

# Decyzja w sprawie przyznania dofinansowania dla projektu realizowanego w ramach programu Interreg Czechy - Polska

---

(dalej jako „Decyzja”)

*wydana w oparciu o § 14 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, o przepisach budżetowych oraz zmianie wybranych przepisów prawnych, zgodnie z późniejszymi zmianami (dalej jako „ustawa nr 218/2000 Dz. U. Rep. Czeskiej”)*

Ministerstwo Rozwoju Regionalnego, Departament Europejskiej Współpracy Terytorialnej, z siedzibą: Staroměstské náměstí 6, 110 15 Praha 1, jako podmiot udzielający dofinansowania, w odpowiedzi na wniosek o dofinansowanie, złożony przez Beneficjenta w dniu ....., zatwierdzony przez Komitet Monitorujący programu Interreg Czechy – Polska na posiedzeniu w dniu ....., zgodnie z § 14 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, o przepisach budżetowych, zgodnie z późniejszymi zmianami, zgodnie z warunkami programu Interreg Czechy – Polska podjęło następującą decyzję w sprawie przyznania dofinansowania:

## Część I. Postanowienia ogólne

### 1. Specyfikacja Głównego Beneficjenta

**Nazwa Głównego Beneficjenta (Partnera Wiodącego):**

**REGION:**

**Siedziba:**

**Przedstawiciel statutowy:**

### 2. Wysokość dofinansowania

#### 2.1 Wysokość dofinansowania

Dofinansowanie przyznane zostaje w pełnej kwocie maksymalnej ..... EUR ze środków Funduszu Narodowego (§ 37 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Rep. Czeskiej), Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR).

#### 2.2 Ramy finansowe projektu, obejmujące całkowite wydatki na projekt

Ramy finansowe projektu, obejmują całkowite wydatki projektu. Całkowite wydatki na poziomie Głównego Beneficjenta i jego partnerów, określono w załączniku nr 1 do niniejszej Decyzji. Proporcje dofinansowania ze środków Funduszu Narodowego na poziomie Głównego

Beneficjenta i jego partnerów, określone w niniejszym zařúčniku, sř niezmienne i musř pozostać bez zmian w trakcie całego okresu realizacji projektu.<sup>1</sup>

### 2.3 Faktyczna wysokość dofinansowania

Faktyczna wysokość dofinansowania, które przyznane zostanie Głównemu Beneficjentowi, określona zostanie na podstawie faktycznie poniesionych, uzasadnionych i należycie wykazanych wydatków kwalifikowalnych, z pominięciem wydatków wykazywanych w sposób uproszczony<sup>2</sup>. Faktyczna wysokość dofinansowania nie może przekroczyć maksymalnej wysokości dofinansowania określonej w części I punkcie 2.1 niniejszej Decyzji.

## 3. Cel dofinansowania

Celem dofinansowania jest realizacja projektu<sup>3</sup>.....(nazwa projektu, nr rej. w MS2021+), w ramach programu Interreg Czechy – Polska, priorytetu..... (dalej jako „projekt”).

Szczegółowa specyfikacja projektu znajduje się w zařúčniku nr 2 do niniejszej Decyzji.

Przy realizacji celu dofinansowania Główny Beneficjent współpracuje z partnerami zdefiniowanymi we wniosku projektowym. Stosunki prawne między Głównym Beneficjentem a partnerami określone sř w Umowie współpracy nad projektem realizowanym ze środków programu Czechy – Polska (dalej jako „Umowa współpracy”) w aktualnym brzmieniu, która została zawarta w dniu .....

## 4. Termin, w którym ma zostać osiągnięty cel projektu

Realizacja projektu musi zostać zakończona najpóźniej do: .....

## Część II. Obowiązki Głównego Beneficjenta dofinansowania

### 1. Wykorzystanie dofinansowania zgodnie z Decyzją

Główny Beneficjent ma obowiązek wykorzystania go zgodnie z niniejszą Decyzją.

### 2. Zrealizowanie celu projektu

Główny Beneficjent ma obowiązek zrealizowania celu dofinansowania zdefiniowanego w części I punktu 3 niniejszej Decyzji, w terminie określonym w części I, punkt 4 niniejszej Decyzji.

### 3. Trwałość projektu

Wariant 1

<sup>1</sup> Drobne odchylenia rzędu tysięcznych części procenta będą tolerowane.

<sup>2</sup> Dotyczy to jednorazowej kwoty dofinansowania i finansowania ryczałtowego, ewentualnie o wykorzystanie kosztów jednostkowych

<sup>3</sup> Poprzez projekt rozumiane sř operacje zgodne z definicją zawartą w art. 2, ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 (rozporządzenia ogólnego).

*Główny Beneficjent ma obowiązek zapewnić od strony merytorycznej, aby cel dofinansowania, określony w części I, punkcie 3 niniejszej Decyzji, był zgodny z rozdziałem ...Podręcznika Wnioskodawcy oraz aby utrzymany on został przez okres 1 roku / 5 lat od daty przyjęcia ostatniej płatności przez Głównego Beneficjenta. Główny Beneficjent ma obowiązek dokumentowania tego faktu podmiotowi udzielającemu dofinansowania za pośrednictwem regularnych raportów z trwałości. Główny Beneficjent jest zobowiązany do złożenia ogółem 1 raportu / 5 raportów z trwałości. Terminy składania raportów zostaną przekazane Głównemu Beneficjentowi przez Kontrolera po zapłaceniu końcowego wniosku o płatność.*

#### Wariant 2

*W przypadku danego projektu nie ma zastosowania warunek trwałości.*

### 4. Realizacja budżetu projektu i harmonogramu czasowego

- 4.1 Główny Beneficjent ma obowiązek przeznaczenia dofinansowania na wydatki kwalifikowalne uwzględnione w budżecie projektu, który stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Decyzji, przy czym beneficjent ma obowiązek przestrzegania kwoty maksymalnej w poszczególnych liniach budżetowych budżetu projektu.
- 4.2 Jeżeli w trakcie realizacji projektu zmienione zostaną kwoty maksymalne w budżecie któregośkolwiek z partnerów, Główny Beneficjent ma możliwość zwrócenia się z wnioskiem o zatwierdzenie tych zmian, przedstawiając do zatwierdzenia skorygowane budżety partnerów oraz skorygowany budżet ogólny projektu do Wspólnego Sekretariatu<sup>4</sup>. Jeżeli zmiany w budżecie na poziomie budżetu ogólnego projektu nie przekraczają limitu 15% każdej z linii budżetowych<sup>5</sup>, których dotyczą zmiany, ani też nie dojdzie do przesunięcia wydatków między poszczególnymi partnerami o więcej niż 5% całkowitych kosztów kwalifikowalnych każdego z partnerów, których dotyczy zmiana, zaś przesunięcie to nie będzie mieć wpływu na realizację celów projektu (celu dofinansowania), zdefiniowanego w części I punkcie 3 niniejszej Decyzji – w takim przypadku nie ma obowiązku wprowadzania zmiany do Decyzji. Wspólny Sekretariat ma wówczas prawo do odrzucenia proponowanych zmian, jeżeli miałyby mieć one wpływ na warunki, na których projekt został zatwierdzony. Jeżeli Główny Beneficjent nie zawnioskuje o zmiany w budżecie lub jeżeli zmiany te nie zostaną zatwierdzone, górne limity wydatków kwalifikowalnych w poszczególnych liniach budżetowych dane będą przez aktualnie obowiązujący budżet projektu / partnera i nie mogą zostać przekroczone nawet w sytuacji, gdy ich przekroczenie nie prowadziłoby do przekroczenia całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu.
- 4.3 Główny Beneficjent w trakcie realizacji projektu i korzystania z dofinansowania zobowiązany jest do przestrzegania harmonogramu czasowego<sup>6</sup>, który stanowi załącznik nr 5 do niniejszej Decyzji.
- 4.4 Jeżeli zajdzie taka potrzeba, Główny Beneficjent składa wniosek o zmianę harmonogramu do Wspólnego Sekretariatu, który następnie wnosi o jego zaopiniowanie przez odpowiedniego Kontrolera.

<sup>4</sup> Podmiot zapewniający w szczególności wsparcie administracyjne dla podmiotu udzielającego dofinansowania a także promocję programu. Wspólny Sekretariat ponadto m.in. przygotowuje decyzje o przyznaniu dofinansowania/umowy o dofinansowanie projektu i dokonuje ich zmian, kontroluje realizację współpracy transgranicznej i wpływu transgranicznego w trakcie i po zakończeniu realizacji projektu.

<sup>5</sup>W odniesieniu do wartości ostatniej obowiązującej wersji budżetu projektu, który jest częścią Decyzji.

<sup>6</sup>Zmianę terminów podanych w Decyzji przeprowadzić można wyłącznie w oparciu o wniosek Głównego Beneficjenta, każdorazowo z wyprzedzeniem, tzn. przed upływem danego terminu. Zmiany w Decyzji po upływie terminu nie są możliwe.

## 5. Wydatki kwalifikowalne

5.1 Dofinansowanie przeznaczone jest wyłącznie na pokrycie wydatków kwalifikowalnych. Wydatki kwalifikowalne określone zostały w:

- Rozporządzeniu 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 Wizyjowej, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 231/159 (Rozporządzenie ogólne);
- Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1058 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Funduszu Spójności, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 231/60 (Rozporządzenie EFRR);
- Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1059 z dnia 24 czerwca 2021 r. sprawie przepisów szczegółowych dotyczących celu „Europejska współpraca terytorialna” (Interreg) wspieranego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz instrumentów finansowania zewnętrznego, Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 231/94 (Rozporządzenie Interreg),
- w aktualnym Podręczniku Wnioskodawcy Programu Interreg Czechy – Polska,
- na podstawie specyficznych warunków danego naboru projektów.

5.2 Główny Beneficjent może we wniosku o płatność wnioskować o pokrycie tylko tej części wydatków kwalifikowalnych, które zostały zatwierdzone jako kwalifikowalne przez organ kontrolujący legalność i poprawność wydatków (dalej jako „Kontroler”)<sup>7</sup>.

5.3 Wszystkie wydatki kwalifikowalne należy udokumentować w formie faktur lub też dowodów księgowych o identycznej wartości dowodowej<sup>8</sup>.

5.4 Jeżeli w opinii podmiotu udzielającego dofinansowania złożony wniosek o płatność będzie niekompletny z perspektywy wydatków kwalifikowalnych lub zawierać będzie uchybienia formalne, Główny Beneficjent ma obowiązek uzupełnienia lub poprawienia wniosku w terminie określonym przez podmiot udzielający dofinansowania.

5.5 Główny Beneficjent zobowiązany jest również do zagwarantowania, aby pokryte zostały wszystkie wydatki projektu, których nie pokryto z dofinansowania z punktu 2.1 niniejszej Decyzji (zwłaszcza zaś wydatki niekwalifikowalne i wydatki na zapewnienie trwałości rezultatów realizacji projektu), aby zachowany został cel podany w części I, punkcie 3 niniejszej Decyzji oraz trwałość projektu zgodnie z częścią II, punktem 3 niniejszej Decyzji.

5.6 Główny Beneficjent zobowiązany jest do przestrzegania zakazu podwójnego

---

<sup>7</sup>Kontrolerem w Republice Czeskiej jest Centrum Rozwoju Regionalnego, zaś w Rzeczypospolitej Polskiej Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu, Opolski Urząd Wojewódzki w Opolu oraz Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach.

<sup>8</sup>Obowiązek ten nie odnosi się do wydatków, które rozliczane są w trybie uproszczonego rozliczania kosztów (zgodnie z art. 54, 56 i 94 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060). Jednocześnie obowiązek ten w przypadku czeskich beneficjentów nie dotyczy wydatków, których wartość księgowa jednego dokumentu jest niższa niż 800 EUR (w przypadku kosztów ekspertów i usług zewnętrznych, wydatków na wyposażenie) zgodnie z Zaleceniami metodycznymi dot. kwalifikowalności wydatków i ich rozliczania w okresie programowania 2021-2027.

finansowania wydatku, który pokryty został z niniejszego dofinansowania, z innych funduszy Unii Europejskiej, z innych instrumentów Unii Europejskiej, z tego samego funduszu w ramach innego programu lub też z innych środków zagranicznych lub narodowych środków publicznych.

- 5.7 W budżecie projektu, który stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Decyzji są zastosowane uproszczone metody rozliczania wydatków zgodnie z załącznikiem nr 4 do tej Decyzji.
- 5.8 Przedmiotem dofinansowania mogą być tylko te z kosztów kwalifikowalnych, które dotyczą rzeczywiście zrealizowanych działań najpóźniej w dniu zakończenia realizacji projektu, podanym w części I, punkcie 4 niniejszej Decyzji, a które **zapłacono** najpóźniej w terminie złożenia zestawienia wydatków w ramach końcowego wniosku o płatność, określonego w obowiązującym harmonogramie składania raportów i wniosków o płatność, jednak **nie później niż 31.12.2029 r.**

## 6. Monitoring projektu

- 6.1 Główny Beneficjent zobowiązany jest do realizacji wskaźników produktu, które opisano w załączniku nr 2 do niniejszej Decyzji.
- 6.2 Główny Beneficjent zobowiązany jest do dostarczenia Kontrolerowi danych niezbędnych do monitorowania osiągnięć projektu na bieżąco (monitoring projektu), przede wszystkim przez wykazywanie osiągniętych wartości wskaźników rezultatu i produktu oraz poprzez składanie raportów końcowych oraz raportów z bieżącej realizacji projektu. Główny Beneficjent zobowiązany jest do składania raportów w terminach określonych w załączniku nr 5 niniejszej Decyzji.
- 6.3 Jeżeli w przypadku projektu obowiązują postanowienia części II punktu 3 niniejszej Decyzji, Główny Beneficjent ma obowiązek składania Kontrolerowi raportu z trwałości.
- 6.4 Główny Beneficjent zobowiązany jest do raportowania osiągniętych wartości wskaźników produktu i rezultatu projektu. Tam, gdzie wymaga tego charakter wskaźnika rezultatu (zgodnie z załącznikiem „Wskaźniki rezultatu” do Podręcznika Wnioskodawcy), Główny Beneficjent jest zobowiązany do jego monitorowania i raportowania po zakończeniu realizacji projektu.
- 6.5 Główny Beneficjent jest zobowiązany do zbierania danych dotyczących wskaźników produktu i rezultatu zgodnie z dokumentacją programową oraz zgodnie z procedurą, którą sam wcześniej określił we wniosku projektowym.

## 7. Prowadzenie księgowości

- 7.1 Główny Beneficjent ponosi odpowiedzialność za to, aby wszyscy partnerzy (w tym Główny Beneficjent) w należyty sposób księgowali wszystkie koszty/wydatki oraz transakcje związane z otrzymaniem dofinansowania i przesłaniem odpowiednich jego części partnerom<sup>9</sup>, a także aby każdy z partnerów (w tym Główny Beneficjent) prowadził

---

<sup>9</sup>W przypadku wydatków, które rozliczane są w trybie uproszczonego wykazywania wydatków, Główny Beneficjent prowadzi księgowość lub ewidencję podatkową, ale nie wykazuje rzeczywiście poniesionych wydatków. W przypadku uproszczonego rozliczania kosztów należy złożyć dokumenty umożliwiające weryfikację, czy faktycznie zrealizowano działania lub produkty określone w Decyzji. W takich przypadkach Główny Beneficjent nie jest zobowiązany do dokumentowania wydatków we wnioskach o płatność za pomocą konkretnych dowodów księgowych.



ewidencję w sposób wyodrębniony w swojej ewidencji księgowej<sup>10</sup>, zgodnie z prawem krajowym dotyczącym rachunkowości.

- 7.2 Główny Beneficjent i wszyscy czescy partnerzy mają obowiązek zapewnić, aby odpowiednie dokumenty związane z projektem spełniały wymagania formalne dowodu księgowego w rozumieniu § 11 ust. 1 czeskiej ustawy o rachunkowości (z wyjątkiem podpunktu f) tej ustawy), a także Główny Beneficjent i wszyscy czescy i polscy partnerzy mają obowiązek, aby dokumenty związane z projektem były sporządzone poprawnie, kompletnie, w sposób rozstrzygający i przejrzysty, w formie pisemnej, w porządku chronologicznym i w postaci zapewniającej ich trwałość i aby to już dostawca/wykonawca wpisał w nich numer projektu z MS2021+.<sup>11</sup>
- 7.3 Główny Beneficjent i wszyscy czescy partnerzy mają obowiązek prowadzenia księgowości w sposób, który zagwarantuje jednoznaczne przypisanie pozycji księgowych do konkretnego projektu<sup>12</sup> oraz wpisanie ich do ewidencji środków.
- 7.4 Jeżeli któryś z partnerów (w tym Główny Beneficjent) nie ma obowiązku prowadzenia ksiąg rachunkowych, Główny Beneficjent ponosi odpowiedzialność za to, aby partner ten (ewentualnie Główny Beneficjent) zgodnie z odpowiednimi krajowymi przepisami prawa prowadził tzw. ewidencję podatkową (tj. uproszczoną formę ewidencji księgowej)<sup>13</sup>, rozszerzoną na potrzeby projektu tak, aby:
- odpowiednie dokumenty związane z projektem spełniały wymagania odnośnie dowodu księgowego, w rozumieniu odpowiedniej ustawy krajowej regulującej przepisy dot. rachunkowości;
  - odpowiednie dokumenty były poprawne, kompletne, zrozumiałe i jednoznaczne, uporządkowane w sposób chronologiczny i prowadzone w formie zapewniającej trwałość;
  - zrealizowane wydatki ewidencjonowane były w sposób analityczny, w odniesieniu do konkretnego projektu, z którym są powiązane, tzn. że na dokumentach musi widnieć jednoznaczna informacja, do którego projektu się one odnoszą<sup>14</sup>. Również składniki majątku i ewentualne zadłużenie muszą być jednoznacznie powiązane z projektem.
  - w trakcie kontroli, na żądanie instytucji kontrolującej Główny Beneficjent/partner ma obowiązek przedstawienia uproszczonej ewidencji lub zapisów w pełnym zakresie.
- 7.5 Główny Beneficjent jest również zobowiązany do dokumentowania wszystkich pozycji<sup>15</sup>

---

<sup>10</sup> Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczy także operacji księgowych związanych z przyjęciem dofinansowania z EFRR i budżetu państwa RCz (jeśli dotyczy), w tym przekazania udziału finansowego właściwemu partnerowi projektu.

<sup>11</sup> Jedynie w uzasadnionych przypadkach beneficjent ma możliwość samodzielnego oznaczenia dokumentów numerem przed ich złożeniem we wniosku o płatność.

<sup>12</sup> Jeżeli Główny Beneficjent prowadzi ewidencję księgową zgodnie z ustawą o rachunkowości lub ewidencję podatkową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym, obowiązek jednoznacznego przypisania wszystkich pozycji księgowych do konkretnego projektu nie dotyczy wydatków wykazywanych w formie uproszczonej, chyba że obowiązek ten nakładają przepisy Republiki Czeskiej.

<sup>13</sup> W Rzeczypospolitej Polskiej obowiązuje uproszczona forma ewidencji.

<sup>14</sup> Obowiązkiem jest przede wszystkim podanie nr projektu z MS2021+.

<sup>15</sup> Obowiązek nie dotyczy na pozycje wydatków wykazywanych w trybie uproszczonego rozliczania kosztów.

w sposób rozstrzygający i jednoznaczny w trakcie kolejnych kontroli i audytów przeprowadzanych przez instytucje zgodnie z częścią II punktem 10 niniejszej Decyzji.

- 7.6 Główny Beneficjent ma ponadto obowiązek zapewnić, aby jego dostawcy/wykonawcy<sup>16</sup> w związku z projektem przekazywali do zapłaty faktury zawierające również tytuł i numer danego projektu.<sup>17</sup>

## 8. Zamówienia publiczne

- 8.1 Główny Beneficjent w trakcie realizacji projektu ma obowiązek postępowania zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego dotyczącymi zamówień publicznych (w Republice Czeskiej: ustawa nr 134/2016 Dz. U. Rep. Czeskiej, w sprawie zlecania zamówień publicznych z późniejszymi zmianami a w Rzeczypospolitej Polskiej: ustawa - prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1710), z późniejszymi zmianami lub przepisami prawa, które zastąpią przepisy obowiązujące dotychczas). W przypadku partnera czeskiego, jeżeli do danego zamówienia publicznego nie stosuje się ustawy nr 134/2016 Dz. U., w sprawie zlecania zamówień publicznych z późniejszymi zmianami, partner ma obowiązek postępowania zgodnie z Instrukcją Metodologiczną w zakresie przydzielania zamówień w okresie programowania 2021 - 2027 (wydaną przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego Republiki Czeskiej w dniu 23 sierpnia 2021 r., w oparciu o uchwałę Rady Ministrów Republiki Czeskiej nr 284/2019) z późniejszymi zmianami. W przypadku partnera polskiego, jeżeli do danego zamówienia publicznego nie stosuje się ustawy - prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1710), z późniejszymi zmianami lub przepisami prawa, które zastąpią przepisy obowiązujące dotychczas), partner ma obowiązek postępowania zgodnie z załącznikiem „Szczegółowe zasady udzielania zamówień w ramach zasady konkurencyjności dla polskich partnerów” Podręcznika Wnioskodawcy.
- 8.2 Główny Beneficjent odpowiada również za zapewnienie Kontrolerom możliwości dostępu do wszelkiej dokumentacji związanej z zawieraniem umów.

## 9. Pomoc publiczna, zasady horyzontalne

Główny Beneficjent ponosi odpowiedzialność za to, że w trakcie realizacji projektu oraz w okresie zdefiniowanym w części II punkcie 3 niniejszej Decyzji przestrzegane będą obowiązujące przepisy prawa dotyczące pomocy publicznej i zasad horyzontalnych (równe szanse i brak dyskryminacji, równouprawnienie mężczyzn i kobiet oraz zrównoważony rozwój).

## 10. Kontrola/audyt<sup>18</sup>

- 10.1 W celu weryfikacji realizacji obowiązków wynikających z niniejszej Decyzji lub odpowiednich przepisów prawa, Główny Beneficjent dofinansowania zobowiązany jest do stworzenia warunków umożliwiających przeprowadzenie kontroli lub audytu, związanych z realizacją projektu, oraz umożliwienia osobie kontrolującej wykonanie jej obowiązków i uprawnień regulowanych przez odpowiednie przepisy prawa. Obowiązek

<sup>16</sup> Ewentualnie podwykonawcy, jeśli taka procedura w Republice Czeskiej jest narzucona przez zleciennodawcę zgodnie z §106 ust. nr 134/2016 Sb

<sup>17</sup>W uzasadnionych przypadkach Główny Beneficjent może samodzielnie oznaczyć dokumenty nazwą i numerem projektu, przed ich wykazaniem we wniosku o płatność.

<sup>18</sup>Po stronie czeskiej reguluje to przede wszystkim ustawa nr 320/2001 Dz. U. Rep. Czeskiej oraz ustawa nr 255/2012 Dz. U., regulamin kontrolny, po stronie polskiej przede wszystkim na podstawie ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. 2022 poz. 1079 z późn. zm.) i odpowiednie przepisy UE.

ten musi obejmować również pozostałych partnerów, na zasadzie stosunków umownych. Główny Beneficjent ma w szczególności obowiązek udostępnienia wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, umożliwienia regularnej kontroli zgodności danych o realizacji projektu podawanych w raportach z realizacji projektu lub trwałości projektu z jego faktycznym stanem w miejscu jego realizacji, a także zapewnienia kooperacji ze wszystkimi instytucjami uprawnionymi do realizacji kontroli/audytu. Organami tymi są Instytucja Zarządzająca jako podmiot udzielający dofinansowania, jej podmiot pośredniczący (Kontrolerzy, Wspólny Sekretariat), Instytucja Krajowa, Instytucja Audytorowa, Komisja Europejska, Europejski Trybunał Obrachunkowy i inne instytucje krajowe<sup>19</sup> uprawnione do przeprowadzania kontroli.

- 10.2 Główny Beneficjent ma ponadto obowiązek wdrażania środków, mających na celu usunięcie nieprawidłowości i uchybień wykrytych w trakcie powyższych kontroli, które zalecone zostały przez instytucje uprawnione do przeprowadzania kontroli/audytu w oparciu o przeprowadzone kontrole/audyty, w terminie, zakresie i jakości zgodnej z wymaganiami danej instytucji. Główny Beneficjent ma obowiązek umieszczania informacji dotyczących przeprowadzonych kontroli/audytów, ich wynikach i stanie wdrażania środków zaproponowanych przez kontrole/audyty, w regularnych raportach z realizacji lub raportach z trwałości projektu. Na wniosek Instytucji Zarządzającej jako podmiotu udzielającego dofinansowania, Instytucji Krajowej, podmiotu pośredniczącego (Kontrolerzy, Wspólny Sekretariat), Instytucji Płatniczej lub Instytucji Audytorowej, Główny Beneficjent ma obowiązek udzielenia informacji o wynikach kontroli i audytów, wraz z protokołami z kontroli i raportami z audytów.

## 11. Promocja

Główny Beneficjent ma obowiązek realizacji promocji projektu zgodnie z działaniami opisanymi we wniosku projektowym i zgodnie z art. 50 rozporządzenia (UE) 2021/1060 (rozporządzenie ogólne) i załącznikiem IX rozporządzenia ogólnego zgodnie z art. 36, ust. 4 i 5 rozporządzenia (UE) 2021/1059 (rozporządzenie Interreg).

Główny Beneficjent, na wniosek podmiotu udzielającego dofinansowania, zobowiązany jest do współpracy przy działaniach związanych z promocją programu.

Główny Beneficjent wyraża zgodę na publikowanie przez Instytucję Zarządzającą i instytucje przez nią wskazane informacji, o których mowa w art. 49 rozporządzenia ogólnego oraz dokumentacji audiowizualnej z realizacji projektu, w jakiegokolwiek formie i poprzez jakiegokolwiek media.

## 12. Udostępnianie danych dotyczących realizacji projektu

- 12.1 Główny Beneficjent, na wniosek podmiotu udzielającego dofinansowania (lub innej instytucji, np. Kontrolera, Wspólnego Sekretariatu), ma obowiązek udzielenia w formie pisemnej dowolnych informacji uzupełniających, związanych z realizacją projektu lub jego trwałością, w terminie podanym w takim wniosku.

---

<sup>19</sup>Po stronie czeskiej instytucje uprawnione do realizacji kontroli określa i reguluje w szczególności ustawa nr 320/2001 Dz. U. Rep. Czeskiej, o kontroli finansowej, zgodnie z późniejszymi zmianami. Np. jeżeli projekt jest współfinansowany z budżetu jednostki samorządu terytorialnego (JST), również JST ma prawo do przeprowadzania kontroli; jeżeli środki zapewniają fundusze państwowe, również fundusze te uprawnione są do przeprowadzenia kontroli. Po stronie polskiej przede wszystkim instytucje wyznaczone na podstawie ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. 2022 poz. 1079 z późn. zm.).



12.2 Główny Beneficjent ma obowiązek udzielania informacji oraz zapewnienia ewentualnej koordynacji w związku z ewaluacjami przeprowadzanymi przez Instytucję Zarządzającą, w okresie pięciu lat od daty ostatniej płatności na rzecz Głównego Beneficjenta.

### **13. Zapewnienie koordynacji**

Jeżeli któryś z partnerów określonych we wniosku o przyznanie dofinansowania nie spełni obowiązku zwrócenia za pośrednictwem Głównego Beneficjenta bezprawnie pobieranych środków finansowych na rachunek wskazany przez udzielającego dofinansowania, Główny Beneficjent na wniosek podmiotu reprezentującego państwo członkowskie<sup>20</sup>, które ponosi szkodę z tego tytułu, zobowiązany jest do zapewnienia koordynacji i pomocy przy dochodzeniu roszczeń z tytułu rekompensaty szkód spowodowanych przez partnera.

### **14. Zgłaszanie zmian**

Główny Beneficjent zobowiązany jest do bezzwłocznego zgłoszenia podmiotowi udzielającemu dofinansowania jakichkolwiek okoliczności, które mogą mieć wpływ na charakter lub warunki wdrażania projektu i realizacji obowiązków wynikających z niniejszej Decyzji.

### **15. Wprowadzanie zmian w Umowie współpracy**

Główny Beneficjent ma obowiązek zgłaszania podmiotowi udzielającemu dofinansowania, za pośrednictwem wyznaczonych do tego podmiotów (zgodnie z Podręcznikiem Beneficjenta), wszelkich zmian w Umowie współpracy, o której mowa w części I punkcie 3 niniejszej Decyzji, zanim zmiany te zostaną wprowadzone, zmiany te zaś mogą zostać wprowadzone wyłącznie w oparciu o zgodę podmiotu udzielającego dofinansowanie.

### **16. Przechowywanie dokumentów**

Główny Beneficjent ma obowiązek przechowywania wszelkich dokumentów związanych z realizacją projektu, niezbędnych do wykazania wykorzystania środków, od momentu ich powstania przynajmniej przez okres 5 lat od 31 grudnia roku, w którym została zrealizowana ostatnia płatność. Jeżeli ustawodawstwo krajowe dla niektórych dokumentów ustanawia dłuższy okres przechowywania, konieczne jest przestrzeganie tych przepisów. Termin przechowywania dokumentów może zostać zawieszony na czas postępowania administracyjnego lub sądowego lub na wniosek Komisji.

### **17. Dbłość o składniki majątku**

Główny Beneficjent ma obowiązek dbania o składniki majątku współfinansowane z dofinansowania z dbałością sumiennego gospodarza, w szczególności zaś zabezpieczenia ich przed uszkodzeniem, utratą lub kradzieżą. W okresie realizacji projektu oraz jego trwałości (jeżeli warunek trwałości odnosi się do projektu), bez uzyskania uprzedniej pisemnej zgody podmiotu udzielającego dofinansowania, Głównemu Beneficjentowi nie wolno przepisać, sprzedać, wypożyczyć lub wynająć innemu podmiotowi składników majątku współfinansowanych, również częściowo, ze środków dofinansowania. Ponadto, nie wolno bez uzyskania pisemnej zgody podmiotu udzielającego dofinansowania zastawić ani obciążyć służebnością składników majątku w powyższej zdefiniowanym okresie, ani w inny sposób ograniczyć prawa własności Głównego Beneficjenta do tych składników majątku.

---

<sup>20</sup>W przypadku Republiki Czeskiej jest to podmiot przyznający dofinansowanie. W przypadku Rzeczypospolitej Polskiej jest to Ministerstwo Funduszy i Rozwoju Regionalnego w roli Instytucji Krajowej.

Postanowienie to nie ma wpływu na możliwość zastąpienia niedziałających lub nieodpowiednich pod względem technicznym składników majątku nowymi składnikami majątku, w celu utrzymania rezultatów projektu, za uprzednią pisemną zgodą podmiotu udzielającego dofinansowania. Postanowienie to nie ma wpływu na obowiązek określony w części II punkcie 3 niniejszej decyzji.

## **18. Przestrzeganie postanowień Podręcznika Wnioskodawcy i Podręcznika Beneficjenta**

Główny Beneficjent ponosi odpowiedzialność za przestrzeganie wszystkich pozostałych obowiązków związanych z realizacją projektu, które zdefiniowane zostały w obowiązującej wersji Podręcznika Wnioskodawcy i Podręcznika Beneficjenta. Jeżeli beneficjent nie będzie przestrzegał tych obowiązków, podmiot udzielający dofinansowania ma prawo zastosować analogicznie postanowienia części IV punktu 1 niniejszej Decyzji, tzn. wstrzymać płatności aż do momentu, kiedy obowiązki te zostaną spełnione.

## **19. Informowanie o zmianach beneficjentów rzeczywistych**

Główny Beneficjent, który jest osobą podlegającą rejestracji zgodnie z ustawą nr 37/2021 o rejestracji beneficjentów rzeczywistych, z późniejszymi zmianami, jest zobowiązany do bezzwłocznego informowania podmiotu udzielającego dofinansowania o wszelkich zmianach dotyczących jego rzeczywistego beneficjenta, a także jest zobowiązany do przedłożenia w dowolnym momencie, na wniosek podmiotu udzielającego dofinansowania, Instytucji Płatniczej, Instytucji Audytowej, Komisji Europejskiej, Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, rozstrzygających dokumentów potwierdzających prawidłowość danych dotyczących jego rzeczywistego beneficjenta wpisanych do rejestru rzeczywistych beneficjentów. Przepis ten ma również zastosowanie do wszystkich czeskich partnerów projektu, w przypadku gdy są oni objęci ustawą o rejestracji rzeczywistych beneficjentów oraz do wszystkich polskich partnerów projektu objętych Centralnym Rejestrem Beneficjentów Rzeczywistych.

## **20. Udzielanie informacji o dostawcach i poddostawcach**

Główny Beneficjent, który korzysta w ramach projektu z usług dostawcy, jest zobowiązany po podpisaniu odpowiednich umów, do przekazania podmiotowi udzielającemu dofinansowanie informacji:

- a) wszystkich dostawcach, łącznie z nazwą i numerem IČ/REGON do celów podatku VAT lub numerem numer DIČ/NIP dostawcy(-ów);
- b) o wszystkich rzeczywistych beneficjentach dostawcy zgodnie z art. 3 punkt 6 dyrektywy (UE) 2015/849, a mianowicie imię (imiona), nazwisko, datę urodzenia i numer REGON do celów VAT lub numer DIČ/NIP rzeczywistych beneficjentów;
- c) o umowie z dostawcą (data zawarcia umowy, nazwa, numer referencyjny i kwota umowy).

Główny beneficjent, który korzysta z usług dostawcy/wykonawcy w ramach projektu, jest również zobowiązany do poinformowania podmiotu udzielającego dofinansowania, czy dostawca/wykonawca korzysta z poddostawców/podwykonawców, a jeśli tak, to po podpisaniu odpowiednich umów o podwykonawstwo powinien poinformować o:

- a) wszystkich poddostawcach/podwykonawcach wymienionych w dokumentacji przetargowej (dostawcy/wykonawcy), a mianowicie nazwę i numer IČ/REGON do celów VAT i DIČ/NIP;
- b) umowach o podwykonawstwo (data zawarcia umowy, nazwa, numer referencyjny i kwota umowy).

Główny Beneficjent zapewni, aby wszyscy partnerzy również spełnili wszystkie wymienione w niniejszym punkcie obowiązki.

## **Część III. Warunki płatności**

### **1. Finansowanie projektu przez Głównego Beneficjenta**

Główny Beneficjent ma obowiązek zapewnienia finansowania i realizacji projektu przed złożeniem wniosku o płatność, o ustalonej strukturze i w ustalonych terminach, zgodnie z budżetem i harmonogramem projektu zdefiniowanym w części II punkcie 4 niniejszej Decyzji.

### **2. Wniosek o płatność**

Główny Beneficjent, w celu przyznania środków z dofinansowania, zobowiązany jest do złożenia podmiotowi udzielającemu dofinansowania prawidłowo wypełnionego wniosku o płatność wraz z zestawieniami dokumentów.

Główny Beneficjent składa wniosek o płatność za projekt zgodnie z harmonogramem określonym w załączniku nr 5 niniejszej Decyzji.

Podmiot udzielający dofinansowania ma prawo do przedłużenia terminu refundacji złożonego przez Głównego Beneficjenta wniosku o płatność, w razie braku środków na rachunku źródłowym Instytucji Płatniczej.

### **3. Przekazanie środków dofinansowania**

Główny Beneficjent będzie otrzymywał dofinansowanie w formie przelewu bezgotówkowego na swój rachunek bankowy. Główny Beneficjent ma obowiązek posiadania konta bankowego w EUR przez cały okres otrzymywania płatności. Konto to będzie służyło do przyjmowania dofinansowania od organu finansowego Ministerstwa Rozwoju Regionalnego oraz wypłacania odpowiedniej części dofinansowania poszczególnym partnerom projektu, nie musi jednak służyć wyłącznie do celów projektu. Dane identyfikacyjne konta stanowią załącznik nr 6 do niniejszej Decyzji. Jednostki samorządu terytorialnego i dobrowolne związki gmin oraz inne podmioty określone w § 3 podpunkt h) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, o zasadach budżetowych, posiadają rachunek w Czeskim Banku Narodowym.

### **4. Plan finansowy projektu**

Plan finansowy projektu, obejmujący korzystanie ze środków dofinansowania przez Głównego Beneficjenta, stanowi załącznik nr 7 do niniejszej Decyzji. Odchyłeń od planu finansowego nie uznaje się za naruszenie dyscypliny budżetowej.

## **Część IV. Wstrzymanie refundacji środków dofinansowania i naruszenie dyscypliny budżetowej**

### **1. Wstrzymanie refundacji środków dofinansowania**

Jeżeli podmiot udzielający dofinansowania lub też instytucja uprawniona do kontroli/audytu zgodnie z częścią II punktem 10 niniejszej Decyzji, ustali, że Główny Beneficjent nie spełnił lub nie spełnia któregoś z warunków podanych w niniejszej Decyzji albo któregoś z obowiązków zakładanych przez przepisy prawa, podmiot udzielający dofinansowania ma prawo do wstrzymania refundacji środków dofinansowania. Jeżeli zachodzi podejrzenie, że naruszona została dyscyplina budżetowa, w rozumieniu § 44 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki

Czeskiej, podmiot ten będzie postępował zgodnie z ustawą nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej oraz zgodnie z ustaloną wysokością opłat za naruszenie dyscypliny budżetowej, wg części IV, punktu 2. Jeżeli nie dojdzie do naruszenia dyscypliny budżetowej w rozumieniu § 44 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, podmiot udzielający dofinansowania będzie postępował zgodnie z częścią IV, punkt 3.

## **2. Różnice w opłatach za naruszenie dyscypliny budżetowej w zależności od wagi naruszenia warunków**

- 2.1 Jeżeli kolejne postanowienie nie zakłada inaczej, naruszenie obowiązków określonych w niniejszej Decyzji stanowi naruszenie dyscypliny budżetowej w rozumieniu § 44 ust. 1, podpunkt b) i podpunkt j) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, czego konsekwencją jest narzucenie obowiązkowych opłat za naruszenie dyscypliny budżetowej, odpowiadających swą wysokością kwocie, na którą naruszono dyscyplinę budżetową.
- 2.2 Jeżeli któraś z wartości wskaźników produktu projektu, określonych w części II, punkcie 6.1 oraz w załączniku nr 2 do niniejszej Decyzji, nie zostanie zrealizowana, wysokość naruszenia dyscypliny budżetowej ustalona zostanie w takim samym stosunku do całościowej kwoty dofinansowania, co stosunek niezrealizowanej wartości wskaźnika produktu do docelowej wartości wskaźnika produktu podanej w załączniku nr 2 do niniejszej Decyzji.
- 2.3 Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w części II, punkcie 3 niniejszej Decyzji, wysokość naruszenia dyscypliny budżetowej ustalona zostanie w takim samym stosunku do całkowitej kwoty dofinansowania, co stosunek rozpoczętych miesięcy, w których obowiązek ten nie został zrealizowany do całego okresu, w którym obowiązki te powinny być przestrzegane (tzn. do 12/60 miesięcy).
- 2.4 Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w części II, punkt 12.2 (jeżeli warunek ten obowiązuje w przypadku projektu) niniejszej Decyzji, opłaty za naruszenie dyscypliny budżetowej, zgodnie z § 44a, ust. 4, podpunkt a) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, wynosić będą 0-1% całkowitej kwoty dofinansowania.
- 2.5 Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w części II, punkt 14, 15 i 16 niniejszej Decyzji, opłaty za naruszenie dyscypliny budżetowej, zgodnie z § 44a, ust. 4, podpunkt a) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, wynosić będą 0-5% całkowitej kwoty dofinansowania.
- 2.6 Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w części II, punkt 11 niniejszej Decyzji, opłaty za naruszenie dyscypliny budżetowej, zgodnie z § 44a, ust. 4, podpunkt a) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, określone zostaną w oparciu o rozdział „Promocja” Podręcznika Beneficjenta.
- 2.7 Jeżeli dojdzie do naruszenia obowiązków określonych w części II, punkt 2, 9 i 10.1 niniejszej Decyzji, opłaty za naruszenie dyscypliny budżetowej, zgodnie z § 44a, ust. 4, podpunkt a) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, równe będą całkowitej kwocie dofinansowania.
- 2.8 W przypadku naruszenia obowiązków określonych w części II, punkt 8.1 niniejszej Decyzji, w przypadku zamówień publicznych udzielanych przez Głównego Beneficjenta lub partnera czeskiego, wysokość opłat za naruszenie dyscypliny budżetowej zgodnie z § 44a, ust. 4, podpunkt a) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, określona w załączniku nr 8 do niniejszej Decyzji, opierającej się na dokumencie „Decyzja Komisji C(2019)3452 z dnia 14.05.2019 r. określająca wytyczne dotyczące określania korekt finansowych dla wydatków finansowanych przez Unię w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych”.
- 2.9 Za bezprawne pobieranie niniejszego dofinansowania, w rozumieniu § 3, podpunkt e)

ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej nie uznaje się:

- naruszenia obowiązków określonych w części III, punkt 3 niniejszej Decyzji;
- niezrealizowania wartości docelowej wskaźników produktu o mniej niż 20% w przypadku następujących wskaźników produktu:
  - RCO85 Udział we wspólnych programach szkoleniowych
  - RCO81 Udział we wspólnych imprezach transgranicznych
  - RCO01 Przedsiębiorstwa objęte wsparciem (w tym: mikro, małe, średnie, duże przedsiębiorstwa)
  - RCO04 Przedsiębiorstwa otrzymujące wsparcie niefinansowe
- nieosiągnięcie wartości docelowej wskaźnika produktu o mniej niż 1% w przypadku następujących wskaźników produktu:
  - RCO58 - Wspierana infrastruktura rowerowa
  - 762012 - Długość wybudowanych tras rowerowych, szlaków wodnych, hipodromów i szlaków turystycznych
  - RCO46 - Długość dróg przebudowanych lub zmodernizowanych - inne
  - RCO50 - Długość przebudowanych lub zmodernizowanych linii kolejowych - inne

Oplaty za naruszenie dyscypliny budżetowej obliczane są przez właściwy terytorialnie organ administracji skarbowej w CZK, przy czym przeliczenie kwoty, która ma zostać odprowadzona, z EUR na CZK, przeprowadzone będzie zgodnie z zapisami Podręcznika Beneficjenta w wersji obowiązującej w okresie wydania decyzji o konieczności uiszczenia opłaty za naruszenie dyscypliny budżetowej.

### 3. Niewypłacenie dofinansowania lub jego części

Jeżeli Główny Beneficjent nie spełnił lub nie spełnia któregoś z warunków określonych w niniejszej Decyzji lub któregoś z obowiązków określonych przez przepisy prawa, nie ma przy tym do czynienia z naruszeniem dyscypliny budżetowej w rozumieniu § 44 ust. 1, podpunkt b) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, podmiot udzielający dofinansowania podejmuje decyzję o niewypłaceniu dofinansowania lub jego części, zgodnie z § 14e ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej. Niewypłacenie dofinansowania lub jego części obejmować będzie kwotę obniżonych opłat, zgodnie z częścią IV, punkt 2 niniejszej Decyzji.

W przypadku naruszenia obowiązków określonych w części II punkt 8.1 niniejszej Decyzji, w przypadku zamówień publicznych udzielanych przez partnera polskiego, niewypłacenie dofinansowania lub jego części realizowane jest zgodnie z Decyzją Komisji C(2019)3452 z dnia 14.05.2019 r. określającą wytyczne dotyczące określania korekt finansowych dla wydatków finansowanych przez Unię w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych lub dokumentem go zastępującym.

### 4. Naruszenie postanowień Decyzji przez partnera

- 4.1 Jeżeli dojdzie do naruszenia postanowień niniejszej Decyzji w konsekwencji zaniedbania obowiązków przez partnera, zdefiniowanego we wniosku o dofinansowanie, nie ma do czynienia z naruszeniem dyscypliny budżetowej w rozumieniu § 44, ust. 1, podpunkt b) ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej, o przepisach budżetowych, zgodnie z późniejszymi zmianami.
- 4.2 Jeżeli w rezultacie takiego naruszenia postanowień niniejszej Decyzji dojdzie do bezprawnego pobierania środków dofinansowania, Główny Beneficjent ma obowiązek



wezwania danego partnera za pośrednictwem listu poleconego do zwrotu bezprawnie pobieranych środków dofinansowania na rachunek bankowy Głównego Beneficjenta. Wezwanie to należy przelać najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od momentu doręczenia<sup>21</sup> wezwania do zwrotu środków, przesłanego do beneficjenta przez podmiot udzielający dofinansowania. Główny Beneficjent ustala w wezwaniu termin zwrotu bezprawnie pobranych środków dofinansowania, tj. 30 dni kalendarzowych od momentu przesłania wezwania do partnera. Główny Beneficjent ma obowiązek przekazania bezprawnie pobieranych środków dofinansowania na rachunek wskazany przez udzielającego dofinansowania, najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od momentu zwrotu środków przez danego partnera i zaksięgowania ich na rachunku bankowym Głównego Beneficjenta.

- 4.3 Jeżeli w ustalonym terminie dany partner nie zwróci środków dofinansowania w odpowiedzi o wezwanie Głównego Beneficjenta, Główny Beneficjent w ciągu 14 dni kalendarzowych od momentu upływu pierwszego okresu prześle do partnera drugie wezwanie do zapłaty, które przesłane zostanie w ten sam sposób i będzie mieć te same ramy formalne. Jeżeli partner projektu nawet po drugim wezwaniu do zapłaty nie zwróci w określonym terminie środków dofinansowania na rachunek bankowy Głównego Beneficjenta, Główny beneficjent w formie pisemnej poinformuje o tym fakcie podmiot udzielający dofinansowania, najpóźniej do 14 dni kalendarzowych od upływu terminu wyznaczonego partnerowi w drugim wezwaniu do zapłaty, wraz z podaniem przyczyny, dla której zwrot środków nie jest możliwy.

## **Część V. Postanowienia końcowe**

1. Decyzja ta wchodzi w życie w dniu podpisania przez podmiot udzielający dofinansowania.
2. Niniejsza Decyzja sporządzona została w formie elektronicznej w języku czeskim i w języku polskim. Obie wersje językowe Decyzji otrzymuje Główny Beneficjent oraz podmiot udzielający dofinansowania.
3. Integralną częścią niniejszej Decyzji są następujące załączniki:
  - Załącznik nr 1: Zestawienie całkowitych wydatków projektu oraz całkowitych wydatków na poziomie Głównego Beneficjenta i partnerów
  - Załącznik nr 2: Szczegółowa specyfikacja projektu
  - Załącznik nr 3: Szczegółowy budżet projektu
  - Załącznik nr 4: Przegląd uproszczonych metod wykazywania wydatków w projekcie
  - Załącznik nr 5: Okresy monitorowania projektu i harmonogram składania raportów z realizacji oraz wniosków o płatność
  - Załącznik nr 6: Dane identyfikacyjne rachunku bankowego
  - Załącznik nr 7: Plan finansowy
  - Załącznik nr 8: Tabela sankcji
  - Załącznik nr 9: Oświadczenie o udzieleniu pomocy de minimis (jeżeli dotyczy projektu)

---

<sup>21</sup>Za dzień doręczenia uznaje się dzień odbioru powiadomienia przez Głównego Beneficjenta dofinansowania. Jeżeli adresat nie odbierze przesyłki w ciągu 10 dni kalendarzowych od dnia, kiedy została ona przygotowana do odbioru, w ostatnim dniu tego okresu przesyłka uznana zostanie za odebraną. W przypadku doręczenia wezwania przy użyciu systemu monitorującego MS2021+ (część IS KP2021+) obowiązują postanowienia określone w części V, w punkcie 5 niniejszej Decyzji.

4. Wszelkie zmiany <sup>22</sup> Decyzji dokonać można wyłącznie w oparciu o wniosek Głównego Beneficjenta, składany do Wspólnego Sekretariatu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa<sup>23</sup> oraz postanowieniami Podręcznika Beneficjenta dofinansowania.
5. Główny Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu dostarczane są za pośrednictwem systemu monitorującego MS2021+. Dokumenty doręczone Głównemu Beneficjentowi za pośrednictwem systemu monitorującego uważa się, za doręczone w momencie, kiedy do systemu monitorującego (IS KP2021+) <sup>24</sup>zaloguje się Główny Beneficjent lub upoważniona przez niego osoba, mająca w systemie monitorującym w ramach swoich uprawnień dostęp do dokumentu. Jeśli w terminie 10 dni od dnia, kiedy dokument został wprowadzony do systemu monitorującego, do systemu monitorującego nie zaloguje się Główny Beneficjent ani upoważniona przez niego osoba, dokument uznaje się za doręczony w ostatnim dniu tego terminu.

## Część VI. Pouczenie

W przypadku wydania niniejszej Decyzji nie mają zastosowania ogólne przepisy prawa dot. postępowania administracyjnego (§ 14, ust. 5 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Rep. Czeskiej o przepisach budżetowych), wykluczone jest również dochodzenie sądowe w sprawie niniejszej Decyzji. Nie ma możliwości odwołania od niniejszej Decyzji ani innego instrumentu zaskarżenia.

Ołomuniec, w dniu .....

Za merytoryczną i formalną poprawność Decyzji odpowiada: .....

Kierownik Wspólnego Sekretariatu

Praga, w dniu .....

W imieniu podmiotu udzielającego dofinansowanie: .....

Dyrektor Departamentu Europejskiej Współpracy Terytorialnej  
Ministerstwa Rozwoju Regionalnego Republiki Czeskiej

---

<sup>22</sup>Wszelkie zmiany w Decyzji muszą być zgodne z ustawą nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej. Decyzja może być zmieniona wyłącznie w oparciu o wniosek Głównego Beneficjenta dofinansowania na jego korzyść. Przy zmianie decyzji o przyznaniu dofinansowania pierwotna decyzja pozostaje niezmieniona, zaś podmiot przyznający dofinansowanie wydaje tzw. decyzję o zmianie decyzji o przyznaniu dofinansowania (należy podać dokładną specyfikację pierwotnej decyzji), w której określa się, jakie kwestie pierwotnej decyzji ulegają zmianie, ewentualnie które z nich zostają zastąpione. Wszystkie decyzje o zmianie należy ponumerować.

W przypadkach, w których ustawa nr 218/2000 Dz. U. Rep. Czeskiej umożliwia zmianę osoby Głównego Beneficjenta dofinansowania, konieczne jest, aby podmiot udzielający dofinansowanie miał pewność co do tego, że nowopowstały podmiot przejął prawa i obowiązki pierwotnego podmiotu, którego dotyczyło przyznane dofinansowanie.

<sup>23</sup>Postanowienie to nie ma zastosowania w postępowaniu odebrania dofinansowania zgodnie z § 15 ustawy nr 218/2000 Dz. U. Republiki Czeskiej

<sup>24</sup> IS KP2021+ jest częścią systemu monitorującego MS2021+ przeznaczoną dla wnioskodawcy/beneficjenta