



Fundusze Europejskie
dla Podlaskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Załącznik do Uchwały nr 327/6102/2023
Zarządu Województwa Podlaskiego
z dnia 16 marca 2023 r.

POROZUMIENIE W SPRAWIE POWIERZENIA ZADAŃ INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ W RAMACH PROGRAMU FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA PODLASKIEGO 2021-2027

Zwane dalej „Porozumieniem”
zawarte w Białymstoku w dniu pomiędzy:

Zarządem Województwa Podlaskiego, zwanym dalej „Instytucją Zarządzającą”, reprezentowanym
przez:

.....
.....

a

Wojewódzkim Urzędem Pracy w Białymstoku, zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą”,
reprezentowanym przez:

.....,

łącznie zwanymi dalej „Stronami”.

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, zwaną dalej „ustawą wdrożeniową 2021-2027”, Strony postanawiają, co następuje:

Rozdział I. Postanowienia ogólne

§ 1.

1. Przedmiotem Porozumienia jest powierzenie Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Białymstoku zadań związanych z realizacją *Programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027*, zwanego dalej „Programem” w ramach Priorytetu VII Fundusze na rzecz zatrudnienia i kształcenia osób dorosłych:

- 1) Wspieranie zatrudnienia w regionie;
- 2) Wspieranie równego dostępu do rynku pracy;
- 3) Rozwój kadr regionalnej gospodarki;
- 4) Wspieranie uczenia się przez całe życie,

zwanymi dalej „Działaniami”.

2. Kwota środków przeznaczonych na finansowanie Działań, o których mowa w ust. 1, wynosi łącznie 108 974 822,00 EUR z zastrzeżeniem § 5 ust. 5 Porozumienia.
3. Porozumienie zostaje zawarte na okres od dnia jego podpisania przez obie Strony do dnia ostatecznego rozliczenia realizacji Działań, o których mowa w ust. 1 i wygaśnięcia wszelkich zobowiązań wynikających z jego postanowień dla Stron, z zastrzeżeniem § 26 Porozumienia.
4. Określenia użyte w Porozumieniu są zgodne z art. 2 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.

§ 2.

1. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do realizacji Porozumienia z zachowaniem zasad należytej staranności, zgodnie z najlepszą praktyką, oraz w zgodności z:
 - 1) rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającym 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, zwanym dalej „rozporządzeniem ogólnym”;
 - 2) rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1057 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającym Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+) oraz uchylające rozporządzenie (UE) nr 1296/2013;
 - 3) rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniającym rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012;
 - 4) rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych;
 - 5) ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa;
 - 6) ustawą z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027;
 - 7) ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju;
 - 8) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwaną dalej „ustawą o finansach publicznych”;
 - 9) ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
 - 10) ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, zwaną dalej „ustawą PZP”;
 - 11) rozporządzeniem 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, zwanym dalej RODO;
 - 12) ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych;
 - 13) obowiązującymi przepisami w zakresie pomocy publicznej;
 - 14) dokumentami programowymi i systemowymi w ramach wieloletniej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021 – 2027, w szczególności: Umową Partnerstwa, Programem, oraz Szczegółowym Opiszem Priorytetów Programu (zwanym dalej „SZOP”);
 - 15) Instrukcją Wykonawczą Instytucji Pośredniczącej;
 - 16) Opiszem Systemu Zarządzania i Kontroli Programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027;
 - 17) Kontraktem Programowym dla Województwa Podlaskiego;
 - 18) wytycznymi wydanymi na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.

2. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do realizacji następujących zadań w ramach Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, w tym do:

- 1) przygotowywania i przekazywania do Instytucji Zarządzającej propozycji kryteriów wyboru projektów, spełniających warunki określone w art. 73 rozporządzenia ogólnego;
- 2) dokonywania wyboru projektów w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący Program, oraz zapewnienia, że wybór projektów do dofinansowania będzie następował zgodnie z wymogami określonymi w art. 73 rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozdziale 14 ustawy wdrożeniowej 2021-2027, w tym weryfikacji spełnienia wymogów utworzenia partnerstwa, o których mowa w art. 39 ustawy wdrożeniowej 2021-2027, a także do zapewnienia, że projekty te będą zgodne z odpowiednimi przepisami unijnymi i krajowymi przez cały okres ich realizacji;
- 3) zawierania z wnioskodawcami, których projekty zostały wybrane do dofinansowania, umów o dofinansowanie projektu zgodnie z minimalnym wzorem określonym przez Instytucję Zarządzającą oraz ich aneksowania lub rozwiązywania, w przypadku wystąpienia do tego przesłanek określonych w tych umowach;
- 4) wykonywania obowiązków dotyczących procedury odwoławczej, o których mowa w art. 67 ust. 2 ustawy wdrożeniowej 2021-2027;
- 5) wystawiania na rzecz beneficjentów zleceń płatności, o których mowa w art. 188 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz zleceń wypłaty współfinansowania krajowego ze środków budżetu państwa¹;
- 6) zapewnienia prowadzenia przez beneficjentów oddzielnego systemu księgowości lub korzystania z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z projektem, dla kosztów kwalifikowalnych rozliczanych na podstawie faktycznie poniesionych wydatków;
- 7) rozliczania z beneficjentami umów o dofinansowanie projektu zgodnie z przyjętymi procedurami;
- 8) zapewniania aktualności i poprawności danych służących do monitorowania realizacji Programu;
- 9) monitorowania i sprawozdawania postępów realizacji umów o dofinansowanie projektu;
- 10) kontroli realizacji dofinansowanych projektów, z wyłączeniem projektów wybieranych w trybie niekonkurencyjnym, dla których Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku jest Beneficjentem;
- 11) zapewnienia przechowywania wszystkich dokumentów dotyczących projektów, wydatków, kontroli i audytów wymaganych do zapewnienia właściwej ścieżki audytu;
- 12) przekazywania dokumentów dotyczących rozliczeń środków z budżetu środków europejskich i budżetu państwa ramach Programu, zgodnie z zapisami Kontraktu Programowego;
- 13) weryfikacji i poświadczania wydatków, w tym przygotowywania deklaracji wydatków i przekazywania ich do Instytucji Zarządzającej;
- 14) przekazywania Instytucji Zarządzającej wszystkich niezbędnych informacji o procedurach i weryfikacjach prowadzonych w związku z rozliczaniem wydatków, w szczególności dla potrzeb księgowania wydatków;
- 15) nakładania korekt finansowych;

¹ Nie dotyczy beneficjentów będących państwowymi jednostkami budżetowymi oraz beneficjentów będących powiatowymi urzędami pracy realizującymi projekty wybierane w trybie niekonkurencyjnym finansowane z Funduszu Pracy.

- 16) odzyskiwania kwot podlegających zwrotowi, w szczególności kwot związanych z nałożeniem korekt finansowych, na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych i w umowie o dofinansowanie projektu, w tym:
 - a) wydawania decyzji administracyjnych, o których mowa w ustawie o finansach publicznych w szczególności w art. 207 ust. 9 oraz w art. 189 ust. 3b ustawy o finansach publicznych,
 - b) prowadzenia postępowań egzekucyjnych i zabezpieczających związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi;
 - c) wydawania decyzji o umorzeniu w całości albo w części oraz o odroczeniu albo rozłożeniu na raty spłaty należności wynikających z obowiązku zwrotu środków przeznaczonych na realizację programów, projektów lub zadań, o których mowa w art. 61 ustawy o finansach publicznych, w tym:
 - wydawania zaświadczeń o udzieleniu pomocy publicznej będącej pomocą de minimis,
 - wprowadzania za pośrednictwem aplikacji SHRIMP informacji o udzielonej beneficjentowi pomocy de minimis;
- 17) zgłaszania do ministra właściwego do spraw finansów publicznych oraz do wiadomości Instytucji Zarządzającej podmiotów podlegających wykluczeniu do rejestru podmiotów wykluczonych na zasadach określonych w art. 207 ust. 4 ustawy o finansach publicznych;
- 18) dokonywania analizy ryzyka w zakresie powierzonych zadań, zgodnie z regulacjami w tym zakresie wskazanymi w opisie systemu zarządzania i kontroli Programu;
- 19) wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka;
- 20) przekazywania dokumentów niezbędnych do sporządzenia przez Instytucję Zarządzającą rocznego zestawienia wydatków, o którym mowa w art. 98 ust. 1 lit. a rozporządzenia ogólnego oraz deklaracji zarządczej, o której mowa w art. 74 ust. 1 lit. f rozporządzenia ogólnego;
- 21) osiągania celów pośrednich i końcowych, określonych w Programie w formie wskaźników produktu i finansowych, a także celów końcowych określonych dla wskaźników rezultatu;
- 22) prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w uzgodnieniu z Instytucją Zarządzającą, na podstawie Rocznych Planów Działań Informacyjno-Promocyjnych, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, w których określone zostały szczegółowe obowiązki poszczególnych instytucji systemu wdrażania Funduszy Europejskich oraz zasady współpracy i koordynacji działań informacyjnych i promocyjnych;
- 23) monitorowania i kontrolowania sposobu wypełniania przez beneficjentów obowiązków informacyjnych i promocyjnych na zasadach określonych w Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, w porozumieniu z Instytucją Zarządzającą;
- 24) publikowania informacji związanych z wdrażaniem Działań na stronie Programu przez wyznaczonych redaktorów w Instytucji Pośredniczącej;
- 25) realizacji zadań w ramach Priorytetu XII Pomoc Techniczna (EFS+) na zasadach przedstawionych w Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027, w porozumieniu z Instytucją Zarządzającą, na podstawie Planów Działań Pomocy Technicznej (PDPT);
- 26) aktywnego uczestnictwa we wszystkich wspólnych akcjach informacyjno-promocyjnych dotyczących Programu w zakresie Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia;

- 27) przygotowywania i przekazywania Instytucji Zarządzającej propozycji zapisu działań w SZOP, oraz propozycji zmian zapisu działań w SZOP wraz z uzasadnionym wnioskiem;
 - 28) współpracy z Instytucją Zarządzającą przy przygotowywaniu Planu ewaluacji Programu, a także z Regionalnym Obserwatorium Terytorialnym i z podmiotami przeprowadzającymi ewaluacje na zlecenie Instytucji Zarządzającej; przekazywania informacji niezbędnych do przeprowadzenia badań ewaluacyjnych oraz wdrażania rekomendacji z badań ewaluacyjnych w zakresie powierzonych zadań;
 - 29) udziału w opracowaniu dokumentu w zakresie zapobiegania i sposobu postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych w ramach Programu;
 - 30) wspieranie prac Komitetu Monitorującego Program w zakresie, o którym mowa w art. 75 rozporządzenia ogólnego;
 - 31) prowadzenia naboru ekspertów oraz przekazywanie do Instytucji Zarządzającej informacji o rozstrzygnięciu naboru celem zamieszczania na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej oraz na portalu Funduszy Europejskich wykazu ekspertów, o którym mowa w art. 81 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.
3. Instytucja Pośrednicząca podczas realizacji Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, jest zobowiązana stosować wytyczne wydane na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej 2021-2027 oraz SZOP, o którym mowa w art. 6 ust. 2 ustawy wdrożeniowej 2021-2027, stanowiące zasadnicze elementy systemu realizacji Programu.
 4. Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się do informowania Instytucji Pośredniczącej o przyjęciu SZOP, o którym mowa w ust. 3, a także zmianach w jego treści.
 5. Instytucja Pośrednicząca zobowiązana jest do przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej, w wyznaczonym przez nią terminie, informacji i wyjaśnień związanych z wdrażaniem powierzonych zadań.
 6. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej o trudnościach w realizacji powierzonych zadań, w szczególności o wszelkich zagrożeniach przy wykonywaniu zadań, w tym realizacji celów.

§ 3.

1. Instytucja Pośrednicząca nie może powierzyć realizacji zadań Instytucji Wdrażającej.
2. Instytucja Pośrednicząca, za zgodą Instytucji Zarządzającej może zlecać usługi związane z realizacją swoich zadań innym podmiotom zgodnie z art. 9 ust. 5 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.

Rozdział II. Postanowienia szczegółowe

Realizacja celów pośrednich i końcowych

§ 4.

1. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do wykonania celów pośrednich oraz końcowych ustanowionych dla Priorytetu w zakresie Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia. Realizacja celów jest mierzona za pomocą wybranych wskaźników określonych w Programie i SZOP.
2. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do szczegółowego monitorowania realizacji celów pośrednich oraz celów końcowych, o których mowa w ust. 1 w zakresie Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, a w przypadku zidentyfikowania ryzyka ich niezrealizowania – do podjęcia działań naprawczych w uzgodnieniu z Instytucją Zarządzającą.
3. Instytucja Pośrednicząca może uzyskać środki w ramach kwoty elastyczności określonej na Priorytet VII. Przyznanie kwoty elastyczności na Program, w tym na Priorytet VII musi zostać zaakceptowane

przez Komisję Europejską po przeglądzie śródkresowym Programu, o którym mowa w art. 18 rozporządzenia ogólnego.

Finansowanie i rozliczanie Działań

§ 5.

1. Do ustalenia równowartości w złotych kwoty wyrażonej w EUR, o której mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia, stosuje się algorytm określony w załączniku nr 32 do Kontraktu Programowego.
2. Różnice kursowe wynikające z przeliczania kwoty w EUR, o której mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia nie obciążają Instytucji Pośredniczącej, pod warunkiem stosowania algorytmu, o którym mowa w ust. 1.
3. Kwoty środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach poszczególnych Działań wynikają z SZOP, o którym mowa w § 2 ust. 4 Porozumienia.
4. Instytucja Pośrednicząca nie może samodzielnie dokonywać realokacji przyznanych środków, o których mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia.
5. Zmianę kwoty środków, o których mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia, w szczególności w przypadku określonym w § 4 ust. 3 i § 11 ust. 2 Porozumienia, przeprowadza się zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie regulacjami.
6. Zmiany łącznej kwoty środków określonej dla Działania wymagają jednocześnie weryfikacji wartości wskaźników, o których mowa w § 2 ust. 2 pkt 21 Porozumienia.
7. Kwota, o której mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia, może ulec zwiększeniu w przypadku wyrażenia zgody na nadkontraktację, zgodnie z art. 193 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Zmiana, o której mowa w zdaniu pierwszym, nie wymaga formy aneksu do Porozumienia.

§ 6.

1. Wysokość wkładu unijnego w ramach zawieranych przez Instytucję Pośredniczącą umów o dofinansowanie projektu w ramach Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia nie może przekroczyć wysokości środków unijnych wynikającej z algorytmu, o którym mowa w § 5 ust. 1 Porozumienia, z zastrzeżeniem ust. 3.
2. Finansowanie zobowiązań zaciągniętych przez Instytucję Pośredniczącą powyżej środków wynikających z algorytmu, o którym mowa w § 5 ust. 1 Porozumienia, zapewnia, w pełnej kwocie, Instytucja Pośrednicząca, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. Instytucja Zarządzająca zapewnia środki publiczne na finansowanie projektów zgodnie z ustawą o finansach publicznych, z zastrzeżeniem ust. 10, 11 i 12.
4. Środki na dofinansowanie Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, są zapewnione w następujący sposób:
 - 1) z budżetu środków europejskich – minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego upoważnia Instytucję Pośredniczącą do dokonywania płatności, o których mowa w art. 188 ustawy o finansach publicznych;
 - 2) z budżetu państwa – Instytucja Zarządzająca przekazuje otrzymane środki dotacji celowej na rzecz Instytucji Pośredniczącej z przeznaczeniem na współfinansowanie projektów.
5. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 4 pkt 1, jest wydawane na dany rok budżetowy.
6. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do zapewnienia wniesienia krajowego wkładu ze środków innych niż budżet państwa w zakresie niezbędnym do prawidłowej realizacji Programu.
7. Krajowy wkład, o którym mowa w ust. 6, może być zapewniany jako wkład własny Beneficjenta wykazywany w projekcie. Przeliczenie kwot krajowego wkładu następuje zgodnie z algorytmem, o którym mowa w § 5 ust. 1 Porozumienia.

8. Środki Funduszu Pracy mogą stanowić krajowy wkład publiczny wyłącznie w zakresie i na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, zwanej dalej „ustawą o promocji zatrudnienia”.
9. Środki Funduszu Pracy mogą być wydatkowane na zasadach określonych w ustawie o promocji zatrudnienia i aktach wykonawczych do ustawy o promocji zatrudnienia.
10. Projekty realizowane przez powiatowe urzędy pracy w ramach Działania, o którym mowa w § 1 ust. 1 pkt 1 są finansowane ze środków Funduszu Pracy.
11. Wysokość środków Funduszu Pracy na każdy rok finansowania projektów, o których mowa w ust. 10, określa załącznik nr 1 do Kontraktu Programowego.
12. Zasady przekazywania środków, o których mowa w ust. 10 reguluje ustawa o promocji zatrudnienia oraz Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 25 sierpnia 2014 r. w sprawie algorytmu ustalania kwot środków Funduszu Pracy na finansowanie zadań w województwie oraz Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 października 2011 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Pracy.

§ 7.

1. Instytucja Pośrednicząca przekazuje do Instytucji Zarządzającej zapotrzebowanie na środki z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu państwa na finansowanie wkładu krajowego, stanowiące uzupełnienie do środków EFS+, i pomoc techniczną, zgodnie z wzorem i w terminie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą, wynikającym z harmonogramu prac nad projektem ustawy budżetowej określonym przez Ministra Finansów w rozporządzeniu wydawanym na podstawie art. 138 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.
2. Instytucja Pośrednicząca przesyła do Instytucji Zarządzającej harmonogram zapotrzebowania na środki z budżetu państwa na finansowanie wkładu krajowego oraz środki z budżetu środków europejskich, zgodnie z wzorem udostępnionym przez Instytucję Zarządzającą do 10 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.
3. Instytucja Pośrednicząca może wystąpić do Instytucji Zarządzającej w trakcie roku budżetowego o aktualizację harmonogramu, o którym mowa w ust. 2.
4. Instytucja Zarządzająca przekazuje na rzecz Instytucji Pośredniczącej otrzymane środki dotacji celowej z budżetu państwa, z przeznaczeniem na finansowanie wkładu krajowego, w formie zaliczki lub refundacji w transzach, zgodnie z harmonogramem, o którym mowa w ust. 2, a począwszy od trzeciej transzy także pod warunkiem złożenia przez Instytucję Pośredniczącą poprawnego sprawozdania z wykorzystania tych środków, o którym mowa w ust. 8.
5. Instytucja Zarządzająca zastrzega sobie prawo do przekazania Instytucji Pośredniczącej środków z budżetu państwa w kwocie niższej niż wynika z harmonogramu, o którym mowa w ust. 2, w sytuacji gdy minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego przekaze Instytucji Zarządzającej środki transzy w kwocie mniejszej niż wnioskowana przez Instytucję Zarządzającą.
6. Środki otrzymanej przez Instytucję Zarządzającą dotacji celowej z budżetu państwa odzyskane w tym samym roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Pośredniczącą beneficjentom, mogą być wydatkowane na realizację Programu w tym samym roku. Środki otrzymanej przez Instytucję Zarządzającą dotacji celowej z budżetu państwa odzyskane w kolejnych latach następujących po roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Pośredniczącą beneficjentom, odsetki oraz inne wpływy na rachunek Instytucji Pośredniczącej (stanowiące dochód budżetu państwa), Instytucja Pośrednicząca po wyjaśnieniu i rozliczeniu zwraca niezwłocznie na właściwy rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą.
7. Instytucja Pośrednicząca przekazuje do Instytucji Zarządzającej do 20 stycznia każdego roku zestawienie i dokumenty niezbędne do przygotowania przez Instytucję Zarządzającą wniosku o rozliczenie dotacji celowej z budżetu państwa.
8. Instytucja Pośrednicząca do 10 dnia każdego miesiąca przekazuje Instytucji Zarządzającej w wersji papierowej i elektronicznej sprawozdanie z otrzymanych środków z budżetu państwa według stanu na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego złożenie sprawozdania, zgodnie z wzorem przekazanym przez Instytucję Zarządzającą. Wraz ze sprawozdaniem Instytucja Pośrednicząca przekazuje

zaktualizowany harmonogram, o którym mowa w ust. 2 oraz oświadczenie o stanie rachunków bankowych, zgodnie z wzorem przekazany przez Instytucję Zarządzającą.

9. Instytucja Pośrednicząca przekazuje do Instytucji Zarządzającej w terminie do 2 dnia każdego miesiąca harmonogram wydatków wynikający z podpisanych umów, zgodnie z wzorem przekazany przez Instytucję Zarządzającą.
10. Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się także do wnioskowania, przekazywania i rozliczania środków na pomoc techniczną.

§ 8.

1. Instytucja Pośrednicząca prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizacji Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, zgodnie z obowiązującymi przepisami tak, aby możliwa była identyfikacja projektów oraz poszczególnych operacji finansowych. Instytucja Pośrednicząca prowadzi ewidencję płatności dokonanych na rzecz beneficjentów oraz wszelkich kwot odzyskanych i kwot do odzyskania.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do monitorowania i rozliczenia płatności przekazanych na rachunek beneficjentów, podmiotów upoważnionych przez beneficjentów lub wykonawców, w formie zaliczki, w części finansowanej ze środków EFS+.
3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do opracowania procedur w zakresie bezpieczeństwa dokumentacji finansowo-księgowej oraz bezpieczeństwa informatycznego systemu finansowo-księgowego.

§ 9.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do weryfikowania i zatwierdzania wniosków o płatność, harmonogramów płatności i danych uczestników składanych przez beneficjentów zgodnie ze wzorami wskazanymi przez Instytucję Zarządzającą oraz innych dokumentów i informacji wymaganych od beneficjentów w celu rozliczenia projektu w terminach i na zasadach określonych w umowach o dofinansowanie projektu.
2. Wniosek o płatność oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia projektu są składane przez beneficjenta za pośrednictwem centralnego systemu teleinformatycznego (CST2021), o czym mowa w art. 29 ust. 1 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.
3. W przypadku gdy z powodów technicznych przesłanie wniosków i dokumentów, o których mowa w ust. 2, za pośrednictwem CST2021 nie jest możliwe, Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na złożenie ich w inny sposób, określony w Instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej.

§ 10.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przedkładania deklaracji wydatków za pośrednictwem CST2021, zgodnie ze wzorem i w terminach określonych przez Instytucję Zarządzającą. Instytucja Zarządzająca, w porozumieniu z Instytucją Pośredniczącą, może ustalić większą częstotliwość składania deklaracji wydatków.
2. Instytucja Pośrednicząca wyłącza z deklaracji wydatków, o których mowa w ust. 1, wnioski o płatność dotyczące projektów, co do których zachodzi podejrzenie wystąpienia nadużyć finansowych i w związku z którymi prowadzone są postępowania właściwych organów.
3. W przypadku gdy z powodów technicznych przesłanie dokumentów, o których mowa w ust. 1, za pośrednictwem CST2021 nie jest możliwe, Instytucja Zarządzająca może wskazać inny sposób przesłania tych dokumentów.
4. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą błędów w deklaracji wydatków, Instytucja Zarządzająca, dokonuje korekty deklaracji wydatków.

§ 11.

1. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do przedstawienia zgodnie z § 10 ust. 1 Porozumienia wydatków dotyczących środków, o których mowa w § 1 ust. 2 Porozumienia, zapewniających

realizację zobowiązań na lata 2021-2026 w terminie do dnia 31 grudnia trzeciego roku następującego po roku, w którym zaciągnięto zobowiązania oraz w terminie do 31 grudnia 2029 roku w stosunku do zobowiązań dla 2027 roku.

2. W przypadku niewypełnienia zobowiązania, o którym mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca może zmienić kwotę środków określoną w § 1 ust. 2 Porozumienia.
3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przekazywania prognozy wniosków o płatność kierowanych do Komisji Europejskiej na każdy rok wdrażania Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, w terminach określonych przez Instytucję Zarządzającą.

Monitorowanie i sprawozdawczość

§ 12.

1. Instytucja Pośrednicząca monitoruje realizację każdego celu szczegółowego w ramach Priorytetu, o którym mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia.
2. Instytucja Pośrednicząca monitoruje realizację wskaźników postępu rzeczowego, tj. wskaźników produktu i rezultatu, w ramach Programu zgodnie z właściwymi wytycznymi oraz egzekwuje wykonanie zasad określonych w tych wytycznych od beneficjentów.

§ 13.

1. Instytucja Pośrednicząca przekazuje dokumenty sprawozdawcze z realizacji Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia, w terminie i zakresie określonym przez Instytucję Zarządzającą.
2. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą błędów w dokumentach sprawozdawczych Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do usunięcia błędów w terminie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą, nie krótszym niż 5 dni roboczych. Niemniej, w szczególnych sytuacjach termin ten może zostać skrócony. Na wniosek Instytucji Zarządzającej Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do przekazania wyjaśnień związanych z przedkładanymi dokumentami.
3. Dla zapewnienia sprawnej realizacji Programu Instytucja Zarządzająca może wystąpić o dodatkowe informacje, które nie zostały zawarte w formularzu dokumentów sprawozdawczych. Instytucja Pośrednicząca przekazuje informacje w zakresie i terminie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą.

Kontrola i audyt

§ 14.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do określenia procedur w formie Instrukcji Wykonawczej. Pierwsza wersja Instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej powinna zostać opracowana i przekazana do Instytucji Zarządzającej w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą.
2. Instrukcja Wykonawcza, o której mowa w ust. 1 wymaga pisemnego zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą.
3. W przypadku zmian w systemie realizacji Programu Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do aktualizacji procedur. Wszelkie zmiany procedur, o których mowa w ust. 1, wymagają pisemnego zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą.

§ 15.

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do zapewnienia ścieżki audytu, o której mowa w art. 69 ust. 6 rozporządzenia ogólnego. Obowiązek ten jest realizowany m.in.: w formie Instrukcji Wykonawczej, o której mowa w § 14 ust. 1 Porozumienia.

§ 16.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przeprowadzania kontroli wydatków obejmujących weryfikację każdego składanego przez beneficjenta wniosku o płatność oraz pozostałych kontroli, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 1 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.
2. Instytucja Pośrednicząca przygotowuje roczne plany kontroli na każdy rok obrotowy, o którym mowa w art. 2 pkt 29 rozporządzenia ogólnego i przekazuje je do akceptacji Instytucji Zarządzającej zgodnie z właściwymi wytycznymi w tym zakresie w terminie określonym przez Instytucję Zarządzającą.
3. Instytucja Pośrednicząca przygotowuje sprawozdania z realizacji rocznych planów kontroli i przekazuje je do Instytucji Zarządzającej zgodnie z właściwymi wytycznymi w tym zakresie w terminie określonym przez Instytucję Zarządzającą.

§ 17.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się poddać kontrolom, w tym systemowym, przeprowadzanym przez Instytucję Zarządzającą oraz inne podmioty uprawnione do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień. Instytucja Pośrednicząca zapewni tym podmiotom nieograniczone prawo wglądu w dokumenty, w tym dokumenty elektroniczne, związane z realizacją powierzonych zadań oraz umożliwi tworzenie ich kopii i odpisów, a także zapewni obecność osób, które udzielą wyjaśnień w zakresie realizacji zadań.
2. Prawo kontroli przysługuje uprawnionym podmiotom w siedzibie Instytucji Pośredniczącej, w siedzibie beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu lub w każdym miejscu związanym z realizacją projektu wdrażanego w ramach Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia.

Nieprawidłowości i odzyskiwanie kwot nieprawidłowo wykorzystanych

§ 18.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przeprowadzenia procedury zmierzającej do odzyskania środków przekazanych na finansowanie projektu, które zostały przez beneficjenta:
 - 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem;
 - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
 - 3) zostały pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości;- zgodnie z art. 207 ustawy o finansach publicznych.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do wdrożenia skutecznych i proporcjonalnych środków przeciwdziałania nadużyciom finansowym, w tym oszustwom finansowym, na podstawie art. 74 ust. 1 lit. c rozporządzenia ogólnego.
3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do niezwłocznego przekazywania informacji o ujawnionych nieprawidłowościach w realizacji projektów w ramach Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia oraz podjętych środkach naprawczych.

§ 19.

W przypadku wydania przez Instytucję Pośredniczącą decyzji w zakresie umorzenia w całości albo w części należności, o których mowa w art. 189 i 207 ustawy o finansach publicznych, Instytucja Pośrednicząca niezwłocznie informuje pisemnie Instytucję Zarządzającą o wydaniu decyzji w tym zakresie, przesyłając jej kopię.

§ 20.

1. Instytucja Pośrednicząca odpowiada za prawidłowe wykorzystanie środków w ramach zadań powierzonych Porozumieniem.

2. W przypadku nieprawidłowej realizacji przez Instytucję Pośredniczącą zadań powierzonych Porozumieniem, nieprzestrzegania przez tę Instytucję przepisów prawa lub działania niezgodnie z systemem realizacji Programu, wytycznymi lub stwierdzenia opóźnień w realizacji Porozumienia, a także zaistnienia okoliczności, o których mowa w art. 103 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, Instytucja Zarządzająca pisemnie wskazuje uchybienia, wydaje rekomendacje i/lub działania naprawcze i wyznacza Instytucji Pośredniczącej termin ich realizacji, nie krótszy niż 25 dni roboczych.
3. W przypadku niepodjęcia działań zmierzających do usunięcia uchybień, o których mowa w ust. 2, w wyznaczonym terminie Instytucja Zarządzająca może wstrzymać albo wycofać część albo całość dofinansowania z pomocy technicznej dla Instytucji Pośredniczącej.
4. W przypadku, gdy nieprawidłowość indywidualna w ramach projektu wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania Instytucji Pośredniczącej, Instytucja Zarządzająca, po analizie stanu faktycznego, mając na względzie wagę stwierdzonych naruszeń, może wezwać Instytucję Pośredniczącą do zwrotu nieprawidłowo wydatkowanych środków. Art. 207 ustawy o finansach publicznych stosuje się odpowiednio.

Pomoc techniczna

§ 21.

1. Instytucja Zarządzająca przyznaje Instytucji Pośredniczącej limit środków na lata 2023-2029 na finansowanie zadań w ramach Priorytetu XII Pomoc techniczna (EFS+) w wysokości 33 065 000 PLN, co stanowi część wsparcia UE, tj. 85% z zastrzeżeniem ust. 6 oraz § 20 ust. 3 Porozumienia.
2. Realizacja zadań, o których mowa w ust. 1, następuje zgodnie z wydawanymi przez Instytucję Zarządzającą decyzjami o dofinansowanie PDPT.
3. Instytucja Pośrednicząca składa PDPT w terminach określonych przez Instytucję Zarządzającą zgodnie z regulaminem naboru.
4. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do dokonywania w zakresie zadań wszelkich możliwych operacji przy użyciu systemu informatycznego z chwilą jego wdrożenia.
5. Instytucja Pośrednicząca prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizowanych przez nią projektów, dla kosztów kwalifikowalnych na podstawie faktycznie poniesionych wydatków.
6. Środki na finansowanie zadań, o których mowa w ust. 1, na lata 2026-2029 zostaną udostępnione Instytucji Pośredniczącej pod warunkiem przyznania przez Komisję Europejską kwoty elastyczności po przeglądzie śródkresowym Programu, o którym mowa w art. 18 rozporządzenia ogólnego.
7. Dofinansowanie w części wkładu unijnego z przeznaczeniem na pomoc techniczną jest przekazywane przez Instytucję Zarządzającą.

System informatyczny

§ 22.

1. Instytucja Pośrednicząca w zakresie swoich zadań dokonuje wszelkich możliwych operacji przy użyciu systemów informatycznych do obsługi Programu, w tym Systemu Obsługi Wniosków Aplikacyjnych EFS (SOWAEFS) oraz CST2021, z chwilą ich wdrożenia. Poprzez system informatyczny należy rozumieć SOWAEFS/CST2021 w zależności od rodzaju wykonywanej operacji przez Instytucję Pośredniczącą.
2. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana zapewnić, że wnioskodawcy aplikując o środki z Programu będą stosowali SOWAEFS, z chwilą jego wdrożenia.

3. Instytucja Pośrednicząca jest odpowiedzialna za zapewnienie bieżącego wprowadzania danych do systemów, o których mowa w ust. 1, w tym danych o uczestnikach projektów oraz za zgodność wprowadzonych danych z dokumentami źródłowymi. Dane są zbierane zgodnie ze standardem określonym przez Instytucję Zarządzającą oraz wytycznymi, o których mowa w § 2 ust. 3 Porozumienia.
4. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przetwarzania danych w systemach informatycznych, o których mowa w ust. 1, z zapewnieniem bezpieczeństwa i poufności danych, w tym zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz wytycznymi, o których mowa w § 2 ust. 3 Porozumienia.
5. Instytucja Pośrednicząca zapewnia wysoką jakość wszystkich informacji, w szczególności poprawność, aktualność i kompletność danych wprowadzanych do CST2021. Jednocześnie zapewnia zgodność informacji zawartych w przekazywanych przez nią dokumentach z danymi w ww. systemie.
6. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do wypełnienia obowiązków w zakresie działań wdrożeniowych CST2021 wynikających z Planu wdrożenia CST2021 przekazanego przez Instytucję Zarządzającą oraz do stosowania Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Informacja i promocja

§ 23.

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do:

- 1) wypełniania zadań i obowiązków w zakresie informacyjno – promocyjnym wynikających z Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027;
- 2) informowania Instytucji Zarządzającej o ważnych etapach realizacji projektów, takich jak podpisanie umowy o dofinansowanie projektu, zakończenie realizacji projektu oraz o wydarzeniu otwierającym ww. projekt na co najmniej 12 dni przed tym faktem w przypadku projektów planowanych do realizacji w ramach Programu ze środków EFS+, których wartość przekracza 5 mln EUR (z wyłączeniem projektów pomocy technicznej), celem przekazania informacji do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego;
- 3) organizowania, na wniosek ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, wydarzeń medialnych (np. briefingu prasowego, konferencji prasowej) wspólnie z przedstawicielami ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w przypadku m.in. ogłaszania naboru wniosków, podpisywania wybranych umów o dofinansowanie lub np. otwarcia projektów;
- 4) rzetelnego i regularnego zatwierdzania danych wprowadzanych przez beneficjentów do wyszukiwarki wsparcia dla osób fizycznych dostępnej na portalu Funduszy Europejskich;
- 5) bieżącego gromadzenia i aktualizowania danych dotyczących projektów dofinansowanych z Programu w zakresie wynikającym z wytycznych do spraw informacji i promocji.

Dane osobowe

§ 24.

1. Administratorem danych osobowych m.in. z wykorzystaniem SOWAEFS, CST2021 w ramach realizowanych Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia jest Instytucja Pośrednicząca, która przetwarza dane osobowe z zastosowaniem zasad określonych w rozdziale 18 ustawy wdrożeniowej 2021-2027.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do stosowania RODO - w tym, realizowania obowiązków w kwestii ochrony danych osobowych wynikających z Planu wdrożenia CST2021, o którym mowa w § 22 ust. 6 Porozumienia oraz do stosowania Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Archiwizacja

§ 25.

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Działań, zgodnie z art. 82 rozporządzenia ogólnego.
2. W przypadku konieczności przedłużenia terminu, o którym mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca powiadomi o tym pisemnie Instytucję Pośredniczącą na dwa miesiące przed upływem tego terminu.
3. Dokumenty dotyczące pomocy publicznej udzielanej przedsiębiorcom Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, w sposób zapewniający ich poufność i bezpieczeństwo.
4. Instytucja Zarządzająca informuje Instytucję Pośredniczącą o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w art. 82 ust. 1 rozporządzenia ogólnego.
5. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do informowania beneficjentów o dacie rozpoczęcia okresu, o którym mowa w ust. 4, niezwłocznie po otrzymaniu informacji w tym zakresie od Instytucji Zarządzającej.

Rozdział III. Postanowienia końcowe

§ 26.

1. Porozumienie może zostać rozwiązane na podstawie zgodnego oświadczenia Stron.
2. Instytucja Zarządzająca może rozwiązać Porozumienie w przypadku, gdy Instytucja Pośrednicząca:
 - 1) odmówi poddania się audytowi i kontroli;
 - 2) w określonym terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
 - 3) nie przedkłada w ustalonym terminie i na ustalonych zasadach sprawozdań oraz deklaracji wydatków w ramach Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia;
 - 4) spowoduje inne istotne nieprawidłowości, które mają wpływ na realizację warunków Porozumienia i nie dają się usunąć.
3. W przypadku rozwiązania Porozumienia, w trybie określonym w ust. 1 lub 2, Instytucja Zarządzająca wskazuje podmiot, który przejmie obowiązki Instytucji Pośredniczącej. Podmiotem tym może być Instytucja Zarządzająca.
4. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą przekazać podmiotowi, o którym mowa w ust. 3, całość dokumentacji związanej z realizacją powierzonych zadań.
5. Niezależnie od sposobu rozwiązania Porozumienia, do czasu przejęcia obowiązków Instytucji Pośredniczącej przez podmiot, o którym mowa w ust. 3, Instytucja Pośrednicząca wykonuje obowiązki wynikające z Porozumienia, w tym kontynuuje wdrażanie Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana również do przedstawienia sprawozdania końcowego z realizacji Działań, o których mowa w § 1 ust. 1 Porozumienia.
6. W sytuacji zmiany Programu, lub zmiany systemu realizacji Programu wpływającej na treść Porozumienia, podlegać ono będzie zmianie lub rozwiązaniu.

§ 27.

W zakresie nieregulowanym Porozumieniem stosuje się odrębne przepisy unijne i krajowe, w szczególności ustawę wdrożeniową 2021-2027, ustawę o finansach publicznych, ustawę o promocji zatrudnienia oraz ustawę PZP.

§ 28.

Spory powstałe w związku z Porozumieniem Strony będą się starały rozwiązać polubownie. W przypadku niemożności polubownego rozwiązania sporu będzie on poddany pod rozstrzygnięcie sądowni powszechnemu właściwemu dla m. Białegostoku.

§ 29.

Zmiana Porozumienia wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności z zastrzeżeniem § 5 ust. 7 Porozumienia.

§ 30.

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

.....

.....

Instytucja Pośrednicząca

.....

Instytucja Zarządzająca