

Załącznik nr 1 do uchwały Nr 51/2379/17
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 22 grudnia 2017 r.

Zasady realizacji Roczno Planu Działań Pomocy Technicznej
w ramach Osi priorytetowej 12 Pomoc Techniczna
Działanie 12.1 Wsparcie Procesu Zarządzania i Wdrażania RPO

§ 1. Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 (zwana dalej: **Instytucją Zarządzającą RPO WK-P**), przyznaje na podstawie uchwały nr .../.../... Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację Roczno Planu Działań Pomocy Technicznej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014–2020 (zwanego dalej: „**Uchwałą**”), dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 12 Pomoc Techniczna Działania 12.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania RPO/ na realizację Roczno Planu Działań Pomocy Technicznej (zwanego dalej: **RPD PT**), stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszych Zasad.

§ 2. 1. Niniejsze Zasady określają szczegółowe warunki przekazywania, wykorzystania i rozliczania środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego, przez jednostkę realizującą RPD PT, której prawa i obowiązki realizuje: Departament Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

1a. Część zadań w ramach RPD PT powierzonych Instytucji Pośredniczącej powierza się do realizacji Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Toruniu. Środki na sfinansowanie wydatków kwalifikowalnych związanych z realizacją RPD PT zostały określone w ust. 4a.

2. Przekazanie części zadań i środków do Instytucji Pośredniczącej, nie zwalnia jednostki realizującej RPD PT z odpowiedzialności za prawidłową realizację RPD PT.

3. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do realizacji RPD PT zgodnie z okresem realizacji określonym w § 3 ust. 1 niniejszych Zasad. W przypadku dokonania zmian w obowiązującym RPD PT, na podstawie § 14 i § 15 niniejszych Zasad, jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do realizacji RPD PT, uwzględniając zmiany wprowadzone oraz zaakceptowane przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P, zgodnie ze zaktualizowanym RPD PT.

4. Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych w ramach RPD PT wynosi: 33 894 118,00 zł (słownie: trzydzieści trzy miliony osiemset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto osiemnaście złotych 00/100).

4a. Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych w ramach RPD PT dla Instytucji Pośredniczącej wynosi: **1 424 117,00 zł** (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia cztery złote sto siedemnaście tysięcy, 00/100).

5. Na warunkach i w trybie określonych w niniejszych Zasadach, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P przyznaje jednostce realizującej RPD PT, dofinansowanie na zadania realizowane w ramach RPD PT, ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w formie dotacji celowej z budżetu państwa, w łącznej kwocie nie większej niż 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych, wskazanych w ust. 4.



6. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego ze środków własnych Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w łącznej kwocie nie mniejszej niż 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych, wskazanych w ust. 4.

7. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się pokryć ze środków własnych Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego wszelkie wydatki niekwalifikowalne w ramach RPD PT.

8. Poniesienie przez jednostkę realizującą RPD PT wydatków kwalifikowalnych w kwocie większej, niż określona w ust. 4, nie stanowi podstawy do zwiększenia przyznanej kwoty dofinansowania.

9. Rozliczeniu podlegają jedynie wydatki kwalifikowalne, poniesione nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2014 r. i nie później niż w dniu zakończenia realizacji RPD PT¹. Ponadto wydatki są kwalifikowalne wyłącznie, jeżeli zostały poniesione zgodnie z przepisami dotyczącymi udzielania zamówień. Wydatki poniesione poza okresem kwalifikowania wydatków nie będą uznane za kwalifikowalne.

10. Poprzez „wydatki kwalifikowalne” należy rozumieć wydatki i koszty poniesione przez jednostkę realizującą RPD PT, uznane za kwalifikowalne zgodnie z rozporządzeniem ogólnym², rozporządzeniem EFS³, jak również w rozumieniu ustawy wdrożeniowej⁴ i Wytycznych w zakresie pomocy technicznej oraz Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.

§ 3. 1. Okres realizacji RPD PT ustala się na:

- 1) rozpoczęcie realizacji: 01.01.2017
- 2) zakończenie realizacji: 31.12.2017

2. Okres, o którym mowa w ust. 1, dotyczy realizacji zadań w ramach RPD PT.

§ 4. 1. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do:

- 1) realizacji RPD PT z należytą starannością w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania jakości realizowanych działań, użyteczności oraz najlepszych efektów z danych nakładów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i założeniami Programu⁵ oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację RPD PT;
- 2) przedstawiania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P wszelkich dokumentów, informacji i wyjaśnień związanych z realizacją RPD PT w wyznaczonym terminie;
- 3) osiągnięcia lub zachowania wskaźników produktu oraz rezultatu określonych w RPD PT;
- 4) systematycznego monitorowania przebiegu realizacji RPD PT oraz niezwłocznego, od dnia uzyskania informacji o wystąpieniu nieprawidłowości, informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o zaistniałych nieprawidłowościach lub o zamiarze zaprzestania realizacji RPD PT;
- 5) udostępniania na żądanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P informacji, dotyczących realizacji RPD PT na potrzeby ewaluacji Programu;
- 6) przekazywania wraz z wnioskiem o płatność informacji o dokonanych przesunięciach, o których mowa w § 13 ust. 2 niniejszych Zasad;
- 7) zachowania trwałości lub rezultatów, o ile tak przewiduje RPD PT;
- 8) zapewnienia stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji zgodnie z Wytycznymi w zakresie równości szans;

¹ Z zastrzeżeniem, że data zakończenia realizacji nie może przekraczać 31 grudnia 2023 r.

² Należy przez to rozumieć Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. U. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm).

³ Należy przez to rozumieć rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006, (Dz. U. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., 470-486).

⁴ Należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217).

⁵ Należy przez to rozumieć Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.



9) do przetwarzania danych osobowych w zakresie niezbędnym do realizacji RPD PT, zgodnie z ustawą dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 922).

2. W przypadku zakupu środków trwałych oraz niematerialnych i prawnych jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana:

- 1) do użytkowania ich zgodnie z celem określonym w RPD PT,
- 2) umożliwienia przeprowadzenia kontroli zakupionych środków trwałych oraz niematerialnych i prawnych przez podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia.

3. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P i jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do stosowania poniższych wytycznych, wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy wdrożeniowej:

- 1) Wytycznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 z dnia 24 lutego 2015 r., zwanych „**Wytycznymi w zakresie pomocy technicznej**”, stanowiących załącznik nr 7 do niniejszych Zasad;
- 2) Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 03 marca 2015 r., zwanych „**Wytycznymi w zakresie gromadzenia danych**”, stanowiących załącznik nr 8 do niniejszych Zasad;
- 3) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 września 2016 r., zwanych „**Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków**” stanowiących załącznik nr 9 do niniejszych Zasad;
- 4) Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 z dnia 08 maja 2015 r., stanowiących załącznik nr 10 do Zasad.
- 5) Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 22 kwietnia 2015 r., stanowiących załącznik nr 11 do Zasad.

4. Za zgodą jednostki realizującej RPD PT, wyrażoną w formie pisemnej (załącznik nr 6 do Zasad), załączniki wskazane w ust. 3 mogą być doręczone przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P w formie elektronicznej na adres e-mail osoby upoważnionej do reprezentowania jednostki realizującej RPD PT wskazany w RPD PT.

5. Jednostka realizująca RPD PT oświadcza, że zapoznała się z treścią wytycznych, o których mowa w ust. 3 oraz wyraża zgodę na stosowanie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P wytycznych wydanych na podstawie art. 5 ust.1 i art. 7 ust. 1 ustawy wdrożeniowej do weryfikacji czynności dokonywanych przez jednostkę realizującą RPD PT w trakcie realizacji i trwałości Projektu.

6. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się śledzić zmiany wytycznych wskazanych w ust. 3 i stosować wytyczne aktualne na moment dokonywania czynności, której dotyczą dane wytyczne. Publikacja ww. wytycznych i ich zmian odbywa się zgodnie z zapisami art. 5 ust. 5 ustawy wdrożeniowej oraz na stronie internetowej Programu: www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl.

7. W okresie obowiązywania Zasad w przypadku wydania nowych wytycznych lub zmiany wytycznych, o których mowa w ust. 3. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do realizacji Projektu zgodnie z postanowieniami nowych lub zmienionych wytycznych. O każdej zmianie wytycznych, o których mowa w ust. 3 lub wprowadzeniu nowych wytycznych jednostka realizująca RPD PT zostanie poinformowana elektronicznie na adres e-mail osoby upoważnionej do reprezentowania jednostki realizującej RPD PT wskazany w RPD PT. Informacja przesłana przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P dotycząca wprowadzenia nowych wytycznych lub zmiany wytycznych, o których mowa w ust. 3, zawierać będzie treść tych wytycznych oraz datę ich obowiązywania. Przesłanie informacji w sprawie wytycznych na wskazany w zdaniu poprzednim adres poczty elektronicznej traktowane będzie zawsze jako skuteczne doręczenie zawiadomienia o wprowadzeniu nowych lub zmianie już obowiązujących wytycznych w dniu następnym po dacie przesłania informacji drogą elektroniczną przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P. Zmiana wytycznych nie wymaga zmiany Uchwały.

8. W przypadku braku akceptacji przez jednostkę realizującą RPD PT treści nowych lub zmienionych wytycznych może ona wnioskować o uchylenie Uchwały z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, poprzez jednoznaczne pisemne oświadczenie w tym zakresie złożone w terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji w sprawie zmiany lub wprowadzenia nowych wytycznych. Brak



oświadczenia ws. uchylenia Uchwały z powodu braku akceptacji ze strony jednostki realizującej RPD PT nowych lub zmienionych wytycznych oznacza akceptację przez tę jednostkę nowych lub zmienionych wytycznych jako źródła kształtującego jej obowiązki w zakresie realizacji Projektu, a tym samym prawidłowej realizacji Uchwały⁶.

9. Jednostka realizująca RPD PT, wnosząc o uchylenie Uchwały z tytułu braku akceptacji nowych lub zmienionych wytycznych, zobowiązana jest do zwrotu dofinansowania na zasadach wskazanych w § 15 ust. 3 niniejszych Zasad.

10. W przypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na naruszenie przez jednostkę realizującą RPD PT dyscypliny finansów publicznych, określonych w ustawie z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 168 z późn. zm.), Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zawiadamia o tym fakcie właściwego rzeczownika dyscypliny na warunkach i w trybie wskazanym w ww. ustawie.

§ 5. 1. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, jest wypłacane w formie zaliczki w wysokości określonej w harmonogramie płatności, o którym mowa w ust. 4. W szczególnie uzasadnionych przypadkach dofinansowanie może być wypłacane w formie refundacji kosztów poniesionych przez jednostkę realizującą RPD PT.

2. Wniosek o płatność, w ramach którego jednostka realizująca RPD PT:

- 1) wnioskuje o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji,
- 2) wykazuje wydatki poniesione na realizację RPD PT,
- 3) przekazuje informację o postępie realizacji RPD PT,

- oraz dokumenty niezbędne do rozliczenia RPD PT określone w niniejszych Zasadach, są składane przez jednostkę realizującą RPD PT za pośrednictwem SL2014, stanowiącej aplikację główną centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 ustawy wdrożeniowej.

3. W przypadku, gdy z powodów technicznych nie jest możliwe złożenie za pośrednictwem SL2014 dokumentów, o których mowa w ust. 2, jednostka realizująca RPD PT, za zgodą Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, składa je w sposób wskazany przez tę instytucję.

4. Jednostka realizująca RPD PT sporządza i przekazuje do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, harmonogram płatności, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszych Zasad. Jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do wprowadzenia ww. harmonogramu płatności do SL2014 w terminie 5 dni roboczych od nadania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P uprawnień do korzystania z SL2014, a jego aktualizacja nie wymaga zmiany Uchwały.

5. Harmonogram płatności, o którym mowa w ust. 4, może podlegać aktualizacji z inicjatywy jednostki realizującej RPD PT lub na wezwanie Instytucji Zarządzającej RPO WK-P. Aktualizacja ta jest skuteczna pod warunkiem akceptacji przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P akceptuje lub odrzuca zmianę harmonogramu płatności w SL2014, z zastrzeżeniem ust. 3.

6. Jednostka realizująca RPD PT składa pierwszy wniosek o płatność, będący podstawą wypłaty pierwszej transzy dofinansowania, niezwłocznie po podjęciu Uchwały, pod warunkiem nadania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P uprawnień do korzystania z SL2014, o których mowa w § 9 ust. 3 niniejszych Zasad.

7. Jednostka realizująca RPD PT składa drugi i kolejne wnioski o płatność nie rzadziej niż raz na kwartał kalendarzowy do 30 dnia miesiąca następującego po danym kwartale, zgodnie z harmonogramem płatności.

§ 6. 1. Za weryfikację i zlecenie płatności w ramach RPD PT odpowiada Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

2. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, jest przekazywane jednostce realizującej RPD PT w części dotyczącej zadań przez nią realizowanych, na rachunki bankowe

⁶ W przypadku, gdy zapisy wytycznych są sprzeczne z zapisami Umowy, zastosowanie mają zapisy Umowy.



związane z obsługą RPD PT dotyczące realizacji wymienionych zadań:

- Koszty zatrudnienia: nr 75 1020 1462 0000 7202 0286 3603,
- Koszty Instytucji: nr 80 1020 1462 0000 7002 0286 3611,
- Koszty wdrażania: nr 25 1020 1462 0000 7402 0286 3629,
- Podnoszenie kwalifikacji zawodowych: nr 30 1020 1462 0000 7202 0286 3637,
- Komitet Monitorujący: nr 35 1020 1462 0000 7002 0286 3645,
- Ewaluacja i badania: nr 83 1020 1462 0000 7402 0286 3652,

z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko–Pomorskiego przeznaczonego do dokonywania wypłat dla jednostki realizującej RPD PT w ramach Działania 12.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania RPO o nr 70 1020 1462 0000 7302 0293 0089 po zatwierdzeniu wniosku o płatność.

2a. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, jest przekazywane Instytucji Pośredniczącej w części dotyczącej zadań przez nią realizowanych, na rachunki bankowe związane z obsługą RPD PT dotyczące realizacji wymienionych zadań:

- Koszty zatrudnienia: nr 86 1020 1462 0000 7602 0307 7385,
- Koszty Instytucji: nr 73 1020 1462 0000 7702 0298 5323,
- Koszty wdrażania: nr 91 1020 1462 0000 7402 0307 7393,
- Podnoszenie kwalifikacji zawodowych: nr 34 1020 1462 0000 7302 0307 7401

z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko–Pomorskiego przeznaczonego do dokonywania wypłat dla jednostki realizującej RPD PT w ramach Działania 12.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania RPO o nr 70 1020 1462 0000 7302 0293 0089 po zatwierdzeniu wniosku o płatność składanego przez jednostkę realizującą RPD PT.

3. Dofinansowanie, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, jest przekazywane na rachunki bankowe związane z obsługą RPD PT dotyczące realizacji zadań wskazane w ust 2, w terminie nie dłuższym niż 90 dni, licząc od dnia złożenia wniosku o płatność, pod warunkiem dostępności środków, o której mowa w art. 132 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, z zastrzeżeniem ust. 4.

4. Bieg terminu płatności, o którym mowa w ust. 3, może zostać przerwany przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P w jednym z poniższych, należycie uzasadnionych przypadków:

- 1) kwota ujęta we wniosku o płatność jest nienależna lub odpowiednie dokumenty potwierdzające, w tym dokumenty niezbędne do kontroli zarządczej na mocy art. 125 ust. 4 lit. a) akapit pierwszy rozporządzenia ogólnego, nie zostały przedłożone;
- 2) wszczęto dochodzenie w związku z ewentualnymi nieprawidłowościami mającymi wpływ na dane wydatki.

Jednostka realizująca RPD PT jest informowana na piśmie o wstrzymaniu i o jego przyczynach.

5. Jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do zwrotu niewykorzystanego dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, na zasadach wskazanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P.

6. Odsetki bankowe od środków Europejskiego Funduszu Społecznego przekazanych jednostce realizującej RPD PT w formie dotacji celowej z budżetu państwa, na rachunek bankowy związany z obsługą RPD PT, o którym mowa w ust. 2, stanowią dochód Instytucji Zarządzającej RPO WK-P zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 198) i podlegają konsolidacji na odrębny rachunek bankowy.

7. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków w ramach RPD PT w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji księgowych i bankowych związanych z RPD PT.

8. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do opisywania dokumentacji księgowej Projektu, o której mowa w ust. 7, zgodnie z warunkami określonymi w załączniku nr 5 do niniejszych Zasad.

§ 7. 1. Warunkiem rozliczenia wydatków lub przekazania dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 5 niniejszych Zasad, jest:

- 1) złożenie przez jednostkę realizującą RPD PT prawidłowego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne i merytoryczne wniosku o płatność oraz innych dokumentów niezbędnych do jego weryfikacji;



- 2) dokonanie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności;
- 3) dostępność środków na rachunku bankowym Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, o którym mowa w § 6 ust. 5 niniejszych Zasad.

2. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P, po pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność, niezwłocznie przekazuje jednostce realizującej RPD PT informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, przy czym informacja ta powinna zawierać:

- 1) kwotę wydatków, które zostały uznane za niekwalifikowalne wraz z uzasadnieniem;
- 2) zatwierdzonej kwotę rozliczenia wydatków oraz wkładu własnego, wynikającą z pomniejszenia kwoty wydatków rozliczanych we wniosku o płatność o wydatki niekwalifikowalne, o których mowa w pkt 1 oraz o dochody, o których mowa w ust. 5.

3. Jednostka realizująca RPD PT ma prawo wnieść w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 6 pkt 1, zastrzeżenia do ustaleń Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w zakresie wydatków niekwalifikowalnych. Zapisy art. 25 ust. 2-12 ustawy wdrożeniowej stosuje się wówczas odpowiednio. W przypadku, gdy Instytucja Zarządzająca RPO WK-P nie uzna zasadności ww. zastrzeżeń i jednostka realizująca RPD PT nie zastosuje się do zaleceń Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, dotyczących sposobu skorygowania wydatków niekwalifikowalnych, ma zastosowanie § 8 niniejszych Zasad..

4. W przypadku stwierdzenia błędów formalnych, merytorycznych lub rachunkowych w złożonym wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P wzywa jednostkę realizującą RPD PT do poprawienia lub uzupełnienia wniosku bądź do złożenia dodatkowych wyjaśnień w wyznaczonym terminie, nie krótszym niż 5 dni roboczych. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może w szczególności wezwać jednostkę realizującą RPD PT do złożenia kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem dokumentów dotyczących RPD PT. Powyższe nie wyklucza możliwości samodzielnego dokonania przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P uzupełnienia lub poprawienia wniosku o płatność, z zastrzeżeniem, że Instytucja Zarządzająca RPO WK-P nie może poprawiać lub uzupełniać:

- 1) zestawienia dokumentów potwierdzających wydatki poniesione i objęte wnioskiem o płatność, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i omyłek rachunkowych,
- 2) załączonych kserokopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek w opisie załączonych kserokopii dokumentów.

5. Jednostka realizująca RPD PT ma obowiązek ujawniania wszelkiego dochodu, w rozumieniu art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego i Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków oraz Wytucznych w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 z dnia 18 marca 2015 r., który powstaje w związku z realizacją RPD PT.

6. Jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do rozliczenia całości dofinansowania we wniosku o płatność końcową.

7. Wniosek o płatność końcową należy złożyć w terminie do 60 dni od dnia zakończenia realizacji RPD PT.

8. Rozliczenie całości udzielonego dofinansowania nastąpi po łącznym spełnieniu następujących przesłanek:

- 1) zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową, w tym informacji o postępie realizacji RPD PT oraz poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków;
- 2) przeprowadzeniu, w celu stwierdzenia zrealizowania RPD PT zgodnie z niniejszymi Zasadami, kontroli na zakończenie realizacji RPD PT;
- 3) potwierdzeniu w informacji pokontrolnej z kontroli, o której mowa w pkt 2, prawidłowej realizacji RPD PT lub usunięcia nieprawidłowości.

§ 8. Jeżeli na podstawie wniosków o płatność lub czynności kontrolnych przeprowadzonych przez uprawnione organy zostanie stwierdzone, że jednostka realizująca RPD PT:

- a) wykorzystała całość lub część dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem,



b) wykorzystwała dofinansowanie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zmianami);
c) pobrała całość lub część dofinansowania w sposób nienależny, lub w nadmiernej wysokości, jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do zwrotu tych środków wraz z odsetkami, w terminie i na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P. W przypadku wcześniejszego rozliczenia części kwoty nieprawidłowo wydatkowanej zostanie dokonana również korekta rozliczenia.

§ 9. 1. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do wykorzystywania SL2014 w procesie rozliczania RPD PT oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą RPO WK-P, zgodnie z aktualną wersją „Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS” zamieszczoną na stronie internetowej Programu, o której mowa w § 4 ust. 6 niniejszych Zasad. Wykorzystanie SL2014 obejmuje co najmniej przesyłanie:

- 1) wniosków o płatność;
- 2) dokumentów potwierdzających kwalifikowalność wydatków ponoszonych w ramach RPD PT i wykazywanych we wnioskach o płatność;
- 3) harmonogramu płatności;
- 4) informacji dotyczących zamówień;
- 5) innych dokumentów związanych z realizacją RPD PT, w tym niezbędnych do przeprowadzenia kontroli realizacji RPD PT.

Przekazanie dokumentów, o których mowa w pkt 2 i 5, drogą elektroniczną nie zdejmuje z jednostki realizującej RPD PT obowiązku przechowywania oryginałów tych dokumentów i ich udostępniania podczas kontroli, o których mowa w § 11 niniejszych Zasad.

2. Jednostka realizująca RPD PT i Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uznają za prawnie wiążące przyjęte w niniejszych Zasadach rozwiązania stosowane w zakresie komunikacji i wymiany danych w SL2014, bez możliwości kwestionowania skutków ich stosowania.

3. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do wyznaczenia osób uprawnionych do wykonywania w jej imieniu czynności związanych z realizacją RPD PT oraz ich zgłoszenia do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w celu umożliwienia im korzystania z SL2014, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszych Zasad, którego zmiana nie wymaga zmiany Uchwały. Zgłoszenie ww. osób, zmiana ich uprawnień lub wycofanie dostępu jest dokonywane na podstawie formularza określonego w Wytycznych w zakresie gromadzenia danych. Wszelkie działania w SL2014 osób uprawnionych są traktowane w sensie prawnym jako działanie jednostki realizującej RPD PT, dlatego też zobowiązuje się ona do zapewnienia, że wprowadzane do SL2014 dane są zgodne z prawdą, prawidłowo zaklasyfikowane, aktualne i kompletne.

4. Jednostka realizująca RPD PT zapewnia, że osoby, o których mowa w ust. 3, wykorzystują profil zaufany ePUAP lub bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu w ramach uwierzytelniania czynności dokonywanych w ramach SL2014.

5. W przypadku, gdy z powodów technicznych wykorzystanie profilu zaufanego ePUAP nie jest możliwe, uwierzytelnianie następuje przez wykorzystanie loginu i hasła wygenerowanego przez SL2014, gdzie jako login stosuje się PESEL danej osoby uprawnionej.

6. Jednostka realizująca RPD PT zapewnia, że wszystkie osoby, o których mowa w ust. 3, przestrzegają Regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014⁷ oraz „Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS” udostępnionych przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P na stronie internetowej Programu, o której mowa w § 4 ust. 6 niniejszych Zasad.

7. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do każdorazowego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o nieautoryzowanym dostępie do danych tej jednostki w SL2014 oraz o nieścisłościach lub błędnych danych dotyczących Projektu, wprowadzonych do SL2014 przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P.

⁷ Osoba uprawniona zgodnie z ust. 3 jest zobowiązana do zapoznania się i zaakceptowania Regulaminu, co potwierdza (przez złożenie oświadczenia na formularzu elektronicznym) podczas pierwszego logowania w SL2014.



8. W przypadku niedostępności SL2014 jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się zastosować procedurę 4 – Procedura postępowania w przypadku awarii SL2014 zgłoszonej przez Użytkowników B – znajdującą się w załączniku 3 do Wytycznych w zakresie gromadzenia danych.

9. Nie mogą być przedmiotem komunikacji wyłącznie przy wykorzystaniu SL2014:

- 1) zmiany treści niniejszych Zasad i Uchwały;
- 2) kontrole na miejscu przeprowadzane w ramach realizacji RPD PT;
- 3) dochodzenie zwrotu środków od jednostki realizującej RPD PT, o którym mowa w § 8 niniejszych Zasad.

§ 10. 1. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2015 poz. 2164) albo zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w Podrozdziale 6.5 i 6.5.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.

2. W przypadku ponoszenia wydatków o wartości od 20 000 zł do 50 000 zł netto (tj. bez podatku VAT) oraz w przypadku zamówień, dla których nie stosuje się warunków określonych w ust. 2, jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana uprzednio przeprowadzić i udokumentować rozeznanie rynku. Do udokumentowania, że zamówienie zostało wykonane po cenie nie wyższej niż cena rynkowa, niezbędne jest przedstawienie co najmniej wydruku zapytania ofertowego zamieszczonego na stronie internetowej jednostki realizującej RPD PT lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych w celu wybrania najkorzystniejszej oferty wraz z otrzymanymi ofertami lub potwierdzenie wysłania zapytania ofertowego do co najmniej trzech potencjalnych wykonawców, o ile na rynku istnieje co najmniej trzech potencjalnych wykonawców danego zamówienia, wraz z otrzymanymi ofertami⁸. W przypadku, gdy w wyniku upublicznienia zapytania ofertowego lub skierowania zapytania do potencjalnych wykonawców jednostki realizującej RPD PT nie otrzyma ofert, niezbędne jest przedstawienie np. wydruków stron internetowych z opisem towar/usługi i ceną lub wydruków maili z informacją na temat ceny za określony towar/usługę, albo innego dokumentu⁹.

3. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do wprowadzenia do SL2014 informacji o przeprowadzonym postępowaniu dotyczącym zamówienia niezwłocznie po rozstrzygnięciu tego postępowania i zawarciu umowy z wykonawcą, zgodnie z zapisami aktualnej wersji „Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS”, o którym mowa w § 9 ust. 1 Zasad. Wprowadzenie informacji o podpisanej umowie z wykonawcą jest warunkiem rozliczenia wydatków związanych z zamówieniem.

4. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P nieprawidłowości w procedurze zawierania umowy z wykonawcą mających wpływ na kwalifikowalność wydatków, Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uznaje poniesione wydatki za niekwalifikowalne.

5. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P, w przypadku stwierdzenia naruszenia przez jednostkę realizującą RPD PT przepisów prawa unijnego lub prawa krajowego w zakresie zamówień, może dokonywać korekt finansowych w odniesieniu do wydatków kwalifikowalnych, zgodnie z:

- 1) art. 24 ustawy wdrożeniowej;
- 2) rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. poz. 200).

Korekta finansowa nakładana jest na całość wydatków kwalifikowalnych dotyczących zamówienia dotkniętego nieprawidłowością.

6. Jednostka realizująca RPD PT, która jest zobowiązana do stosowania ustawy Pzp, zobowiązuje się do niezwłocznego, w terminie nie później niż 14 dni, przekazywania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P informacji o wynikach kontroli oraz zaleceniach pokontrolnych Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.

⁸ W przypadku zamówień o wartości od 20 000 zł netto do 50 000 zł netto zawarcie pisemnej umowy z wykonawcą nie jest wymagane. W takim przypadku wystarczające jest potwierdzenie poniesienia wydatku w oparciu o fakturę, rachunek lub inny dokument księgowy o równoważnej wartości dowodowej.

⁹ Notatka potwierdzająca przeprowadzenie rozmów telefonicznych z potencjalnymi wykonawcami nie będzie uznawana przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P za udokumentowanie rozeznania rynku.



7. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do szacowania wartości zamówienia zgodnie z pkt 11-12 podrozdziału 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.

8. Niestosowanie procedur określonych w niniejszym paragrafie jest możliwe w przypadkach określonych w:

- 1) pkt 8 podrozdziału 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków,
- 2) w art. 67 ust. 1 pkt 12-15 ustawy Pzp i dotyczy jedynie podmiotów wskazanych w tym przepisie,

z zastrzeżeniem, że spełnienie przesłanek określonych w pkt 1) i 2) musi być uzasadnione na piśmie.

§ 11. 1. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się poddać kontroli¹⁰ dokonywanej przez podmioty uprawnione do jej przeprowadzenia.

2. Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania przez jednostkę realizującą RPD PT informacji o wyborze RPD PT do dofinansowania, z wyjątkiem określonym w art. 22 ust. 3 i 4 ustawy wdrożeniowej, nie później niż do końca okresu określonego zgodnie z art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, z zastrzeżeniem przepisów, które mogą przewidywać dłuższy termin przeprowadzania kontroli, dotyczących zachowania trwałości (jeśli dotyczy) oraz podatku od towarów i usług, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. , poz. 710 z późn. zm.).

3. Kontrole oraz audyty mogą być przeprowadzane w siedzibie kontrolującego na podstawie dostarczonych dokumentów lub w każdym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją RPD PT.

4. Jednostka realizująca RPD PT zapewnia podmiotom, o których mowa w ust. 1, prawo wglądu we wszystkie dokumenty związane bezpośrednio z realizacją RPD PT, w szczególności dokumenty umożliwiające potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, w tym dokumenty elektroniczne oraz dostęp do pomieszczeń i terenu realizacji RPD PT oraz do wykorzystywanych w związku z realizacją RPD PT systemów teleinformatycznych oraz umożliwienie tworzenia ich uwierzytelnionych kopii i odpisów.

5. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązana jest do informowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o wynikach przeprowadzonych kontroli, niezwłocznie po ich otrzymaniu od podmiotu kontrolującego wraz ze sporządzonymi ewentualnymi wyjaśnieniami oraz informacją na temat wykonania zaleceń pokontrolnych, z zastrzeżeniem § 10 ust. 6 Zasad.

§ 12. 1. Jednostka realizująca RPD PT zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją RPD PT przez okres trzech lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego RPD PT, z zastrzeżeniem ust. 4 – 5.

2. Okres, o którym mowa w ust. 1, może zostać przerwany na podstawie przesłanek określonych w art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego lub w art. 23 ust. 3 ustawy wdrożeniowej, o czym jednostka realizująca RPD PT jest informowana pisemnie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P.

3. Ustęp 1 pozostaje bez uszczerbku dla zasad dotyczących trwałości i podatku, o którym mowa w § 11 ust. 2 niniejszych Zasad.

4. Jednostka realizująca RPD PT 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.

5. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 1, informując o tym jednostkę realizującą RPD PT na piśmie, przed upływem tego terminu.

6. W przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów związanych z realizacją RPD PT, jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do pisemnego poinformowania Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, w terminie 14 dni, o nowym miejscu przechowywania dokumentów.

¹⁰ Przez kontrolę rozumie się również audyty upoważnionych organów audytowych.



7. Jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w załączniku nr 3 do niniejszych Zasad.

§ 13. 1. Zmiany dotyczące realizacji RPD PT jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana zgłaszać w formie pisemnej przed ich wprowadzeniem, jednak nie później niż na jeden miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji RPD PT oraz jest zobowiązana do przekazania zaktualizowanego RPD PT i uzyskania pisemnej akceptacji¹¹ Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3. Akceptacja, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest dokonywana w terminie 15 dni roboczych od dnia zgłoszenia i nie wymaga zmiany Uchwały.

2. Jednostka realizująca RPD PT może dokonywać przesunięć między kategoriami wydatków w budżecie RPD PT, nie większych niż 10% wartości środków alokowanych na zadanie, z którego są przesuwane środki, jak i do zadania, na które są przesuwane środki w stosunku do RPD PT zatwierdzonego Uchwałą, bez konieczności zachowania wymogu, o którym mowa w ust. 1, z zastrzeżeniem, że jednostka realizująca RPD PT poinformuje o dokonanych przesunięciach Instytucję Zarządzającą RPO WK-P. Przesunięcia, o których mowa w zdaniu pierwszym, nie mogą:

- 1) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących zakupu środków trwałych;
- 2) zwiększać łącznej wysokości wydatków ponoszonych poza terytorium Unii Europejskiej;
- 3) zwiększać łącznej wysokości wydatków dotyczących wynagrodzeń.

3. W przypadku wystąpienia oszczędności w RPD PT powstałych w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z ustawą, o której mowa w § 10 ust. 1 niniejszych Zasad lub zasadą konkurencyjności, przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, mogą one być wykorzystane przez jednostkę realizującą RPD PT wyłącznie za pisemną zgodą Instytucji Zarządzającej RPO WK-P.

4. W razie wystąpienia okoliczności niezależnych od jednostki realizującej RPD PT, powodujących konieczność wprowadzenia zmian do RPD PT, ustala się zakres zmian, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji RPD PT. Zmiany wskazane w zadaniu pierwszym wymagają zmiany Uchwały.

5. Zwiększenie ogólnej wartości kategorii wydatków wynikających z postępowania o udzielenie zamówienia do sumy wartości kategorii wydatków określonych w RPD PT lub dodanie nowej kategorii wydatków jest dopuszczalne, ale wymaga pisemnego zgłoszenia i zgody Instytucji Zarządzającej RPO WK-P.

6. Zmiany, o których mowa w ust. 5, dotyczące zwiększenia ogólnej wartości kategorii wydatków, wymagają zmiany Uchwały. Podstawą zmian jest zaktualizowany RPD PT.

7. Wszelkie zmiany zakładanych wskaźników produktów realizacji RPD PT mogą być dokonane po uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji Zarządzającej RPO WK-P. Zmiany wskazane w zadaniu pierwszym niniejszego ustępu wymagają dokonania zmiany Uchwały. Podstawą zmian jest zaktualizowany RPD PT.

§ 14. 1. Zmiana niniejszych Zasad wymaga zmiany Uchwały.

2. Zmiany w załącznikach do niniejszych Zasad wymagają zmiany Uchwały, chyba że postanowienia niniejszych Zasad stanowią inaczej.

§ 15. 1. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P uchyla Uchwałą, w przypadku, gdy jednostka realizująca RPD PT:

- 1) wykorzystwała przekazane środki finansowe w całości lub w części na cel inny niż określony w RPD PT lub niezgodnie z niniejszymi Zasadami oraz przepisami prawa krajowego lub wspólnotowego lub procedurami właściwymi dla Programu;
- 2) odmówiła poddania się kontroli przez uprawnione podmioty;

¹¹ Nie jest dopuszczalna zmiana w RPD PT, w rezultacie której RPD PT przestałby spełniać kryteria wyboru warunkujące otrzymanie dofinansowania.



- 3) złożyła lub przedstawiła Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w toku wykonywanych czynności w ramach realizacji RPD PT, nieprawdziwe, sfałszowane, podrobione, przerobione lub poświadczające nieprawdę albo niepełne dokumenty i informacje w celu uzyskania (wyłudzenia) dofinansowania;
- 4) nie przystąpiła do wykonania Uchwały w ciągu 3 miesięcy od daty jej podjęcia;
- 5) złożyła oświadczenie, o którym mowa w § 4 ust. 8 Zasad.

2. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P może uchylić Uchwałę w przypadku, gdy:

- 1) stwierdzi, że w zakresie postępu rzeczowego w ramach RPD PT, zadania nie są realizowane lub ich realizacja w znacznym stopniu odbiega od postanowień niniejszych Zasad;
- 2) jednostka realizująca RPD PT odmówi poddania się kontroli;
- 3) jednostka realizująca RPD PT, w ustalonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P terminie, nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości lub nie wdraża działań naprawczych;
- 4) jednostka realizująca RPD PT nie przedkłada wniosków o płatność zgodnie z niniejszymi Zasadami;
- 5) jednostka realizująca RPD PT w sposób uporczywy uchyla się od wykonywania obowiązków wskazanych w niniejszych Zasadach.

3. W przypadku uchylenia Uchwały z powodów, o których mowa w ust. 1 i 2, jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do zwrotu otrzymanego dofinansowania w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P na rachunek bankowy przez nią wskazany.

4. Niezależnie od przyczyny uchylenia Uchwały, jednostka realizująca RPD PT jest zobowiązana do przedstawienia wniosku o płatność końcową oraz do przechowywania, archiwizowania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją RPD PT, zgodnie z § 12 niniejszych Zasad.

§ 16. W sprawach nieuregulowanych niniejszymi Zasadami zastosowanie mają odpowiednie reguły i zasady wynikające z Programu, odpowiednich przepisów prawa Unii Europejskiej i prawa krajowego, w szczególności:

- 1) rozporządzenia ogólnego oraz jego aktów wykonawczych i aktów delegowanych;
- 2) ustawy wdrożeniowej;
- 3) ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.);
- 4) ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z późn. zm.);
- 5) ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047);
- 6) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. poz. 710 z późn. zm.);
- 7) aktów wykonawczych do ustaw wskazanych w pkt 2 – 6;
- 8) Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętym uchwałą Nr 2/27/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 stycznia 2017 r.

§ 17. Integralną część niniejszych Zasad stanowią następujące załączniki:

- 1) Załącznik nr 1: Roczny Plan Działań Pomocy Technicznej;
- 2) Załącznik nr 2: Harmonogram płatności;
- 3) Załącznik nr 3: Obowiązki informacyjne;
- 4) Załącznik nr 4: Lista osób uprawnionych do korzystania z SL2014;
- 5) Załącznik nr 5: Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych w ramach projektu;
- 6) Załącznik nr 6: Oświadczenie dotyczące przekazywania wytycznych w formie elektronicznej;
- 7) Załącznik nr 7: Wytyczne w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 z dnia 24 lutego 2015 r.;
- 8) Załącznik nr 8: Wytyczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 03 marca 2015 r.;
- 9) Załącznik nr 9: Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 września 2016 r.;



- 10) Załącznik nr 10: Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 z dnia 08 maja 2015 r.;
- 11) Załącznik nr 11: Wytyczne w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 22 kwietnia 2015 r.



