oparciu o wytyczne dot. kwalifikowalności wydatków – w zależności od tego, jaką procedurę będzie zobowiązana stosować Jednostka realizująca Projekt w celu udzielenia zamówienia.
5. W odniesieniu do zamówień, do których nie stosuje się przepisów ustawy Pzp, gdy obowiązująca na dzień oceny prawidłowości umowy wersja wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków wprowadza rozwiązania korzystniejsze dla Jednostki realizującej Projekt a, do oceny prawidłowości zawartych umów stosuje się wersję korzystniejszą.
6. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do przekazywania Instytucji zarządzającej dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego zamówienia, w tym do wprowadzenia do CST2021 (moduł Zamówienia publiczne[24]), informacji o

[23] Paragraf nie dotyczy kosztów pośrednich rozliczanych według stawki ryczałtowej, o której mowa w § 5 ust. 1 Zasad.

[24] Funkcjonalność ta nie dotyczy postępowań dokumentowanych w Bazie konkurencyjności. W przypadku braku możliwości załączenia zakończonego postępowania dokumentowanego w Bazie konkurencyjności (dotyczy też wyłączeń z zasady konkurencyjności) w module Zamówienia publiczne należy go umieścić w module Korespondencja (link do postępowania oraz dokumentacja, która nie została ujęta w Bazie konkurencyjności).

przeprowadzonym postępowaniu dotyczącym zamówienia wraz z dokumentacją, niezwłocznie po rozstrzygnięciu tego postępowania i zawarciu umowy z wykonawcą (dotyczy także aneksów do umowy z wykonawcą). W przypadku rozstrzygnięcia zamówienia przed podjęciem Uchwały, Jednostka realizująca Projekt przekazuje dokumentację po podjęciu Uchwały w terminie do 10 dni od dnia nadania uprawnień w CST2021.

7. Gdy Instytucja zarządzająca stwierdzi naruszenie przez Jednostkę realizującą Projekt przepisów o zamówieniach (naruszenia prawa unijnego lub prawa krajowego), warunków i procedur określonych w wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków oraz regulacji wskazanych w Zasadach, pomniejszy wydatki kwalifikowalne lub nałoży korektę finansową na zasadach wskazanych w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027. Jednostka realizująca Projekt, na mocy Uchwały i Zasad, wyraża zgodę na zastosowanie wytycznych, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, w sytuacji stwierdzenia przez Instytucję zarządzającą nieprawidłowości, skutkującej koniecznością pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych lub nałożeniem korekty finansowej.
8. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do:
    1) uwzględnienia w postępowaniu o udzielenie zamówienia przesłanek wykluczenia wykonawcy, o których mowa w:
        a) art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2025 r. poz. 514 z późn. zm.),
        b) art. 5k Rozporządzenia (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 roku dotyczące środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE L 229 z 31.07.2014 r., str. 1, z późn. zm.);
    2) wykluczenia wykonawcy na podstawie przesłanek, o których mowa w pkt 1.
9. Jednostka realizująca Projekt, która jest zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp, zobowiązuje się do nieudzielania zamówień podmiotom, którym udzielenie zamówienia mogłoby spowodować wystąpienie konfliktu interesu. Z odpowiedzialności tej nie zwalnia też Jednostki realizującej Projekt fakt powierzenia czynności dotyczących przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia osobie trzeciej, np. inżynierowi kontraktu.
10. W celu uniknięcia konfliktu interesów, w przypadku Jednostki realizującej Projekt, która nie jest zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp, zamówienia nie mogą być udzielane podmiotom powiązanym z nią osobowo lub kapitałowo, z wyłączeniem zamówień sektorowych i zamówień określonych w sekcji 3.2.1 pkt 2 lit. i wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków. Instytucja zarządzająca będzie

weryfikowała ww. powiązania do 3 lat przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia.

§ 10. Monitoring, sprawozdawczość i ewaluacja

1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do systematycznego pomiaru wartości wskaźników osiągniętych dzięki realizacji Projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, w okresie realizacji i trwałości Projektu.
2. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do składania do Instytucji zarządzającej wniosku o płatność zawierającego informacje o postępie rzeczowym Projektu (wniosek sprawozdawczy), co najmniej raz na 6 miesięcy, do 10 dnia miesiąca po upływie kwartału, o ile nie został w tym okresie złożony wniosek o płatność rozliczający wydatki. Ww. termin należy liczyć od dnia podjęcia Uchwały lub rozpoczęcia realizacji Projektu, w zależności od tego, która data jest późniejsza.
3. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do systematycznego monitorowania przebiegu realizacji Projektu oraz niezwłocznego, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia uzyskania informacji o wystąpieniu nieprawidłowości lub podjęcia decyzji o zaprzestaniu realizacji Projektu, informowania Instytucji zarządzającej o zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji Projektu, w tym o zagrożeniu niewykonania wskaźników.
4. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przekazywania Instytucji zarządzającej wszelkich dokumentów i informacji związanych z realizacją Projektu, w terminie wskazanym przez tę instytucję.
5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się współpracować z podmiotami zewnętrznymi, które na zlecenie Instytucji zarządzającej lub innych uprawnionych podmiotów przeprowadzają badanie ewaluacyjne. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się udzielać podmiotom przeprowadzającym badanie ewaluacyjne wszelkich informacji oraz udostępniać wszelkie dokumenty, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia badania, w tym do udziału w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych przeprowadzanych innymi metodami.

§ 11. Kontrola i audyt

1. W zakresie prawidłowości realizacji Projektu, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana poddać się kontroli i audytom przeprowadzanym przez podmioty uprawnione do ich przeprowadzenia.
2. Kontrole i audyty będą prowadzone zgodnie z art. 24-27 ustawy wdrożeniowej oraz innymi mającymi zastosowanie przepisami powszechnie obowiązującego prawa.
3. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania przez Jednostkę realizującą Projekt informacji o wyborze Projektu do dofinansowania, z wyjątkiem określonym w art. 24 ust. 3 ustawy wdrożeniowej, nie później niż 10 lat liczonych od 31 grudnia roku, w którym została dokonana

płatność końcowa na rzecz Jednostki realizującej Projekt, o której mowa w § 15 ust. 4 Zasad.

4. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Jednostki realizującej Projekt, w siedzibie partnera (jeśli Projekt jest realizowany w partnerstwie) i w miejscu realizacji Projektu, przy czym niektóre czynności kontrolne mogą być prowadzone w siedzibie podmiotu kontrolującego na podstawie danych i dokumentów zamieszczonych w CST2021 i innych dokumentów przekazywanych przez Jednostkę realizującą Projekt. W uzasadnionych przypadkach, m. in. gdy wsparcie w ramach Projektu jest udzielane w formule zdalnej, możliwe jest prowadzenie czynności kontrolnych zdalnie, za pośrednictwem kanałów komunikacji elektronicznej.
5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, dokumenty związane bezpośrednio z realizacją Projektu, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji Projektu lub pomieszczeń kontrolowanego projektu, dostęp do związanych z Projektem systemów teleinformatycznych, w tym baz danych, kodów źródłowych i innych dokumentów elektronicznych wytworzonych w ramach projektu, umożliwić sporządzenie, a na żądanie osoby kontrolującej sporządzić kopie, odpisy, lub wyciągi z dokumentów oraz zestawienia lub obliczenia sporządzane na podstawie dokumentów związanych z realizacją Projektu oraz udzielać wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu. Jeżeli jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach realizacji Projektu, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, również dokumenty niezwiązane bezpośrednio z realizacją Projektu.
6. Podmioty uprawnione do przeprowadzania kontroli lub audytu, w celu potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w związku z podejrzeniem wystąpienia nadużycia finansowego lub złożenia przez Jednostkę realizującą Projekt niewystarczających wyjaśnień, mogą zwrócić się o złożenie wyjaśnień do innych niż Jednostka realizująca Projekt podmiotów lub osób zaangażowanych w realizację Projektu, w tym uczestników projektu, grantobiorców, ostatecznych odbiorców, wykonawców lub podwykonawców. Te podmioty lub te osoby są obowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji Projektu.
7. W wyniku kontroli mogą być wydawane zalecenia pokontrolne, a Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do podjęcia stosownych działań naprawczych w terminie określonym w tych zaleceniach.
8. Ustalenia podmiotów, o których mowa w ust. 1, mogą prowadzić do korekty wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach Projektu.
9. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji zarządzającej o wynikach kontroli i audytów przeprowadzonych w ramach Projektu

przez inne podmioty niż Instytucja zarządzająca, w terminie 7 dni roboczych od ich otrzymania. Jednostka realizująca Projekt jest również zobowiązany do informowania Instytucji zarządzającej o sporządzonych wyjaśnieniach oraz do przekazywania informacji na temat wykonania zaleceń pokontrolnych.

10. W ramach kontroli Projektu Instytucja zarządzająca weryfikuje zgodność Projektu z wytycznymi równościowymi i art. 9 rozporządzenia ogólnego. Instytucja zarządzająca może także w dowolnym momencie zdecydować o przeprowadzeniu kontroli ad hoc w tym zakresie.

§ 12. Komunikacja i widoczność

1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych, w tym informowania społeczeństwa o dofinansowaniu projektu przez Unię Europejską, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym (w szczególności z załącznikiem IX-Komunikacja i Widoczność) oraz zgodnie z załącznikiem nr 2 do Zasad (wyciąg z zapisów podręcznika dla beneficjenta).
2. W okresie realizacji Projektu, o którym mowa w § 2 ust. 1 Zasad, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do:
   1) umieszczania w widoczny sposób znaku Funduszy Europejskich, znaku barw Rzeczypospolitej Polskiej (jeśli dotyczy; wersja pełnokolorowa) i znaku Unii Europejskiej na:
      a) wszystkich prowadzonych działaniach informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
      b) wszystkich dokumentach i materiałach (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej,
      c) wszystkich dokumentach i materiałach dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
      d) produktach, sprzęcie, pojazdach, aparaturze itp. powstałych lub zakupionych z Projektu, poprzez umieszczenie trwałego oznakowania w postaci naklejek;
   2) umieszczenia w miejscu realizacji Projektu trwałej tablicy informacyjnej podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z UE, niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji Projektu obejmującego inwestycje rzeczowe lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu, jeśli całkowity koszt Projektu przekracza 500 000 EUR[25]. Gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umiejscowienie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją zarządzającą. Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji

[25] Całkowity koszt projektu obejmuje koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Koszt Projektu należy przeliczyć według kursu Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia pracy Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc podjęcia Uchwały.

Projektu lub zainstalowaniu zakupionego sprzętu aż do końca okresu trwałości Projektu;

3) w przypadku projektów innych niż te, o których mowa w pkt 2, umieszczenia w widocznym miejscu realizacji Projektu przynajmniej jednego trwałego plakatu o minimalnym formacie A3 lub podobnej wielkości elektronicznego wyświetlacza, podkreślającego fakt otrzymania dofinansowania z UE;

4) umieszczenia krótkiego opisu Projektu na stronie internetowej Jednostki realizującej Projekt i na jej stronach mediów społecznościowych, jeśli je posiada. Opis Projektu musi zawierać:

   a) tytuł Projektu lub jego skróconą nazwę,

   b) znak Funduszy Europejskich, znak barw Rzeczypospolitej Polskiej i znak Unii Europejskiej,

   c) zadania, działania, które będą realizowane w ramach Projektu (opis, co zostanie zrobione, zakupione etc.),

   d) grupy docelowe (do kogo skierowany jest projekt, kto z niego skorzysta),

   e) cel lub cele Projektu,

   f) efekty, rezultaty Projektu (jeśli opis zadań, działań nie zawiera opisu efektów, rezultatów),

   g) wartość Projektu (całkowity koszt projektu),

   h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;

5) jeżeli Projekt ma znaczenie strategiczne lub jego całkowity koszt przekracza 10 mln EUR[26], zorganizowania wydarzenia lub działania informacyjno-promocyjnego (np. konferencję prasową, wydarzenie promujące Projekt, prezentację Projektu na targach branżowych) w ważnym momencie realizacji Projektu, np. na otwarcie Projektu, zakończenie Projektu lub jego ważnego etapu np. rozpoczęcie inwestycji, oddanie inwestycji do użytkowania itp. Do udziału w wydarzeniu informacyjno-promocyjnym należy zaprosić z co najmniej 4-tygodniowym wyprzedzeniem przedstawicieli KE i Instytucji zarządzającej za pośrednictwem CST2021 i poczty elektronicznej regio-poland@ec.europa.eu, ps.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl oraz fe.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl;

6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.

3. Jednostka realizująca Projekt, która realizuje Projekt o całkowitym koszcie przekraczającym 5 mln EUR[27], informuje Instytucję zarządzającą o:

[26] Patrz przypis powyżej.
[27] Patrz przypis powyżej.

1) planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych związanych z Projektem,

2) innych planowanych wydarzeniach i istotnych okolicznościach związanych z realizacją Projektu, które mogą mieć znaczenie dla opinii publicznej i mogą służyć budowaniu marki Funduszy Europejskich[28].

4. Jednostka realizująca Projekt przekazuje informacje o planowanych wydarzeniach, o których mowa w ust. 3, na co najmniej 14 dni przed wydarzeniem za pośrednictwem CST2021 oraz poczty elektronicznej na adres ps.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl oraz fe.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl. Informacja powinna wskazywać dane kontaktowe osób ze strony Jednostki realizującej Projekt a zaangażowanych w wydarzenie.
5. Każdorazowo na prośbę Instytucji zarządzającej, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zorganizowania wspólnego wydarzenia informacyjno-promocyjnego dla mediów (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) z przedstawicielami Instytucji zarządzającej.
6. Jeśli w Projekcie jest przewidziany udział uczestników Projektu[29], Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do rzetelnego i regularnego wprowadzania aktualnych danych do wyszukiwarki wsparcia dla potencjalnych beneficjentów i uczestników projektów, dostępnej na Portalu Funduszy Europejskich.
7. W przypadku niewywiązania się Jednostki realizującej Projekt z obowiązków określonych w ust. 2 pkt 1 lit. a-c oraz pkt 2-5, Instytucja zarządzająca wzywa Jednostkę realizującą Projekt do podjęcia działań zaradczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Jednostkę realizującą Projekt działań zaradczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja zarządzająca pomniejsza maksymalną kwotę dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 3 Zasad o wartość nie większą niż 3% tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 3 do Zasad. W takim przypadku Instytucja zarządzająca w drodze jednostronnego oświadczenia woli, które jest wiążące dla Jednostki realizującej Projekt, dokona zmiany maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 3 Zasad, o czym poinformuje Jednostkę realizującą Projekt w formie pisemnej lub elektronicznej, wzywając go jednocześnie do odpowiedniej zmiany harmonogramu płatności. Jeżeli w wyniku pomniejszenia dofinansowania okaże się, że Jednostka realizująca Projekt otrzymała środki w kwocie wyższej niż maksymalna wysokość dofinansowania, o której mowa w zdaniu poprzednim, różnica podlega zwrotowi bez odsetek w terminie i na zasadach określonych przez Instytucję zarządzającą. Po

[28] Wydarzenia otwierające/ kończące realizację Projektu lub związane z rozpoczęciem/ realizacją/ zakończeniem ważnego etapu Projektu.
[29] Uczestnik projektu oznacza osobę fizyczną, która odnosi bezpośrednio korzyści z Projektu, przy czym nie jest odpowiedzialna ani za inicjowanie Projektu, ani jednocześnie za jego inicjowanie, i wdrażanie, i która nie otrzymuje wsparcia finansowego.

bezskutecznym upływie terminu do zwrotu, następuje on w trybie i na zasadach określonych w art. 207 ustawy o finansach publicznych.

8. W przypadku stworzenia przez osobę trzecią utworów, w rozumieniu art.1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o Prawach autorskich i prawach pokrewnych (Dz. U. z 2025 r. poz. 24), związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu), powstałych w ramach Projektu, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do uzyskania od tej osoby majątkowych praw autorskich do tych utworów.
9. Każdorazowo, na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji zarządzającej, instytucji pośredniczących i unijnych instytucji lub organów i jednostek organizacyjnych, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do udostępnienia tym podmiotom utworów związanych komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu.
10. Na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji zarządzającej, instytucji pośredniczących, instytucji wdrażających i unijnych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do udzielenia tym podmiotom nieodpłatnej i niewyłącznej licencji do korzystania z utworów związanych z komunikacją i widocznością (np. zdjęcia, filmy, broszury, ulotki, prezentacje multimedialne nt. Projektu) powstałych w ramach Projektu w następujący sposób:
    1) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE,
    2) na okres 10 lat,
    3) bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, w zakresie następujących pól eksploatacji:
        a) utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką,
        b) rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób (w tym poprzez: wyświetlanie lub publiczne odtwarzanie lub wprowadzanie do pamięci komputera i sieci multimedialnych, w tym Internetu) – w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami,
        c) publiczna dystrybucja utworów lub ich kopii we wszelkich formach (np. książka, broszura, CD, Internet),
        d) udostępnianie, w tym unijnym instytucjom, organom lub jednostkom organizacyjnym Unii, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji zarządzającej, instytucjom pośredniczącym oraz ich pracownikom, oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji (np. Internet),

e) przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej.

4) z prawem do udzielania osobom trzecim sublicencji na warunkach i polach eksploatacji, o których mowa w pkt 1-3.

11. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatu i naklejek są określone w Księdze Tożsamości Wizualnej i dostępne na stronie internetowej programu pod adresem: www.funduszeue.kujawsko-pomorskie.pl oraz w załączniku nr 2 do Zasad (wyciąg z zapisów podręcznika dla beneficjenta).
12. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5) i ust. 4 i strony internetowej wskazanej w ust. 11 nie wymaga zmiany Zasad. Instytucja zarządzająca poinformuje Jednostkę realizującą Projekt o tym fakcie w formie pisemnej lub elektronicznej, wraz ze wskazaniem daty, od której obowiązuje zmieniony adres. Zmiana jest skuteczna z chwilą doręczenia informacji Jednostce realizującej Projekt.
13. Jednostka realizująca Projekt przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Jednostki realizującej Projekt w publikowanym przez Instytucję zarządzającą wykazie projektów[30].
14. W przypadku Jednostki realizującej Projekt, do którego ma zastosowanie art. 3 ust. 5 akapit drugi rozporządzenia EFRR, nie stosuje się obowiązków, o których mowa w ust. 2 pkt 1 lit. d, pkt 2, pkt 3, pkt 4 lit. c i d, pkt 5, w ust. 3-5 i w ust. 13.

§ 13. Archiwizacja

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do przechowywania i udostępniania pełnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres 10 lat liczonych od 31 grudnia roku, w którym została dokonana płatność końcowa na rzecz Jednostki realizującej Projekt, o której mowa w § 15 ust. 4 Zasad, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Bieg okresu, o którym mowa w ust. 1, zostaje przerwany w przypadku wszczęcia postępowania prawnego albo na wniosek Komisji Europejskiej, o czym Jednostka realizująca Projekt jest informowana pisemnie przez Instytucję zarządzającą.
3. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do przechowywania dokumentów w formie oryginałów albo ich uwierzytelnionych odpisów lub na powszechnie uznanych nośnikach danych, w tym jako elektroniczne wersje dokumentów oryginalnych lub dokumenty istniejące wyłącznie w wersji elektronicznej.
4. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz do informowania Instytucji zarządzającej o miejscu przechowywania tej dokumentacji.

[30] Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

5. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu, jak również w przypadku zawieszenia, zaprzestania lub likwidacji przez Jednostkę realizującą Projekt działalności przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1 i 3, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do pisemnego poinformowania Instytucji zarządzającej, w terminie 14 dni od zaistnienia zdarzenia, o nowym miejscu przechowywania dokumentów.

§ 14. Zmiany w Projekcie i Zasadach

1. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do realizacji Projektu zgodnie z Zasadami, wersją Projektu zatwierdzoną w CST2021 oraz aktualną wersją wniosku o dofinansowanie zatwierdzoną w CST2021 (WOD2021). Zmiany w Projekcie i Zasadach akceptuje Instytucja zarządzająca na zasadach wskazanych w tym paragrafie.
2. Jednostka realizująca Projekt zgłasza Instytucji zarządzającej w CST2021, w formie pisemnej, zmiany dotyczące realizacji Projektu przed ich wprowadzeniem, nie później niż na 30 dni[31] przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu, określonym w § 2 ust. 1 pkt 2 Zasad.
3. Instytucja zarządzająca może z własnej inicjatywy zaproponować wprowadzenie zmian do Zasad.
4. W przypadku wystąpienia niezależnych od Jednostki realizującej Projekt okoliczności, powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Projektu, Jednostka realizująca Projekt i Instytucja zarządzająca uzgadniają zakres zmian Zasad, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji Projektu.
5. Instytucja zarządzająca może podjąć decyzję o zwiększeniu dofinansowania określonego w § 1 ust. 3 Zasad, w szczególności:
   1) gdy Instytucja zarządzająca podejmie decyzję, w formie uchwały Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, o zwiększeniu poziomu dofinansowania określonego w SZOP, w zakresie działania, w ramach którego realizowany jest Projekt;
   2) gdy Instytucja zarządzająca podejmie decyzję, w formie uchwały Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, o zwiększeniu kwoty przewidzianej na dofinansowanie projektów w ramach postępowania, w wyniku którego Projekt został wybrany do dofinansowania;
   3) na warunkach wskazanych w ust. 15;
   4) na wniosek Jednostki realizującej Projekt a złożony najpóźniej do dnia zakończenia danego etapu realizacji Projektu, w sytuacji wzrostu wydatków kwalifikowalnych Projektu[32], o ile nie wpłynie to na spełnianie kryteriów wyboru

[31] W szczególnie uzasadnionych przypadkach Instytucja zarządzająca może odstąpić od wskazanego terminu.

projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego Projektu, z zastrzeżeniem dostępności środków w działaniu FEdKP, w ramach którego Projekt jest realizowany.

Zwiększenie dofinansowania wymaga aktualizacji wniosku o dofinansowanie i zmiany Zasad.

6. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem zmniejszy się w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie, wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków zostanie zmniejszona, z zachowaniem udziału procentowego dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 1 ust. 3 Zasad. Nie wymaga to zmiany Zasad. Ewentualne oszczędności powstałe w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia mogą zostać przesunięte do innego postępowania przeprowadzonego w ramach Projektu, w którym zaistniała sytuacja, o której mowa w ust. 7, z zachowaniem udziału procentowego dofinansowania w wydatkach kwalifikowalnych, określonego w § 1 ust. 3 Zasad[33].
7. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia, suma wartości kategorii wydatków objętych postępowaniem zwiększy[34] się w stosunku do sumy wartości tych kategorii wydatków, określonych we wniosku o dofinansowanie, wysokość dofinansowania dotyczącego tych kategorii wydatków nie zmienia się, z zastrzeżeniem ust. 6.
8. Zmiany, o których mowa w ust. 7, wymagają zmiany Zasad po zakończeniu ostatniego postępowania o udzielenie zamówienia w ramach Projektu, o ile skutkują zwiększeniem wydatków kwalifikowalnych. Na pisemny wniosek Jednostki realizującej Projekt zmiany, o których mowa w ust. 6 i 7 mogą zostać wprowadzone jako zmiany Zasad.
9. Dopuszczalne są, po pisemnym poinformowaniu Instytucji zarządzającej, zmiany Projektu dotyczące produktu i rezultatu nieprzekraczające 5% wartości wskaźników produktu lub rezultatu, określonej we wniosku o dofinansowanie, a wynikających z innych przyczyn niż określone w ust. 6 i 7.

---

[32] Dotyczy zmiany nieskutkującej zmianą zakresu rzeczowego Projektu. Zwiększenie planowanych kosztów jest udokumentowane przeprowadzonymi, zakończonymi postępowaniami o udzielenie zamówienia w ramach Projektu.

[33] Gdy w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień zmniejszy się wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wybranego do dofinansowania w sposób niekonkurencyjny, kwota dofinansowania może pozostać w niezmienionej wysokości pod warunkiem nieprzekroczenia maksymalnego poziomu procentowego dofinansowania określonego w postępowaniu, w wyniku którego Projekt został wybrany do dofinansowania. Przypadek ten wymaga zmiany Zasad. Powyższa reguła nie dotyczy sytuacji, gdy wkład własny w całości pochodzi ze środków budżetu państwa, ponieważ wówczas oszczędności powstałe w wyniku zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia podlegają zwrotowi.

[34] Zwiększenie wydatków związanych z pomocą publiczną (w tym pomocą de minimis) nie stanowi zwiększenia wydatków kwalifikowalnych.

10. Po pisemnym poinformowaniu i uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji zarządzającej, dopuszczalne są zmiany Projektu, dotyczące:
    1) przesunięć pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikowalnych (w tym również z przyczyn, o których mowa w ust. 6 i 7, określonych we wniosku o dofinansowanie, pod warunkiem, że proponowane zmiany nie wpłyną negatywnie na osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu oraz na cel Projektu;
    2) zmian produktu i rezultatu wynoszących powyżej 5% i nieprzekraczających 15% wartości wskaźników produktu lub rezultatu określonej we wniosku o dofinansowanie, a wynikających z innych przyczyn niż określone w ust. 6 i 7.
11. Zmiany zakładanych wskaźników produktu i rezultatu, przekraczające 15% ich wartości, wynikające z przyczyn innych niż określone w ust. 6 i 7, wymagają zmiany w Projekcie wprowadzonej do CST2021 (w aplikacji SL2021 w formie „Wniosku o zmianę").
12. Zmniejszenie poziomu wskaźników produktu w sytuacjach określonych w ust. 9, ust. 10 pkt 2 oraz ust. 11, powoduje bezpośrednią korektę kwoty wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania w kwocie odpowiadającej wartości niezrealizowanego zakresu rzeczowego. Proporcjonalne zmniejszenie dofinansowania dotyczy przypadków, gdzie całkowity zakres rzeczowy Projektu nie znajduje odzwierciedlenia we wskaźnikach, a pomimo jego niezrealizowania w pełnym zakresie cel Projektu zostaje zachowany.
13. Kolejne zmiany w poszczególnych kategoriach wydatków kwalifikowalnych, produktach lub rezultatach, kumulują się, więc każdorazowo należy je rozpatrywać łącznie w odniesieniu do pierwotnej wersji wniosku o dofinansowanie.
14. Projekt może być zmieniony za zgodą Instytucji zarządzającej, jeżeli:
    1) zmiany nie wpłynęłyby na wynik oceny Projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną Projektu, albo
    2) zmiany wynikają z wystąpienia okoliczności niezależnych od Jednostki realizującej Projekt, których nie mogła przewidzieć, działając z należytą starannością, oraz zmieniony Projekt w wystarczającym stopniu będzie przyczyniał się do realizacji celów FEdKP.
15. W przypadku braku możliwości pokrycia przez Jednostkę realizującą Projekt wydatków związanych z MRU, Instytucja zarządzająca dopuszcza wnioskowanie o zwiększenie wartości dofinansowania Projektu. Instytucja zarządzająca podejmuje decyzję w sprawie finansowania MRU w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia złożenia ww. wniosku przez Jednostkę realizującą Projekt, przy uwzględnieniu zasad wskazanych w sekcji 4.1.2 wytycznych równościowych.

16. Zmiany treści Zasad[35], o ile zapisy Zasad nie stanowią inaczej, wymagają zmiany Zasad pod rygorem nieważności.

§ 15. Trwałość

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zachowania i utrzymania trwałości Projektu, zgodnie z art. 65 rozporządzenia ogólnego.
2. Zachowanie trwałości Projektu obowiązuje Jednostkę realizującą Projekt a w odniesieniu do współfinansowanej w ramach Projektu infrastruktury lub inwestycji produkcyjnych. W przypadku Projektu niedotyczącego inwestycji w infrastrukturę lub inwestycji produkcyjnych, zachowanie trwałości Projektu oznacza utrzymanie inwestycji lub miejsc pracy zgodnie z obowiązującymi zasadami pomocy publicznej.
3. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zachowania trwałości Projektu przez okres 5 lat od daty płatności końcowej na rzecz Jednostki realizującej Projekt. Gdy przepisy dotyczące pomocy publicznej wprowadzają bardziej restrykcyjne wymogi w tym zakresie, stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami.
4. Za datę płatności końcowej, o której mowa w ust. 3, uznaje się:
   1) datę obciążenia rachunku BGK lub Instytucji zarządzającej – gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Jednostce realizującej Projekt są przekazywane środki,
   2) datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową – w pozostałych przypadkach.
5. Stwierdzenie naruszenia zasady trwałości oznacza konieczność zwrotu środków otrzymanych na realizację Projektu wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia naruszenia okresu trwałości, proporcjonalnie do okresu niezachowania obowiązku trwałości – w trybie określonym w art. 207 ustawy o finansach publicznych.
6. Naruszenie zasady trwałości następuje w sytuacji wystąpienia w okresie trwałości co najmniej jednej z poniższych przesłanek:
   1) Jednostka realizująca Projekt zaprzestała działalności produkcyjnej lub ją przeniosła poza województwo kujawsko-pomorskie,
   2) nastąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależną korzyść,
   3) nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter Projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.

[35] Nie dotyczy zmian w załącznikach do Zasad.

7. W okresie trwałości Projektu Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się przedkładać na wezwanie Instytucji zarządzającej sprawozdanie z utrzymania trwałości Projektu w terminie wyznaczonym przez Instytucję zarządzającą. Wzór sprawozdania ustala Instytucja zarządzająca. Niezłożenie sprawozdania na wezwanie może zostać potraktowane jak odmowa poddania się kontroli.
8. Jednostka realizująca Projekt w okresie trwałości Projektu ma obowiązek samodzielnego informowania Instytucji zarządzającej o wszelkich okolicznościach, które mogą mieć wpływ na niezachowanie trwałości. Informacja powinna zostać udzielona niezwłocznie, jednakże nie później niż w terminie 14 dni od zaistnienia danej okoliczności.

§ 16. Zwrot środków

1. Jeżeli na podstawie wniosków o płatność lub czynności kontrolnych przeprowadzonych przez uprawnione organy zostanie stwierdzone, że Jednostka realizująca Projekt:
   1) wykorzystała dofinansowanie niezgodnie z przeznaczeniem,
   2) wykorzystała dofinansowanie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych,
   3) pobrała całość lub część dofinansowania nienależnie, lub w nadmiernej wysokości,

   Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zwrotu tych środków wraz z odsetkami, w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję zarządzającą.
2. W sytuacji, o której mowa w ust. 1, Instytucja zarządzająca wzywa Jednostkę realizującą Projekt do zwrotu środków lub wyrażenia zgody na pomniejszenie o odpowiednią kwotę kolejnej płatności[36], w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
3. W przypadku bezskutecznego upływu terminu, o którym mowa w ust. 2, Instytucja zarządzająca wydaje decyzję, o której mowa w art. 207 ust. 9 ustawy o finansach publicznych. W decyzji określana jest kwota przypadającą do zwrotu i termin, od którego naliczane są odsetki oraz sposób zwrotu środków. Decyzji nie wydaje się, jeżeli Jednostka realizująca Projekt zwróci środki przed jej wydaniem.
4. Zgodnie z art. 207 ust. 12a ustawy o finansach publicznych od decyzji, o której mowa w ust. 3, Jednostce realizującej Projekt przysługuje wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy.
5. Odsetki, w wysokości jak dla zaległości podatkowych, od środków dofinansowania, o których mowa w ust. 1, są naliczane od dnia przekazania środków dofinansowania na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę

[36] Nie dotyczy odsetek, które są zwracane wyłącznie na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję zarządzającą.

realizującą Projekt, do dnia zwrotu środków lub do dnia wpływu do Instytucji zarządzającej pisemnej zgody Jednostki realizującej Projekt na pomniejszenie kolejnej płatności, o której mowa w ust. 2, jeżeli taka zgoda została wyrażona.

6. Gdy kwota do odzyskania jest wyższa niż kwota pozostająca do przekazania w ramach kolejnych transz dofinansowania lub nie jest możliwe pomniejszenie kolejnej płatności, a Jednostka realizująca Projekt nie zwrócił środków w terminie 14 dni od dnia doręczenia ostatecznej decyzji, o której mowa w ust. 3, Instytucja zarządzająca podejmuje czynności zmierzające do odzyskania należnych środków z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych oraz na zasadach określonych w przepisach o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Koszty czynności zmierzających do odzyskania środków, o których mowa w ust. 1, w całości obciążają Jednostkę realizującą Projekt.
7. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do opisu przelewu zwracanych środków, o których mowa w ust. 1, zgodnie z § 6 ust. 11 Zasad.

§ 17. Uchylenie Uchwały

1. Instytucja zarządzająca uchyla Uchwałę, jeżeli Jednostka realizująca Projekt:
   1) wykorzysta przekazane środki finansowe w całości lub w części na cel inny, niż określony w Projekcie lub niezgodnie z Zasadami;
   2) odmówił poddania się kontroli przez Instytucję zarządzającą bądź inne uprawnione podmioty;
   3) złoży lub przedstawi Instytucji zarządzającej, jako autentyczne, nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania (wyłudzenia) nienależnego dofinansowania;
   4) w związku z oddziaływaniem na Projekt siły wyższej, nie dopełni obowiązków lub nie zrealizuje działań naprawczych, określonych w § 3 ust. 6 pkt 8 Zasad.
2. Instytucja zarządzająca może uchylić Uchwałę, jeżeli Jednostka realizująca Projekt:
   1) nie rozpocznie realizacji Projektu w terminie 6 miesięcy od daty podjęcia Uchwały, z przyczyn leżących po stronie Jednostki realizującej Projekt;
   2) zaprzestanie realizacji Projektu, realizuje go lub zrealizowała w sposób niezgodny z Zasadami, przepisami prawa krajowego, lub unijnego;
   3) utrudniała przeprowadzenie kontroli przez Instytucję zarządzającą bądź inne uprawnione podmioty[37];
   4) w określonym terminie nie usunęła stwierdzonych nieprawidłowości;

[37] Należy przez to rozumieć między innymi uniemożliwienie dostępu do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń, w których realizowany jest Projekt, przedstawienie niepełnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu itp.

5) nie przedłożyła, pomimo pisemnego wezwania przez Instytucję zarządzającą, wypełnionych poprawnie części sprawozdawczych z realizacji Projektu w ramach składanych wniosków o płatność;

6) nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z Zasadami;

7) nie przestrzega przepisów dotyczących udzielania zamówień oraz przejrzystości, jawności
i uczciwej konkurencji przy wydatkowaniu środków w ramach Projektu;

8) nie osiągnęła celu Projektu zakładanego we wniosku o dofinansowanie (wskaźniki rezultatu);

9) przestała spełniać kryteria wyboru projektu;

10) w sposób rażący nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w Zasadach;

11) będąca jednostką samorządu terytorialnego lub podmiotem od niej zależnym lub przez nią kontrolowanym, realizuje działania o charakterze dyskryminacyjnym, sprzeczne z zasadami, o których mowa w art. 9 ust. 3 rozporządzenia ogólnego;

12) nie uzyskała i nie dostarczyła Instytucji zarządzającej pozwolenia administracyjnego na realizację inwestycji, o którym mowa w § 4 ust. 4 Zasad (jeżeli dotyczy Projektu).

3. Instytucja zarządzająca może uchylić Uchwałę, jeżeli działanie siły wyższej całkowicie i trwale uniemożliwi realizację Projektu. W takim przypadku warunki rozliczenia środków ustali Instytucja zarządzająca.

4. Instytucja zarządzająca uchyli Uchwałę, jeżeli Uchwała i Zasady będą obarczone niemożliwą do usunięcia wadą prawną w związku z unieważnieniem postępowania w zakresie wyboru Projektu do dofinansowania, o którym mowa w art. 58 ust. 1 pkt 3 ustawy wdrożeniowej. W takim przypadku warunki rozliczenia środków ustali Instytucja zarządzająca.

5. W przypadku uchylenia Uchwały z przyczyn, o których mowa w ust. 1-2, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zwrotu otrzymanego dofinansowania:

   1) wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczanymi od dnia przekazania dofinansowania,

   2) w terminie wyznaczonym przez Instytucję zarządzającą,

   3) na rachunek bankowy przez nią wskazany.

   Gdy Jednostka realizująca Projekt nie zwróci otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wyznaczonym terminie, stosuje się odpowiednio § 16 Zasad.

6. Niezależnie od formy lub przyczyny uchylenia Uchwały, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z § 13 Zasad.
7. W razie uchylenia Uchwały z przyczyn, o których mowa w ust. 1-4, Jednostce realizującej Projekt nie przysługuje odszkodowanie od Instytucji zarządzającej.

§ 18. CST2021

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wykorzystywania CST2021, w szczególności aplikacji SL2021, w procesie rozliczania Projektu oraz komunikacji z Instytucją zarządzającą. Wykorzystanie SL2021 obejmuje co najmniej przesyłanie:
   1) harmonogramu płatności;
   2) wniosków o płatność,
   3) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach Projektu i wykazywanych we wnioskach o płatność,
   4) informacji dotyczących zamówień publicznych;
   5) informacji na temat osób zatrudnionych do jego realizacji (jeżeli dotyczy);
   6) innych dokumentów związanych z realizacją Projektu, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli Projektu.
2. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zgłoszenia do pracy w CST2021 osoby upoważnionej do zarządzania uprawnieniami użytkowników w zakresie Projektu po stronie Jednostki realizującej Projekt. Wzór wniosku o dodanie osoby zarządzającej projektem jest udostępniony na stronie internetowej Programu. Wszelkie działania w CST2021 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie Jednostki realizującej Projekt, dlatego też zobowiązuje się on do zapewnienia, że dane wprowadzane do CST2021 są zgodne z prawdą, prawidłowo zaklasyfikowane, aktualne i kompletne.
3. Uprawnienia pozostałych użytkowników wyznaczonych przez Jednostkę realizującą Projekt do wykonywania w jego imieniu czynności w CST2021 w ramach Projektu są nadawane, modyfikowane i odbierane przez osobę, o której mowa w ust. 2.
4. Osoby, o których mowa w ust. 2 i 3 są zobowiązane do:
   1) przestrzegania Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w CST2021;
   2) wykorzystania kwalifikowanego podpisu elektronicznego lub certyfikatu niekwalifikowanego generowanego przez CST2021 (jako kod autoryzacyjny przesyłany na adres email danej osoby uprawnionej) do podpisywania wniosków o płatność w CST2021;
   3) stosowania aktualnej wersji „Instrukcji do wniosku o płatność w projektach EFRR”, udostępnionej na stronie internetowej programu.

5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do każdorazowego, niezwłocznego informowania Instytucji zarządzającej o nieautoryzowanym dostępie do danych Jednostki realizującej Projekt w CST2021 oraz o nieścisłościach lub błędnych danych dotyczących Projektu, wprowadzonych do systemu przez Instytucję zarządzającą, w tym przy uwzględnieniu § 19 ust. 10 Zasad.
6. Pod rygorem uznania wydatków dotyczących angażowania personelu w Projekcie za wydatki niekwalifikowalne, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wprowadzania na bieżąco do CST2021 – modułu Baza Personelu w aplikacji SL2021 Projekty – następujących danych w zakresie angażowania personelu Projektu, którego kwalifikowalne koszty zaangażowania nie są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków:
   1) dane dotyczące personelu Projektu: nr PESEL, imię, nazwisko;
   2) dane dotyczące formy zaangażowania personelu w ramach Projektu: forma zaangażowania w Projekcie, okres zaangażowania osoby w Projekcie (dzień-miesiąc-rok – dzień-miesiąc-rok).

   Niewywiązywanie się Jednostki realizującej Projekt z obowiązku bieżącego wprowadzania ww. danych do CST2021 może skutkować także korektą kosztów pośrednich, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Zasad.
7. Jednostka realizująca Projekt ma obowiązek:
   a) udostępnić na żądanie Instytucji zarządzającej wszystkich informacji i dokumentów umożliwiających potwierdzenie zakresu zaangażowania personelu Projektu;
   b) zobowiązać personel Projektu do przekazania informacji i dokumentów, o których mowa w lit. a).
8. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt 2, 3 i 6 drogą elektroniczną nie zdejmuje z Jednostki realizującej Projekt obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli Projektu oraz archiwizowania.
9. Jednostka realizująca Projekt i Instytucja zarządzająca uznają za prawnie wiążące przyjęte w Zasadach rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w CST2021, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.
10. Gdy z przyczyn technicznych korzystanie z CST2021 nie jest możliwe Jednostka realizująca Projekt zgłasza ten fakt Instytucji zarządzającej na adres e-mail: amiz.fekp@kujawsko-pomorskie.pl W przypadku potwierdzenia awarii CST2021 przez pracownika Instytucji zarządzającej proces rozliczania Projektu oraz komunikowania z Instytucją zarządzającą odbywa się drogą pisemną. Wszelka korespondencja, aby została uznana za wiążącą, musi zostać podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Jednostki realizującej Projekt. O usunięciu awarii CST2021 Instytucja zarządzająca informuje Jednostkę realizującą Projekt na adres e-mail wskazany we wniosku o

dofinansowanie, Jednostka realizująca Projekt zaś zobowiązuje się uzupełnić dane w CST2021 w zakresie dokumentów przekazanych drogą pisemną w terminie 5 dni roboczych od otrzymania tej informacji.

11. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu CST2021:
    1) zmiany Zasad;
    2) kontrole na miejscu przeprowadzane w ramach Projektu;
    3) dochodzenie zwrotu środków od Jednostki realizującej Projekt, o których mowa w § 16 Zasad;
    4) inne czynności, dla których Zasady lub przepisy prawa wymagają formy pisemnej.

§ 19. Ochrona danych osobowych

1. W celach określonych w art. 4 rozporządzenia ogólnego, na zasadach wskazanych w ustawie wdrożeniowej i rozporządzeniu ogólnym, Jednostka realizująca Projekt na potrzeby Projektu przetwarza dane osobowe pozyskiwane bezpośrednio od osób, których dane dotyczą, z systemu teleinformatycznego lub z rejestrów publicznych, o których mowa w art. 92 ust. 2 ustawy wdrożeniowej, w zakresie wskazanym w art. 87 ust. 2 ustawy wdrożeniowej.
2. Jednostka realizująca Projekt, zgodnie z art. 87 ust. 1 i art. 88 ustawy wdrożeniowej, jest administratorem danych osobowych, o których mowa w ust. 1, w rozumieniu art. 4 pkt 7 RODO.
3. Jednostka realizująca Projekt w zakresie wskazanym w ust. 2 zapewnia zgodność przetwarzania danych osobowych z RODO, w tym:
    1) przygotowuje ocenę skutków dla ochrony danych, jeżeli w opinii Jednostka realizująca Projekt występują przesłanki, o których mowa w art. 35 RODO,
    2) stosuje odpowiednie zabezpieczenia organizacyjne i techniczne,
    3) ustanawia system upoważnień do przetwarzania danych osobowych,
    4) wypełnia obowiązek informacyjny w momencie zbierania danych osobowych albo bezpośrednio przed ich zebraniem – informując o możliwym przetwarzaniu danych przez podmioty prowadzące badanie ewaluacyjne oraz pozostałych administratorów, o których mowa w art. 87 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, w tym w szczególności Instytucji zarządzającej (klauzula informacyjna) oraz Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa (ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego – klauzula informacyjna),
    5) prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych

    oraz wykonuje inne obowiązki administratora danych osobowych określone w art. 24 RODO.

4. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana zebrać tylko niezbędne dane osobowe w zakresie umożliwiającym zarejestrowanie kompletnych informacji w CST2021.
5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się przetwarzać dane osobowe wyłącznie w celu realizacji zadań związanych z Projektem.
6. Jednostka realizująca Projekt udostępnia dane osobowe za pośrednictwem CST2021, zgodnie z art. 90 ustawy wdrożeniowej.
7. W przypadku stwierdzenia naruszenia ochrony danych osobowych, o którym mowa w art. 33 RODO, w odniesieniu do danych osobowych udostępnianych w związku z realizacją Projektu, Instytucja zarządzająca i Jednostka realizująca Projekt zobowiązują się do wzajemnego informowania o naruszeniu, a w razie potrzeby deklarują współpracę.
8. W celu sprawnego przekazywania informacji związanych z naruszeniami z zakresu ochrony danych osobowych, Jednostka realizująca Projekt i Instytucja zarządzająca ustanawiają następujące formy kontaktu:
    1) przekazywanie informacji do Instytucji zarządzającej przez Jednostkę realizującą Projekt: iod@kujawsko-pomorskie.pl;
    2) przekazywanie informacji do Jednostki realizujące Projekt: komunikacja za pośrednictwem CST2021.
9. Zmiany adresów wskazanych w ust. 8 nie wymagają zmiany Zasad a jedynie wzajemnego poinformowania o ich wprowadzeniu.
10. W CST2021, o ile do naruszenia doszło w ramach tego systemu, zdarzenia zgłaszane są na service desk tego systemu i na adres wskazany w ust. 8 pkt 1.
11. Jednostka realizująca Projekt niezwłocznie, na adres poczty elektronicznej wskazany w ust. 8 pkt 1, informuje o wszelkich czynnościach lub postępowaniach prowadzonych w szczególności przez Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędy państwowe, Policję lub sąd w odniesieniu do danych osobowych, udostępnianych w związku z realizacją Projektu.
12. O ile to konieczne, Jednostka realizująca Projekt i Instytucja zarządzająca współpracują ze sobą w zakresie obsługi wniosków wskazanych w art. 15-22 RODO o realizację praw osób, których dane dotyczą, w szczególności w odniesieniu do danych osobowych umieszczonych w CST2021.

§ 20. Akty prawne i obowiązujące przepisy

1. Uchwała została podjęta a Zasady są stosowane w szczególności na podstawie:
    1) **rozporządzenia ogólnego** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu

na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z 30 czerwca 2021 r., s.159-706 z późn. zm.);

2) **rozporządzenia EFRR** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE L 231 z 30 czerwca 2021 r., s. 60-96 z późn. zm.);

3) **rozporządzenia nr 651/2014** – Rozporządzenie Komisji (UE) 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26 czerwca 2014 r., s. 1-78 z późn. zm.);

4) **rozporządzenia nr 2023/2831** – Rozporządzenie Komisji (UE) 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 2023/2831 z 15 grudnia 2023 r.);

5) **rozporządzenia nr 2023/2832** – Rozporządzenie Komisji (UE) 2023/2832 w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 2023/2832 z 15 grudnia 2023 r.);

6) **RODO** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 4 maja 2016 r., s.1);

7) **ustawy wdrożeniowej** – Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2025 r. poz. 1733 z późn. zm.);

8) **ustawy o finansach publicznych** – Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.);

9) **Kodeksu cywilnego** – Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2026 r. poz. 795);

10) **ustawy Pzp** – Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm.);

11) **ustawy o rachunkowości** – Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2026 r. poz. 522 z późn. zm.);

12) **ustawy o podatku VAT** – Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2025 r. poz. 775 z późn. zm.);

13) **ustawy o ochronie danych osobowych** – Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781 z późn. zm.);

14) **ustawy o pomocy publicznej** – ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2026 r. poz. 500);

15) **rozporządzenia ws**. **zaliczek** – Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 września 2022 r. sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. poz. 2055).

2. W sprawach nieuregulowanych w Zasadach mają zastosowanie odpowiednie reguły i zasady wynikające z FEdKP, odpowiednich przepisów prawa Unii Europejskiej i prawa krajowego, w szczególności ustawy wdrożeniowej i dokumentów wskazanych w ust. 1 oraz ich aktów wykonawczych.

§ 21. Definicje

Ilekroć w Zasadach jest mowa o:

1) **BGK** – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego, zajmujący się obsługą bankową płatności wynikających z Zasad, w ramach umowy rachunku bankowego zawartej przez Instytucję zarządzającą z Ministrem Finansów;

2) **budżecie państwa** – należy przez to rozumieć budżet, zgodnie z art. 110 ustawy o finansach publicznych;

3) **budżecie środków europejskich** – należy przez to rozumieć budżet, zgodnie z art. 117 ustawy o finansach publicznych, którego bankową obsługę zapewnia BGK;

4) **całkowitej wartości Projektu** – należy przez to rozumieć całkowite wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne w ramach Projektu;

5) **całkowitym zakończeniu realizacji Projektu** – należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie 3 warunki, tj.: czynności zaplanowane w ramach Projektu zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana do zakończenia Projektu), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Jednostkę realizującą Projekt (Jednostka realizująca Projekt nie będzie wykonywała już żadnych płatności) oraz dofinansowanie zostało wypłacone Jednostce realizującej Projekt (na rzecz Jednostki realizującej Projekt nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK i/lub Instytucji zarządzającej);

6) **CST2021** – system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 4 ust. 2 pkt 6 ustawy wdrożeniowej;

7) **danych osobowych** – należy przez to rozumieć dane osobowe, w rozumieniu RODO, przetwarzane w ramach wykonywania zadań wynikających z Zasad, w rozumieniu art. 4 pkt 1 RODO;

8) **dniach roboczych** – należy przez to rozumieć wszystkie dni z wyłączeniem sobót i dni ustawowo wolnych od pracy;

9) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć płatności pochodzące z budżetu środków europejskich, odpowiadające wkładowi EFRR oraz współfinansowanie krajowe, pochodzące z budżetu państwa, stanowiące bezzwrotną pomoc przeznaczoną na pokrycie wydatków kwalifikowalnych, ponoszonych w związku z realizacją Projektu w ramach FEdKP, wypłacane na podstawie Zasad;

10) **dotacji celowej** – należy przez to rozumieć środki publiczne pochodzące z budżetu państwa, przeznaczone na współfinansowanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi, inne niż środki z budżetu środków europejskich, wydatkowane przez podmioty realizujące te programy, inne niż państwowe jednostki budżetowe, o których mowa w ustawie o finansach publicznych;

11) **FEdKP** – należy przez to rozumieć program regionalny Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, zatwierdzony przez Komisję Europejską decyzją wykonawczą nr C(2022)8889 z 7 grudnia 2022 roku (z późn. zm.);

12) **EFRR** – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;

13) **konflikcie interesów** – należy przez to rozumieć konflikt, o którym mowa w:

    a) art. 61 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (Dz. Urz. UE L 2509 z 26 września 2024 r.);

    b) art. 24 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych, uchylająca dyrektywę 2004/18/WE (Dz. Urz. UE L 094 z 28 marca 2014 r., s. 65 z późn. zm.);

    c) art. 56 ust. 2 ustawy Pzp;

    d) pkt 6 i 7 sekcji 3.2.2 wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków;

14) **kosztach pośrednich** – należy przez to rozumieć koszty niezbędne do realizacji Projektu, ale niedotyczące bezpośrednio głównego przedmiotu Projektu, wskazane jako kwalifikowalne w regulaminie wyboru projektów;

15) **KPON** – należy przez to rozumieć Konwencja o prawach osób niepełnosprawnych, sporządzona w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 1169 z późn. zm.);

16) **KPP** – należy przez to rozumieć Kartę praw podstawowych Unii Europejskiej z dnia 7 czerwca 2016 r. (Dz. Urz. UE C 202 z 07.06.2016 r., str. 389);

17) **MRU** – należy przez to rozumieć mechanizm racjonalnych usprawnień, o którym mowa w sekcji 4.1.2 wytycznych równościowych;

18) **nadużyciu finansowym** – należy przez to rozumieć nadużycie w rozumieniu art. 3 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1371 z dnia 5 lipca 2017 r. w sprawie zwalczania za pośrednictwem prawa karnego nadużyć na szkodę interesów finansowych Unii (Dz. Urz. UE L 198 z 28 lipca 2017 r., s. 29);

19) **naruszeniu ochrony danych osobowych** – należy przez to rozumieć 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;

20) **nieprawidłowości** – należy przez to rozumieć nieprawidłowość indywidualną, o której mowa w art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego;

21) **okresie kwalifikowalności wydatków** – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu, o którym mowa w § 2 ust. 2 Zasad;

22) **partnerze** – należy przez to rozumieć podmiot w rozumieniu art. 39 ustawy wdrożeniowej, który jest wymieniony w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie, realizujący wspólnie z Jednostką realizującą Projekt (i ewentualnie innymi partnerami) Projekt na warunkach określonych w Zasadach i porozumieniu albo umowie o partnerstwie, wnoszący do Projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe, bez którego realizacja Projektu nie byłaby możliwa;

23) **płatności końcowej** – należy przez to rozumieć płatność kwoty obejmującej całość lub ostatnią część dofinansowania na realizację Projektu, ujętą we wniosku o płatność, przekazaną przez BGK i Instytucję zarządzającą (przy współfinansowaniu z budżetu państwa) na rachunek transferowy, a następnie na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, podmiotu upoważnionego przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, po zakończeniu realizacji Projektu oraz spełnieniu warunków określonych w Zasadach;

24) **płatności pośredniej** – należy przez to rozumieć płatność kwoty obejmującej część wydatków kwalifikowalnych poniesionych w miarę postępu realizacji Projektu, ujętych we wniosku o płatność, przekazaną przez BGK i

Instytucję zarządzającą (przy współfinansowaniu z budżetu państwa), na rachunek transferowy, a następnie na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt, podmiotu upoważnionego przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, po spełnieniu warunków określonych w Zasadach;

25) **pomocy publicznej** – należy przez to rozumieć pomoc, o której mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej lub pomoc de minimis, o której mowa w rozporządzeniu nr 2023/2831 i w rozporządzeniu nr 2023/2832 oraz w rozporządzeniu nr 651/2014, z zastrzeżeniem że Jednostkę realizującą Projekt korzystającą z pomocy obowiązują warunki z dnia jej udzielenia (nabycia prawa do pomocy) w rozumieniu art. 2 pkt 11 ustawy o pomocy publicznej;

26) **Projekcie** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie;

27) **rachunku płatniczym wskazanym przez Jednostkę realizującą Projekt** – należy przez to rozumieć wyodrębnione rachunki płatnicze:

    a) nr **93 1020 1026 0000 1002 0795 4227**, prowadzony w PKO Bank Polski S.A. przeznaczony do obsługi kosztów bezpośrednich;

    b) nr **76 1020 1026 0000 1102 0795 4193**, prowadzony w PKO Bank Polski S.A. przeznaczony do obsługi kosztów pośrednich,

    przeznaczone do obsługi Projektu, na który BGK (za pośrednictwem rachunku transferowego) i Instytucja zarządzająca (przy współfinansowaniu) dokonają płatności. Dopuszcza się możliwość wskazania przez Jednostkę realizującą Projekt innego rachunku płatniczego, z którego ponoszone będą wydatki oraz rachunku płatniczego, na który BGK (za pośrednictwem rachunku transferowego) i Instytucja zarządzająca (przy współfinansowaniu) dokonają płatności (m.in. rachunek płatniczy obsługujący wykup wierzytelności);

28) **rachunku transferowym** – należy przez to rozumieć wyodrębniony rachunek bankowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr **49 1020 1462 0000 7902 0415 3052**, prowadzony w PKO Bank Polski S.A., przeznaczony do transferu środków europejskich, na który BGK dokonuje płatności;

29) **refundacji** – należy przez to rozumieć zwrot Jednostce realizującej Projekt, podmiotowi upoważnionemu przez Jednostkę realizującą Projekt lub wykonawcy, faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych wcześniej, wydatków kwalifikowalnych na realizację Projektu, dokonywany przez BGK i Instytucję zarządzającą (przy współfinansowaniu z budżetu państwa) po spełnieniu warunków określonych w Zasadach;

30) **rozliczeniu wydatków** – należy przez to rozumieć wykazanie i udokumentowanie we wniosku o płatność wydatki kwalifikowalne poniesione na realizację Projektu przez Jednostkę realizującą Projekt i potwierdzonych przez Instytucję zarządzającą; Instytucja zarządzająca rozlicza wydatki poniesione przez Jednostkę realizującą Projekt a z zastosowaniem dwóch metod (z zastrzeżeniem § 8 ust. 16 Zasad):

   1) „liniowej" – polegającej na zastosowaniu poziomu dofinansowania wynikającego z Zasad (tj. zgodnie z montażem finansowym Projektu) do każdego dokumentu księgowego ujętego we wniosku o płatność;

   2) „pakietowej" – polegającej na zastosowaniu poziomu dofinansowania wynikającego z Zasad do sumy wydatków kwalifikowalnych rozliczanych danym wnioskiem o płatność, jednakże bez zachowania ww. poziomu do każdego z dokumentów księgowych. Metoda ta pozwala na ujęcie we wniosku o płatność, dokumentów sfinansowanych z innego źródła publicznego niż dofinansowanie z EFRR, w całości lub w proporcji przekraczającej procentowy udział wkładu własnego w montażu finansowym Projektu;

31) **rozpoczęciu realizacji Projektu** – należy przez to rozumieć datę podjęcia przez Jednostkę realizującą Projekt a pierwszego prawnie wiążącego zobowiązania w ramach Projektu, dotyczącego wydatków kwalifikowalnych, z zachowaniem zasad kwalifikowalności wydatków, tj. np. datę zawarcia przez Jednostkę realizującą Projekt pierwszej umowy w ramach Projektu z wykonawcą, pierwszego zobowiązania Jednostki realizującej Projekt do zamówienia/ zakupu środków trwałych/ prac przygotowawczych/ usług. Data ta określona jest w § 2 ust. 1 pkt 1 Zasad;

32) **sile wyższej** – należy przez to rozumieć zdarzenie:

   a) zewnętrzne – mające swe źródło poza podmiotem, z którego działaniem związana jest odpowiedzialność odszkodowawcza,

   b) niemożliwe do przewidzenia, przy czym nie chodzi tu o absolutną niemożliwość przewidzenia jakiegoś zdarzenia, lecz o mały stopień prawdopodobieństwa jego pojawienia się w określonej sytuacji w świetle obiektywnej oceny wydarzeń,

   c) niemożliwe do zapobieżenia – nie tyle samemu zjawisku, ale szkodliwym jego następstwom przy zastosowaniu współczesnej techniki,

   które zasadniczo i istotnie utrudnia wykonywanie części lub całości zobowiązań wynikających z Zasad, lub całkowicie uniemożliwia jej realizację;

33) **stronie internetowej programu** – należy przez to rozumieć stronę pod adresem: funduszeue.kujawsko-pomorskie.pl;

34) **SZOP** – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów FEdKP przyjęty uchwałą nr 10/355/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 8 marca 2023 r. (z późn. zm.);

35) **Uchwale** – należy przez to rozumieć uchwałę Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie w sprawie przyznania dofinansowania na realizację Projektu, do której załącznik stanowią Zasady;

36) **wkładzie własnym** – należy przez to rozumieć środki finansowe lub wkład niepieniężny zabezpieczone przez Jednostkę realizującą Projekt a, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną Jednostce realizującej Projekt przekazane w formie dofinansowania (różnica między kwotą wydatków kwalifikowalnych a kwotą dofinansowania przekazaną Jednostce realizującej Projekt, zgodnie ze stopą dofinansowania dla Projektu rozumiana jako % dofinansowania wydatków kwalifikowalnych);

37) **wniosku o dofinansowanie** – należy przez to rozumieć aktualny wniosek o dofinansowanie Projektu, który jest zatwierdzony przez Instytucję zarządzającą w CST2021 (aplikacja WOD2021); do Zasad jako załącznik nr 1 jest załączana wersja wniosku o dofinansowanie aktualna na podjęcia Uchwały, z zastrzeżeniem że późniejsze aktualizacje wniosku o dofinansowanie nie wymagają zmiany załącznika nr 1 do Zasad i są przeprowadzane oraz zatwierdzane wyłącznie w CST2021 (aplikacji WOD2021);

38) **wniosku o płatność** – należy przez to rozumieć, wniosek wypełniany w CST2021 (aplikacji SL2021) wraz z załącznikami, na podstawie którego Jednostka realizująca Projekt rozlicza poniesione wydatki i przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu;

39) **współfinansowaniu** – należy przez to rozumieć część dofinansowania pochodzącą z budżetu państwa przekazywaną Jednostce realizującej Projekt w formie dotacji celowej przez Instytucję zarządzającą;

40) **wydatkach kwalifikowalnych** – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty poniesione w związku z realizacją Projektu, które spełniają kryteria refundacji, rozliczenia (w przypadku systemu zaliczkowego), zgodne z rozporządzeniem ogólnym, rozporządzeniem EFRR, z ustawą wdrożeniową i przepisami rozporządzeń wydanych do tej ustawy oraz zgodne z SZOP, wytycznymi i Zasadami;

41) **wytycznych** – należy przez to rozumieć wytyczne, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej;

42) **zakończeniu realizacji Projektu** – należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie dwa warunki, tj.: zaplanowane w ramach Projektu zadania zostały faktycznie wykonane oraz wszystkie wydatki kwalifikowalne zostały zapłacone przez Jednostkę realizującą Projekt. Data ta jest określona w § 2 ust. 1 pkt 2 Zasad;

43) **zaliczce** – należy przez to rozumieć określoną część dofinansowania przyznanego w Uchwale, wypłaconą przez BGK i/lub Instytucję zarządzającą na rachunek płatniczy wskazany przez Jednostkę realizującą Projekt na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych przed ich rozliczeniem;

44) **Zasadach** – należy przez to rozumieć „Zasady realizacji projektu własnego" stanowiące załącznik do Uchwały;

45) **zmianie Zasad** – należy przez to rozumieć podjęcie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwały zmieniającej Uchwałę.

§ 22. Postanowienia końcowe

1. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją Zasad będą wyjaśniane za pośrednictwem CST2021. Dopuszcza się również doręczanie pism za pośrednictwem e-Doręczeń.
2. Instytucja zarządzająca i Jednostka realizująca Projekt zgodnie ustalają, że za dzień złożenia dokumentów przyjmuje się dzień ich wpływu do Instytucji zarządzającej.

§ 23. Załączniki

Integralną częścią Zasad są załączniki:

1) załącznik nr 1 – Wniosek o dofinansowanie (wersja aktualna na moment podjęcia Uchwały);
2) załącznik nr 2 – Wyciąg z „Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji";
3) załącznik nr 3 – Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE;
4) załącznik nr 4 – Taryfikator korekt kosztów pośrednich w zakresie zarządzania projektem.

Uzasadnienie

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu pn. „Remont i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego spichlerza w Rzeszynku".

2. Omówienie podstawy prawnej:

Zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 3 w nawiązaniu do art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 i art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa – Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021–2027 jest uprawniony do podejmowania decyzji o dofinansowaniu Projektu.

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Nie podlega konsultacjom.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

24 sierpnia 2026 r. Województwo Kujawsko-Pomorskie (Nadgoplański Park Tysiąclecia) złożyło wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Remont i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego spichlerza w Rzeszynku" w ramach Priorytetu 6. Fundusze Europejskie na rzecz zwiększenia dostępności regionalnej infrastruktury dla mieszkańców, Działania 6.11 Restauracja i adaptacja obiektów dziedzictwa kulturowego i naturalnego, Celu szczegółowego 4 (vi.) Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych, realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021–2027. Wniosek o dofinansowanie Projektu opiewa na kwotę dofinansowania 2 550 000,00 zł i został złożony w ramach postępowania niekonkurencyjnego Nr FEKP.06.11-IZ.00-299/26.

Projekt został pozytywnie oceniony przez komisję oceny projektów i wybrany do dofinansowania na podstawie uchwały Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 126/6044/26 z dnia 7 października 2026 r., co stanowi podstawę do podjęcia niniejszej uchwały.

5. Ocena skutków regulacji:

Na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Remont i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego spichlerza w Rzeszynku" Nadgoplański Park Tysiąclecia, jako Jednostka realizująca Projekt otrzymuje dofinansowanie w kwocie 2 550 000,00 zł.