

Załącznik do uchwały Nr 5/254/24  
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego  
z dnia 31 stycznia 2024 r.

## Zasady realizacji projektu PT

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:

„Finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników zaangażowanych w obsługę programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza w 2024 roku”

**nr FEKP.10.01-IZ.00-0001/24**

**współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 10. Pomoc techniczna (EFS+)**

**Działania 10.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania FEDKP**

**Celu szczegółowego PT.1 – Pomoc Techniczna**

**programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027**

Projekt będzie realizowany przez Departament Zarządzania Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, zwany dalej **Jednostką realizującą projekt**.

### § 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. Podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, z zastrzeżeniem pkt 1, 3 i 4 sekcji 3.1.1 wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, są:
  - a) Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu, ul. Szosa Chełmińska 30/32, 87-100 Toruń, NIP 956-20-20-455;
  - b) Miasto Bydgoszcz, ul. Jezuitska 1, 85-102 Bydgoszcz, NIP 953-10-11-863.
3. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż: 55 449 525,00 zł (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów czterysta czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset

dwadzieścia pięć złotych 00/100). Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynikająca z wniosku o dofinansowanie wynosi 55 449 525,00 zł (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów czterysta czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia pięć złotych 00/100).

4. Całkowita wartość dofinansowania Projektu wynosi 47 132 096,25 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów sto trzydzieści dwa tysiące dziewięćdziesiąt sześć złotych 25/100) i obejmuje dofinansowanie z EFS+ w kwocie nie większej niż 47 132 096,25 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów sto trzydzieści dwa tysiące dziewięćdziesiąt sześć złotych 25/100) co stanowi nie więcej niż 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Dofinansowanie stanowi dotację celową z budżetu państwa, która nie przekracza .....% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
5. Całkowita wartość dofinansowania Projektu dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego wynosi 42 500 000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100).
6. Całkowita wartość dofinansowania Projektu dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu wynosi 2 749 370,05 zł (słownie: dwa miliony siedemset czterdzieści dziewięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych 05/100).
7. Całkowita wartość dofinansowania Projektu dla Miasta Bydgoszcz wynosi 1 882 726,20 zł (słownie: jeden milion osiemset osiemdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia sześć złotych 20/100).
8. Jednostka realizująca Projekt i podmioty, o których mowa w ust. 2 zobowiązują się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w kwocie 8 317 428,75 zł (słownie: osiem milionów trzysta siedemnaście tysięcy czterysta dwadzieścia osiem złotych 75/100), czyli nie mniej niż 15% całkowitych wydatków kwalifikowalnych wskazanych w ust. 3.
9. Dofinansowanie na realizację Projektu może być przeznaczone na sfinansowanie przedsięwzięć zrealizowanych w ramach Projektu przed podjęciem Uchwały, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz będą dotyczyć okresu realizacji Projektu, o którym mowa w § 2 ust. 1 Zasad.
10. Rachunki płatnicze wyodrębnione dla Projektu<sup>1</sup> przez Jednostkę realizującą Projekt i podmioty, o których mowa w ust. 2 zostały wskazane w załączniku nr 5 do Zasad. Zmiana ww. rachunków nie wymaga zmiany Zasad.

## **§ 2. Termin realizacji Projektu**

1. Okres realizacji Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3 to:

- 1) rozpoczęcie realizacji Projektu: 01.01.2024 r.,

---

<sup>1</sup>W przypadku refundacji wydatków poniesionych przez podmiot, o którym mowa w ust. 6, nie ma konieczności wyodrębniania rachunku płatniczego.

- 2) zakończenie realizacji Projektu: 31.12.2024 r.
2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach Projektu i jest równoznaczny z okresem kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu, z zastrzeżeniem ust. 3.
  3. Możliwe jest uznanie za kwalifikowalne wydatków poniesionych po okresie kwalifikowalności wydatków określonym w ust. 2 pod warunkiem, że wydatki te zostały poniesione w związku z realizacją Projektu, zostaną uwzględnione we wniosku o płatność końcową oraz spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności. Zasada nie dotyczy ostatniego roku kwalifikowalności w FEdKP. Uznanie za kwalifikowalne wydatków poniesionych po okresie kwalifikowalności wydatków wymaga zgłoszenia zmiany w Projekcie przez Jednostkę realizującą Projekt zgodnie z § 11 Zasad i zmiany Zasad.

### **§ 3. Odpowiedzialność Jednostki realizującej Projekt**

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z Zasadami. W przypadku wprowadzenia zmian w Projekcie na podstawie § 11 Zasad, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do realizacji Projektu uwzględniając zmiany wprowadzone i zaakceptowane przez Instytucję zarządzającą.
2. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
3. 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.
4. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność za utrzymanie celów Projektu w trakcie jego realizacji i w okresie trwałości.
5. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do:
  - 1) stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji, a także równości kobiet i mężczyzn, zgodnie z wytycznymi równościowymi, w tym do realizacji Projektu w oparciu o standardy dostępności dla polityki spójności 2021-2027, stanowiące załącznik nr 2 do wytycznych równościowych;
  - 2) niezwłocznego zgłoszenia Instytucji zarządzającej oddziaływania siły wyższej na Projekt oraz uzgodnienia z Instytucją zarządzającą niezbędnych działań naprawczych;
  - 3) niezwłocznego i pisemnego informowania Instytucji zarządzającej o problemach w realizacji Projektu, w szczególności o zamiarze zaprzestania

jego realizacji lub o zagrożeniu nieosiągnięcia zaplanowanych wskaźników Projektu;

- 4) realizacji Projektu w taki sposób, że nie wystąpi podwójne finansowanie wydatków w rozumieniu podrozdziału 2.3 pkt 2 wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków;
  - 5) posiadania i stosowania procedur zapobiegania, wykrywania, korygowania i raportowania w obszarze nieprawidłowości i nadużyć finansowych oraz konfliktu interesów dla zadań objętych Projektem uwzględniające wymogi Wytycznych dotyczących kontroli w programach polityki spójności wydatków na lata 2021-2027;
  - 6) zachowania trwałości Projektu.
6. 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. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczy także podmiotów, o których mowa w § 1 ust. 2 Zasad. Instytucja zarządzająca może podjąć decyzję o uznaniu wydatków za niekwalifikowalne, jeśli Jednostka realizująca Projekt nie będzie prowadziła wyodrębnionej ewidencji księgowej zgodnie z tym ustępem.
7. Instytucja zarządzająca zobowiązuje się do stosowania w zakresie dotyczącym Projektu wytycznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej.
8. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do stosowania, w zakresie dotyczącym Projektu, następujących wytycznych:
- 1) Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. pomocy technicznej**);
  - 2) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. kwalifikowalności wydatków**);
  - 3) Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne równościowe**);
  - 4) Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. informacji i promocji**);
  - 5) Wytycznych monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 (skrót: **wytyczne dot. monitorowania**).
9. Wytyczne, o których mowa w ust. 7 i 8, są publikowane na [Portal Funduszy Europejskich](#). Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana na bieżąco zapoznawać się ze zmianami wytycznych, które są publikowane za pośrednictwem [Portal Funduszy Europejskich](#). Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana stosować zmienione wytyczne, o których mowa w ust. 8 od dnia wskazanego na ww. portalu jako dnia rozpoczęcia ich obowiązywania, o ile

inaczej nie stanowią przepisy przejściowe lub kryteria wyboru projektu. Zmiany wytycznych nie są zmianami Zasad, w rozumieniu § 11 Zasad.

10. 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.
11. Jednostka realizująca Projekt na wszystkich etapach wdrażania Projektu zobowiązuje się do przestrzegania zasad horyzontalnych, o których mowa w art. 9 rozporządzenia ogólnego.
12. 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 Uchwale i 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.
13. Jednostka realizująca Projekt ponosi odpowiedzialność wobec Instytucji zarządzającej za działania podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w ramach Projektu, jak za działania własne, z zachowaniem przepisów prawnych regulujących zasady odpowiedzialności podmiotów za ich naruszenie.

#### **§ 4. Płatności**

1. Dofinansowanie jest wypłacane w formie zaliczki w wysokości określonej w harmonogramie płatności, o którym mowa w ust. 2. Dofinansowanie może być wypłacane w formie refundacji kosztów poniesionych przez Jednostkę realizującą Projekt lub podmioty, o których mowa w § 1 ust. 2 Zasad.
2. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do sporządzenia i wprowadzenia harmonogramu płatności, który jest załącznikiem nr 2 do Zasad, do CST2021 w terminie 5 dni roboczych od nadania przez Instytucję zarządzającą uprawnień, o których mowa w § 15 ust. 2 Zasad. Do czasu uruchomienia modułu Harmonogram płatności w aplikacji SL2021 Projekty, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do sporządzania harmonogramu płatności w formie pliku „xlsx” oraz przekazywania go za pośrednictwem CST2021, w zakładce Załączniki, określając typ załącznika jako: <Inny>.
3. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 2, może być aktualizowany z inicjatywy Jednostki realizującej Projekt lub na wezwanie Instytucji zarządzającej. 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). Gdy złożony harmonogram płatności będzie wymagał korekty, Jednostka realizująca

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

4. Dofinansowanie jest wypłacane z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr 35 1020 1462 0000 7002 0415 2872 prowadzony w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna Regionalne Centrum Korporacyjne w Bydgoszczy na rachunki płatnicze wyodrębnione dla Projektu wskazane w załączniku nr 5 do Zasad. Warunkiem wypłaty dofinansowania jest zatwierdzenie wniosku o płatność. Dofinansowanie jest wypłacane na podstawie zapotrzebowania na środki dotacji celowej, z zastrzeżeniem że te wypłaty nie stanowią transz zaliczki, o których mowa w ust. 5.
5. Łączne dofinansowanie przekazane Jednostce realizującej Projekt w formie zaliczki może wynieść 100% kwoty dofinansowania, o której mowa w § 1 ust. 4 Umowy. Wypłata zaliczki zostanie dokonana na podstawie wniosku o płatność zaliczkową zweryfikowanego i poświadczonego przez Instytucję zarządzającą. Wypłata drugiej i kolejnych transz zaliczki jest uzależniona od rozliczenia co najmniej 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz zaliczki.
6. Wypłata zaliczki na podstawie wniosku o płatność zaliczkową nie stanowi potwierdzenia kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach zaliczki. 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 § 5 ust. 7.

## **§ 5. Rozliczenie płatności**

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do składania wniosku o płatność zgodnie z harmonogramem płatności, o którym mowa w § 4 ust. 2 Zasad.
2. Okres sprawozdawczy, za który składany jest wniosek o płatność jest nie krótszy niż miesiąc i nie dłuższy niż kwartał, jeżeli w danym okresie poniesiony został jakikolwiek wydatek, z zastrzeżeniem ust. 3 oraz § 4 ust. 5 i § 7 ust. 2 Zasad.
3. Pierwszy wniosek o płatność, gdy Uchwała zostanie podjęta po rozpoczęciu okresu kwalifikowania wydatków w Projekcie, może obejmować okres nie krótszy niż miesiąc i nie dłuższy niż do ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego podjęcie Uchwały, niezależnie od poniesienia wydatków. Taki wniosek Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się złożyć w terminie nie dłuższym niż 30 dni kalendarzowych od dnia podjęcia Uchwały, pod warunkiem nadania przez Instytucję zarządzającą uprawnień, o których mowa w § 15 ust. 2 Zasad.
4. Drugi i kolejne wnioski o płatność Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się złożyć w terminie nie dłuższym niż 30 dni kalendarzowych po zakończeniu okresu sprawozdawczego, za który wniosek jest składany, z zastrzeżeniem ust. 19. W przypadku rozliczania wynagrodzeń jest możliwe wykazanie we wniosku o

płatność wszystkich pochodnych (np. składki ZUS, podatek), naliczonych od wynagrodzeń wypłaconych w okresie sprawozdawczym, wówczas ww. termin jest liczony od dnia zapłaty ostatnich pochodnych<sup>2</sup>.

5. 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.

6. Gdy z powodów technicznych nie jest możliwe złożenie za pośrednictwem CST2021 dokumentów, o których mowa w ust. 5, Jednostka realizująca Projekt, za zgodą Instytucji zarządzającej, składa je w inny sposób wskazany przez tę instytucję<sup>3</sup>.

7. Warunkiem rozliczenia wydatków jest:

- 1) złożenie przez Jednostkę realizującą Projekt do Instytucji zarządzającej prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne i merytoryczne wniosku o płatność oraz dokumentów niezbędnych do jego weryfikacji (jeśli Instytucja zarządzająca wskaże takie dokumenty), w tym informacji o przesunięciach, o których mowa w § 11 ust. 2 pkt 2 Zasad;
- 2) poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności przez Instytucję zarządzającą;
- 3) dostępność środków na rachunku bankowym Instytucji zarządzającej.

8. 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 opisanie 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.

9. 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.

---

<sup>2</sup> Bez uszczerbku dla art. 190 ustawy o finansach publicznych.

<sup>3</sup>Niezależnie od powyższego Jednostka realizująca Projekt dokonuje uzupełnienia CST2021 nie później niż w ciągu 3 dni roboczych po usunięciu awarii.

10. 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 § 8 Zasad.
11. 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.
12. 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 i przekazuje Jednostce realizującej Projekt informację w tym zakresie.
13. Instytucja zarządzająca zatwierdza wniosek o płatność lub przekazuje do Jednostki realizującej Projekt informację o konieczności złożenia wyjaśnień lub uzupełnienia nie później niż 30 dni roboczych od dnia złożenia wniosku o płatność (złożenia wyjaśnień lub uzupełnień) przez Jednostkę realizującą Projekt. W uzasadnionych przypadkach ww. termin weryfikacji wniosku o płatność może zostać wydłużony, ale nie może przekroczyć 80 dni kalendarzowych od dnia złożenia wniosku o płatność przez Jednostkę realizującą Projekt.
14. Bieg terminu płatności, o którym mowa w ust. 13, 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.
15. Jednostka realizująca Projekt ma prawo wnieść w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 12, zastrzeżenia do ustaleń Instytucji zarządzającej w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Zapisy art. 27 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się wówczas odpowiednio. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w Projekcie, wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu, o której mowa w § 1 ust. 4 Zasad, może zostać pomniejszona o kwotę nieprawidłowości na zasadach wskazanych w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowych wydatków na lata 2021-2027. Zmiany, o których mowa powyżej, nie wymagają zmiany Zasad.
16. W przypadku stwierdzenia błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja zarządzająca wzywa Jednostkę realizującą 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. 17.

17. 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.
18. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do rozliczenia całości udzielonego dofinansowania wnioskiem o płatność końcową.
19. Jednostka realizująca Projekt składa wniosek o płatność końcową do Instytucji zarządzającej w terminie nie dłuższym niż 60 dni kalendarzowych od ostatniego dnia okresu 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 60 dni kalendarzowych od dnia podjęcia Uchwały.
20. Uznanie wydatków za kwalifikowalne na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność nie wyklucza stwierdzenia niekwalifikowalności tych wydatków w okresie obowiązywania Zasad.
21. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do wydatkowania i rozliczenia zaliczki w terminie określonym w ust. 4. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych lub niezwrócenia niewykorzystanej części zaliczki do momentu złożenia wniosku o płatność końcową, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, 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.

## **§ 6. Zamówienia**

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje do stosowania właściwych przepisów o zamówieniach publicznych, tj.:
  - 1) ustawy Pzp w zakresie, w jakim ta ustawa Pzp ma zastosowanie do Jednostki realizującej Projekt i realizowanego Projektu;
  - 2) wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, gdy na mocy ustawy, o której mowa w pkt 1 Jednostka realizująca Projekt nie jest zobowiązana do stosowania jej przepisów ze względu na wartość zamówienia lub ze względu na wyłączenia podmiotowe/ przedmiotowe.

2. W przypadku zamówień o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 50 000 zł netto (tj. bez VAT), Jednostka realizująca Projekt zobowiązana jest 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. Do oceny prawidłowości przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia oraz zawartej w ramach Projektu umowy w sprawie zamówienia, stosuje się wersję ustawy Pzp lub wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się zawarciem danej umowy.
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, do oceny prawidłowości zawartych umów stosuje się wersję korzystniejszą.
6. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do wprowadzenia do CST2021 (moduł Zamówienia publiczne<sup>4</sup>), informacji o przeprowadzonym postępowaniu dotyczącym zamówienia oraz do przekazywania dokumentacji zamówienia, zgodnie z wezwaniem Instytucji zarządzającej.
7. Gdy Instytucja zarządzająca stwierdzi naruszenie przez Jednostkę realizującą Projekt przepisów o zamówieniach (naruszenia prawa unijnego lub prawa krajowego) oraz warunków i procedur określonych w wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków, 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

---

<sup>4</sup>Funkcjonalność ta nie dotyczy postępowań dokumentowanych w Bazie konkurencyjności. W przypadku braku możliwości załączenia informacji o zakończonym postępowaniu dokumentowanym w Bazie konkurencyjności (dotyczy też zamówień wyłączonych z zasady konkurencyjności, których wartość przekracza kwoty 50.000 zł netto) w module Zamówienia publiczne należy umieścić informację w module Korespondencja lub w treści wniosku o płatność rozliczającym wydatki.

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 każdym 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 2023 r. poz. 1497 z późn. zm.),

b) art. 5k Rozporządzenia (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 roku dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE L 229 z 31.07.2014, str. 1, z późn. zm.);

2) wykluczenia wykonawcy na podstawie przesłanek, o których mowa w pkt 1.

## **§ 7. 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 inny rodzaj wniosku o płatność. 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 kalendarzowych 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.

## **§ 8. 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, z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy termin przeprowadzania kontroli, dotyczących podatku VAT.
4. Kontrola może zostać przeprowadzona zarówno w siedzibie Jednostki realizującej Projekt, w siedzibie podmiotów, o których mowa w § 1 ust. 2 Zasad 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 sporządzone na podstawie dokumentów związanych z realizacją Projektu oraz udzielać wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu.
6. 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.

7. 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. Te podmioty są zobowiązane udzielić wyjaśnień lub udostępnić instytucji kontrolującej dokumenty dotyczące realizacji Projektu.
8. 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.
9. Ustalenia podmiotów, o których mowa w ust. 1, mogą prowadzić do korekty wydatków kwalifikowalnych rozliczonych w ramach Projektu.
10. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do informowania Instytucji zarządzającej o wynikach kontroli i audytów przeprowadzonych w ramach Projektu przez podmioty inne niż Instytucja zarządzająca, w terminie 7 dni roboczych od ich otrzymania. Jednostka realizująca Projekt jest również zobowiązana do informowania Instytucji zarządzającej o sporządzonych wyjaśnieniach oraz do przekazywania informacji na temat wykonania zaleceń pokontrolnych.
11. 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.

## **§ 9. 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 3 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 100 000 EUR<sup>5</sup>. Gdy miejsce realizacji Projektu nie zapewnia swobodnego dotarcia do ogółu społeczeństwa z informacją o realizacji tego Projektu, umieszczenie tablicy powinno być uzgodnione z Instytucją zarządzającą. Tablica musi być umieszczona niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji 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 jego 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),

---

<sup>5</sup>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.

- g) wartość Projektu (łącznie koszt projektu),
  - h) wysokość wkładu Funduszy Europejskich;
- 5) jeżeli Projekt ma znaczenie strategiczne lub jego całkowity koszt przekracza 10 mln EUR<sup>6</sup>, 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 poczty elektronicznej: [EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu](mailto:EMPL-B5-UNIT@ec.europa.eu) oraz [ps.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl](mailto:ps.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl) oraz [fe.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl](mailto:fe.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl);

- 6) dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
3. 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.
4. Jeśli w Projekcie jest przewidziany udział uczestników projektu<sup>7</sup>, 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.
5. 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. 4 Zasad, o wartość nie większą niż 3 % tego dofinansowania, zgodnie z wykazem pomniejszenia wartości dofinansowania Projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych, który stanowi załącznik nr 4 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. 4 Zasad, o czym poinformuje Jednostkę realizującą Projekt w formie pisemnej lub elektronicznej,

---

<sup>6</sup> Patrz przypis powyżej.

<sup>7</sup> 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.

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

6. 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 2022 r. poz. 2509), 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.
7. Każdorazowo, na wniosek Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa, Instytucji zarządzającej, instytucji pośredniczących, instytucji wdrażających 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.
8. 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, instytucji pośredniczących 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 ust. 7.
9. Znaki graficzne oraz obowiązkowe wzory tablic, plakatu i naklejek są określone w Księdze Tożsamości Wizualnej i dostępne na stronie internetowej programu (zakładka: Poradniki) pod adresem [funduszeUE.kujawsko-pomorskie.pl](http://funduszeUE.kujawsko-pomorskie.pl) oraz w załączniku nr 3 do Zasad (wyciąg z zapisów podręcznika dla beneficjenta).
10. Zmiana adresów poczty elektronicznej, wskazanych w ust. 2 pkt 5 i strony internetowej wskazanej w ust. 9 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.
11. Jednostka realizująca Projekt przyjmuje do wiadomości, że objęcie dofinansowaniem oznacza umieszczenie danych Jednostki realizującej Projekt w publikowanym przez Instytucję zarządzającą wykazie projektów<sup>8</sup>.

## **§ 10. 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, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.
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. Ustęp 1 pozostaje bez uszczerbku dla zasad dotyczących podatku VAT.
4. 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.

---

<sup>8</sup> Zgodnie z art. 49 ust. 3 i 5 rozporządzenia ogólnego.

5. 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.
6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1, w terminie 14 dni kalendarzowych od tej zmiany, Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do pisemnego poinformowania Instytucji zarządzającej o nowym miejscu przechowywania dokumentów.

## **§ 11. Zmiany w Projekcie i Zasadach**

1. Projekt objęty dofinansowaniem 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.
2. Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do uzyskania każdorazowej zgody Instytucji zarządzającej przed wprowadzeniem w Projekcie następujących zmian:
  - 1) zwiększenie wartości Projektu;
  - 2) przesuwanie środków pomiędzy poszczególnymi kategoriami kosztów;
  - 3) dodanie kategorii kosztów/ nazwy kosztów;
  - 4) dodanie lub zaprzestanie realizacji poszczególnych zadań;
  - 5) uznanie za kwalifikowalne wydatków poniesionych po okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 2 ust. 3 Zasad.
3. Jednostka realizująca Projekt zgłasza zmiany, o których mowa w ust. 2 Instytucji zarządzającej nie później niż 30 dni kalendarzowych przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu Propozycja zmiany powinna być zgłoszona przez Jednostkę realizującą Projekt w CST2021 (w aplikacji SL2021 w formie „Wniosku o zmianę”).
4. W szczególnie uzasadnionych przypadkach Instytucja zarządzająca może zatwierdzić zmiany w Projekcie, które nie zostały zgłoszone przez Jednostkę realizującą Projekt w terminie określonym w ust. 3.
5. Jednostka realizująca Projekt może wprowadzić w Projekcie zmiany inne niż wymienione w ust. 2, bez konieczności uzyskiwania zgody Instytucji zarządzającej o ile te zmiany nie spowodują zwiększenia lub zmniejszenia sumarycznych kwot w ramach poszczególnych zakresów interwencji.

6. W przypadku zmiany określonej w ust. 2 pkt 1 konieczna jest zmiana Zasad.
7. Zmiany w załącznikach do Zasad, nie wymagają zmiany Zasad, chyba że Zasady stanowią inaczej.

## **§ 12. Trwałość Projektu**

1. Jednostka realizująca Projekt zobowiązuje się do zachowania i utrzymania trwałości Projektu, zgodnie z art. 65 rozporządzenia ogólnego.
2. W ramach Projektu zachowanie trwałości zrealizowanych projektów dotyczy wyłącznie inwestycji w infrastrukturę.
3. 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.
4. 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.

## **§ 13. 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 jak dla zaległości podatkowych, 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, 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 przypadająca 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.

## **§ 14. 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) 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, w tym uznania za kwalifikowalne wydatków ponoszonych w ramach Projektu;
  - 3) w związku z oddziaływaniem na Projekt siły wyższej, nie dopełni obowiązków lub nie zrealizuje działań naprawczych, określonych w § 3 ust. 5 pkt 2 Zasad;
  - 4) odmówi poddania się kontroli, o której mowa w § 8 Zasad.
2. Instytucja zarządzająca może uchylić Uchwałę, jeżeli Jednostka realizująca Projekt:
  - 1) nie rozpocznie realizacji Projektu w terminie 3 miesięcy od daty podjęcia Uchwały, z przyczyn leżących po stronie Jednostki realizującej Projekt;
  - 2) nie realizuje zadań w zakresie postępu rzeczowego Projektu lub ich realizacja w znacznym stopniu odbiega od postanowień Zasad;
  - 3) zaprzestała realizacji Projektu, realizuje go lub zrealizowała w sposób niezgodny z Zasadami, przepisami prawa krajowego, lub unijnego;
  - 4) w ustalonym przez Instytucję zarządzającą terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości lub nie wdraża działań naprawczych, o których mowa w § 8 ust. 8 Zasad;
  - 5) nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z Zasadami;
  - 6) w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków, o których mowa w § 7 ust. 4 Zasad;
  - 7) 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;
  - 8) nie przestrzega przepisów dotyczących udzielania zamówień oraz przejrzystości, jawności i uczciwej konkurencji przy wydatkowaniu środków w ramach Projektu;

- 9) utrudniała przeprowadzenie kontroli przez Instytucję zarządzającą lub inne uprawnione podmioty.
3. Instytucja zarządzająca może uchylić Uchwałę, jeżeli działanie siły wyższej całkowicie i trwale uniemożliwi realizację Projektu. W takim przypadku warunki rozliczenia ustali Instytucja zarządzająca.
4. W przypadku uchylenia Uchwały z przyczyn, o których mowa w ust. 1-2, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do zwrotu otrzymanego dofinansowania w terminie wyznaczonym przez Instytucję zarządzającą na rachunek bankowy przez nią wskazany.
5. Niezależnie od formy lub przyczyny uchylenia Uchwały, Jednostka realizująca Projekt jest zobowiązana do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z § 10 Zasad.

## **§ 15. 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 przesłanie:
  - 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;
  - 5) 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 działania 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.
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 § 16 ust. 10 Zasad.
  6. Przekazanie dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt 3-5 drogą elektroniczną nie zwalnia Jednostki realizującej Projekt z obowiązku przechowywania oryginałów dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli Projektu oraz archiwizowania.
  7. 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.
  8. Gdy z przyczyn technicznych korzystanie z CST2021 nie jest możliwe Jednostka realizująca Projekt zgłasza ten fakt Instytucji zarządzającej na adres e-mail: [amiz.rpkp@kujawsko-pomorskie.pl](mailto:amiz.rpkp@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.
  9. 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 § 13 Zasad;
    - 4) inne czynności, dla których Zasady lub przepisy prawa wymagają formy pisemnej.

## § 16. 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 Jednostki realizującej Projekt występują czynniki zwiększające prawdopodobieństwo naruszeń,
  - 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 uczestniczących we wdrażaniu FEdKP, w tym w szczególności Instytucji zarządzającej oraz Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa (ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego),
  - 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 kompletnej 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, Strony ustanawiają następujące formy kontaktu:
  - 1) przekazywanie informacji do Instytucji zarządzającej przez Jednostkę realizującą Projekt na adres: [iod@kujawsko-pomorskie.pl](mailto:iod@kujawsko-pomorskie.pl);
  - 2) przekazywanie informacji do Jednostki realizującej 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.
13. Instytucja zarządzająca i Jednostka realizująca Projekt oświadczają, że wdrożyły odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa, odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.

## § 17. 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) **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);

- 3) **ustawy wdrożeniowej** – Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. poz. 1079);
  - 4) **ustawy o finansach publicznych** – Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.);
  - 5) **Kodeksu cywilnego** – Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2023 r. poz. 1610 z późn. zm.);
  - 6) **ustawy Pzp** – Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm.);
  - 7) **ustawy o rachunkowości** – Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.);
  - 8) **ustawy o VAT** – Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2023 r. poz. 1570 z późn. zm.);
  - 9) **ustawy o ochronie danych osobowych** – Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781);
  - 10) **rozporządzenia ws. zaliczek** – Rozporządzenie Ministra Funduszy i Polityki Regionalne w z dnia 21 września 2022 r. sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. poz. 2055).
2. W sprawach nieuregulowanych Zasadą zastosowanie mają odpowiednie reguły i zasady wynikające z FE dKP, odpowiednich przepisów prawa Unii Europejskiej i prawa krajowego, w szczególności ustawy wdrożeniowej i dokumentów wskazanych w ust. 1 oraz ich aktów wykonawczych.

## § 18. Definicje

Ileokroć w Zasadach jest mowa o:

- 1) **CST2021** – należy przez to rozumieć system teleinformatyczny, o którym mowa art. 4 ust. 2 pkt 6 ustawy wdrożeniowej;
- 2) **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;
- 3) **dniach roboczych** – należy przez to rozumieć wszystkie dni z wyłączeniem sobót i dni ustawowo wolnych od pracy;
- 4) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć płatności pochodzące ze środków EFS+/EFRR, w formie dotacji celowej z budżetu państwa, stanowiące bezzwrotną pomoc przeznaczoną na pokrycie wydatków

kwalifikowalnych, ponoszonych w związku z realizacją Projektu w ramach FEoKP, wypłacane na podstawie Zasad;

- 5) **EFS+** – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Społeczny Plus;
- 6) **FEoKP** – 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;
- 7) **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;
- 8) **nieprawidłowości** – należy przez to rozumieć nieprawidłowość indywidualną, o której mowa w art. 2 pkt 31 rozporządzenia ogólnego;
- 9) **płatności końcowej** – należy przez to rozumieć datę obciążenia rachunku Instytucji zarządzającej – gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Jednostce realizującej Projekt są przekazywane środki lub datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową – w pozostałych przypadkach;
- 10) **Projekcie** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie szczegółowo określone we wniosku o dofinansowanie;
- 11) **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 Instytucję zarządzającą po spełnieniu warunków określonych w Zasadach;
- 12) **sile wyższej** – należy przez to rozumieć zdarzenie zewnętrzne, niemożliwe (lub prawie niemożliwe) do przewidzenia, którego skutkiem nie można zapobiec, np. powódzie, pożary, wybuchy wulkanów, zamieszki, strajki;
- 13) **stronie internetowej Programu** – należy przez to rozumieć stronę pod adresem: [www.funduszeUE.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.funduszeUE.kujawsko-pomorskie.pl);
- 14) **SZOP** – należy przez to rozumieć Szczegółowy Opis Priorytetów FEoKP przyjęty uchwałą nr 10/355/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 8 marca 2023 r. (z późn. zm.);
- 15) **Uchwale** – należy przez to rozumieć uchwałę Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie w sprawie przyznania dofinansowania na realizację Projektu, do której załącznik stanowią Zasady;
- 16) **wkładzie własnym** – należy przez to rozumieć środki finansowe lub wkład niepieniężny zabezpieczone przez Jednostkę realizującą Projekt, które zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych i nie zostaną przekazane Jednostce realizującej Projekt 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);

- 17) **wniosku o dofinansowanie** – należy przez to rozumieć wniosek o dofinansowanie Projektu, który jest załącznikiem nr 1 do Zasad;
- 18) **wniosku o płatność** – należy przez to rozumieć, wniosek wypełniany w CS2021 (aplikacji SL2021) wraz z załącznikami (jeśli dotyczy), na podstawie którego Jednostka realizująca Projekt wnioskuje o dofinansowanie, rozlicza poniesione wydatki i przekazuje informacje o postępie rzeczowym realizacji Projektu;
- 19) **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, ustawą wdrożeniową i przepisami rozporządzeń wydanych do tej ustawy oraz zgodne z SZOP, wytycznymi i Zasadami;
- 20) **wytycznych** – należy przez to rozumieć wytyczne, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej;
- 21) **zaliczce** – należy przez to rozumieć określoną część dofinansowania przyznanego w Uchwale, wypłaconą przez Instytucję zarządzającą na rachunki płatnicze wyodrębnione dla Projektu na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych przed ich rozliczeniem;
- 22) **Zasadach** – należy przez to rozumieć „Zasady realizacji projektu PT” stanowiące załącznik do Uchwały;
- 23) **zmianie Zasad** – należy przez to rozumieć podjęcie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwały zmieniającej Uchwałę.

## § 19. Postanowienia końcowe

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

## § 20. Załączniki

Integralną częścią Zasad są załączniki:

- 1) załącznik nr 1 – Wniosek o dofinansowanie Projektu;
- 2) załącznik nr 2 – Harmonogram płatności;
- 3) załącznik nr 3 – Wyciąg z „Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji”;

- 4) załącznik nr 4 – Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych beneficjentów FE;
- 5) załącznik nr 5 – Wykaz rachunków płatniczych wyodrębnionych dla Projektu;