



Fundusze Europejskie
dla Opolskiego



Rzeczypospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



OPOLSKIE

POROZUMIENIE

(tekst jednolity)

**w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki)
w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027**

zwane dalej „Porozumieniem”,

zawarte w Opolu w dniu 2025 roku

pomiędzy

**Województwem Opolskim, w imieniu którego działa Zarząd Województwa Opolskiego, występujący
jako Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-
2027 [IZ FEO 2021-2027],**

reprezentowany przez:

- –,

- –

zwanym dalej „Instytucją Zarządzającą”,

a Opolskim Centrum Rozwoju Gospodarki, zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą”, reprezentowanym

przez

- –

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 (Dz. U. z 2022 r. poz.

1079 ze zm.) zwanej dalej „ustawą”, strony postanawiają co następuje:

Rozdział I.

Postanowienia ogólne

§ 1

Ilekroć w porozumieniu jest mowa o:

- 1) Programie - oznacza to program regionalny Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.
- 2) SZOP FEO 2021-2027 – oznacza to Szczegółowy Opis Priorytetów programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.
- 3) Instytucji Zarządzającej – oznacza to Instytucję Zarządzającą Programem.
- 4) Instytucji Pośredniczącej – oznacza to Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki.
- 5) Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa – oznacza to instytucję ds. koordynacji wdrożeniowej umowy partnerstwa w obszarze informacji i promocji.
- 6) Ustawie – oznacza ustawę z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079 ze zm.)
- 7) Rozporządzeniu ogólnym – oznacza to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. U. UE. L. z 2021 r. Nr 231, str. 159 z późn. zm.).
- 8) Ustawie o finansach publicznych - oznacza to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).
- 9) środkach europejskich - należy przez to rozumieć środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Europejskiego Funduszu Społecznego plus przekazywane z rachunku Ministra Finansów, prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego, na podstawie Upoważnienia do wydawania zgody na dokonywanie zleceń płatności, bezpośrednio na rachunki beneficjentów.
- 10) dotacji celowej – należy przez to rozumieć środki pochodzące z budżetu państwa jako część wkładu krajowego, stanowiące uzupełnienie do środków europejskich, przekazywane przez Instytucję Zarządzającą na rachunki bankowe Instytucji Pośredniczącej, przeznaczone na współfinansowanie zadań w ramach FEO 2021-2027.

§ 2

Porozumienie zostaje zawarte na okres od dnia jego podpisania przez obie strony, z mocą obowiązywania od dnia 1 marca 2023 r. do zakończenia realizacji i rozliczenia zadań określonych w § 3 ust. 1 i wygaśnięcia wszelkich zobowiązań wynikających z jego postanowień, z zastrzeżeniem § 18.

§ 3

1. Przedmiotem niniejszego Porozumienia jest powierzenie Instytucji Pośredniczącej przez Instytucję Zarządzającą zadań związanych z realizacją FEO 2021-2027, zgodnie z działaniami określonymi w Szczegółowym Opisie Priorytetów 2021-2027 [SZOP FEO 2021-2027] w następującym zakresie:

1) W ramach priorytetu 1 Fundusze Europejskie na rzecz wzrostu innowacyjności i konkurencyjności opolskiego:

- a) Działanie 1.1 Infrastruktura B+R przedsiębiorstw
- b) Działanie 1.2 Opolskie Innowacyjne
- c) Działanie 1.3 Infrastruktura B+R organizacji badawczych
- d) Działanie 1.4 Cyfryzacja i e-usługi publiczne
- e) Działanie 1.5 Wsparcie dla nowopowstałych MŚP
- f) Działanie 1.6 Internacjonalizacja i promocja gospodarcza MŚP
- g) Działanie 1.7 Opolskie konkurencyjne
- h) Działanie 1.8 Wsparcie instytucji otoczenia biznesu
- i) Działanie 1.9 Wdrożenie B+R przez MŚP
- j) Działanie 1.10 Programy rozwojowe dla MŚP
- k) Działanie 1.11 Instrumenty finansowe w gospodarce.

2) W ramach priorytetu 2 Fundusze Europejskie dla czystej energii i ochrony środowiska naturalnego w województwie opolskim:

- a) Działanie 2.7 Instrumenty finansowe w obszarze środowiska

3) W ramach priorytetu 13 Fundusze Europejskie na rzecz odbudowy i odporności opolskiego po powodzi (RESTORE):

- a) Działanie 13.3 Infrastruktura społeczno-publiczna (odbudowa po powodzi).

2. Instytucja Pośrednicząca przyjmuje do realizacji powierzone zadania i zobowiązuje się do ich wykonywania oraz do stosowania wszystkich postanowień niniejszego Porozumienia z zachowaniem najwyższej staranności, zgodnie z najlepszą praktyką, zgodnie z odpowiednimi

przepisami prawa polskiego i prawa Unii Europejskiej oraz dokumentami systemu realizacji FEO 2021-2027.

3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązana jest do:

- 1) wykonywania obowiązków informacyjno - promocyjnych (komunikacja i widoczność),
- 2) przeprowadzenia naboru wniosków o dofinansowanie projektów w przypadku postępowania konkurencyjnego na podstawie ogłoszenia o naborze oraz regulaminu wyboru projektów / w przypadku postępowania niekonkurencyjnego na podstawie regulaminu wyboru projektów,
- 3) wykonywania obowiązków dotyczących procedury odwoławczej, o których mowa w art. 67 ust. 2 ustawy,
- 4) zawierania umów o dofinansowanie/umów o finansowaniu projektów / aneksów do tych umów,
- 5) rozliczania projektów,
- 6) wystawiania na rzecz beneficjentów zleceń płatności, o których mowa w art. 188 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych oraz dokonywania wypłat dotacji celowej na rzecz beneficjentów w części odpowiadającej wkładowi krajowemu ze środków budżetu państwa,
- 7) zapewnienia prowadzenia przez beneficjentów wyodrębnionego systemu księgowości dla wszystkich kosztów rozliczanych na podstawie faktycznie poniesionych wydatków,
- 8) wykonywania bieżącego nadzoru nad realizacją projektów,
- 9) monitorowania i sprawozdawczości w ramach Programu, zgodnie ze wzorem i na zasadach określonych przez Instytucję Zarządzającą,
- 10) przeprowadzania kontroli projektów,
- 11) zapewnienia przechowywania wszystkich dokumentów dotyczących projektów wymaganych do zapewnienia właściwej ścieżki audytu,
- 12) informowania o nieprawidłowościach Instytucję Zarządzającą,
- 13) sporządzania i przekazywania do Instytucji Zarządzającej deklaracji wydatków wraz z załącznikami,
- 14) wykonywania wszelkich czynności związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi od beneficjentów, w tym:
 - a) nakładanie korekt finansowych na zasadach określonych w ustawie, Ustawie o finansach publicznych i w umowie o dofinansowanie projektu/decyzji o dofinansowanie projektu,

- b) wydawanie decyzji administracyjnych, o których mowa w Ustawie o finansach publicznych, w tym w szczególności w art. 207 ust. 9, art. 189 ust. 3b, 3c, art. 61 i art. 64 Ustawy o finansach publicznych, oraz w związku z tymi przepisami na podstawie Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 111 ze zm.)
 - c) prowadzenie postępowań egzekucyjnych związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi.
- 15) uczestniczenia na zasadach określonych przez Instytucję Zarządzającą w zarządzaniu finansowym Programu,
 - 16) zgłaszania podmiotów podlegających wykluczeniu na podstawie art. 207 ustawy o finansach publicznych, do rejestru podmiotów wykluczonych prowadzonego przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych, zgodnie z zasadami określonymi w art. 210 ustawy o finansach publicznych,
 - 17) wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka, a także przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów występującym w ramach zadań określonych w ust. 1,
 - 18) obsługi Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027,
 - 19) obsługi Centralnego Systemu Teleinformatycznego (CST2021),
 - 20) obsługi systemu finansowo-księgowego,
 - 21) obsługi systemu Irregularity Management System (IMS),
 - 22) wdrażania planu działań pomocy technicznej Programu poprzez planowanie, realizację, sprawozdawczość i rozliczanie planu działań,
 - 23) monitorowania postępów w realizacji zadań określonych w ust. 1, w tym przygotowywania prognoz wydatków,
 - 24) osiągania celów pośrednich i końcowych określonych w Programie w formie wskaźników produktu i rezultatu określonych w Załączniku nr 2 do niniejszego Porozumienia,
 - 25) współpracy w ewaluacji w zakresie zadań określonych w ust. 1 w oparciu o Plan ewaluacji FEO 2021-2027,
 - 26) realizacji zadań w ramach priorytetów 11 i 12 Pomoc techniczna FEO 2021-2027,
 - 27) współpracy z Koordynatorem ds. Równości i Niedyskryminacji, powołanym przez IZ oraz stosowania zapisów Wytycznych dotyczących zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027,

28) przekazywanie do Instytucji Zarządzającej na jej prośbę wszelkich materiałów, opracowań, oraz informacji niezbędnych do prawidłowej realizacji FEO 2021-2027 w zakresie zadań określonych w ust. 1 i 2.

4. Instytucja Pośrednicząca podczas realizacji zadań określonych w ust. 1 zobowiązana jest stosować zasady zawarte w:

- 1) FEO 2021-2027,
- 2) Szczegółowym Opisie Priorytetów FEO 2021-2027
- 3) Opisie systemu zarządzania i kontroli obowiązującego w Instytucji Zarządzającej FEO 2021-2027,
- 4) Instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027,
- 5) Strategii komunikacji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 oraz Strategii komunikacji Programu Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027,
- 6) Wytycznych ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanych w trybie art. 5 ust. 1 ustawy,
- 7) Innych podręcznikach, instrukcjach oraz pozostałych dokumentach, opracowanych przez m. in. Instytucję Zarządzającą, Instytucję Koordynującą Umowę Partnerstwa.

5. Organem I instancji właściwym do wydawania decyzji, o których mowa w ust. 3 pkt 14 lit. b jest dyrektor Opolskiego Centrum Rozwoju Gospodarki.

6. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w realizacji Porozumienia, Instytucja Zarządzająca pisemnie wskazuje nieprawidłowości i wyznacza Instytucji Pośredniczącej termin złożenia wyjaśnień. W przypadku braku uwzględnienia wyjaśnień, Instytucja Zarządzająca wyznacza termin usunięcia nieprawidłowości.

§ 4

1. Instytucja Pośrednicząca może powierzyć innym podmiotom realizację czynności technicznych związanych z obsługą zadań określonych w § 3 ust. 1, za zgodą Instytucji Zarządzającej.
2. Delegacja czynności technicznych, o których mowa w ust. 1, nie zwalnia Instytucji Pośredniczącej z odpowiedzialności za prawidłową realizację zadań określonych w § 3 ust. 1.
3. W związku z przekazaniem zadań określonych w § 3 ust. 1 Instytucji Pośredniczącej powierza się przetwarzanie danych osobowych zgodnie z Załącznikami nr 1 do Porozumienia.

Rozdział II.

Postanowienia szczegółowe

§ 5

Nabór wniosków o dofinansowanie projektów i ocena projektów

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do:

1. przeprowadzenia naboru wniosków o dofinansowanie projektów w przypadku postępowania konkurencyjnego na podstawie ogłoszenia o naborze oraz regulaminu wyboru projektów / w przypadku postępowania niekonkurencyjnego na podstawie regulaminu wyboru projektów, dokonania oceny projektów w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący program regionalny Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 oraz zapewnienia, że wybór projektów do dofinansowania będzie następował zgodnie z wymogami określonymi w rozdziale 14 ustawy,
2. przestrzegania przepisów unijnych w zakresie polityk horyzontalnych, tj. ochrony środowiska, równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, równości kobiet i mężczyzn, społeczeństwa informacyjnego, zasady zrównoważonego rozwoju i zasady „nie czyń poważnych szkód” a także zasady partnerstwa,
3. przestrzegania zasady przejrzystości, rzetelności, bezstronności, poufności, równego dostępu do informacji o warunkach i sposobie wyboru projektów, równego traktowania wnioskodawców, dostępu do dokumentów i informacji oraz braku konfliktu interesów,
4. obsługi prac Komisji Oceny Projektów, dokonującej oceny projektów w przypadku postępowania konkurencyjnego i niekonkurencyjnego,
5. obsługi procesu wyboru do dofinansowania projektów, z uwzględnieniem tworzenia list rankingowych przedkładanych do akceptacji Instytucji Zarządzającej,

6. udziału w procedurze odwoławczej w zakresie, o którym mowa w art. 67 ust. 2 ustawy,
7. udzielania informacji Instytucji Zarządzającej w zakresie niezbędnym do rozpatrzenia protestu,
8. w przypadku pozytywnie zakończonej procedury odwoławczej:
 - 1) postępowania zgodnie z rozstrzygnięciem protestu przez Instytucję Zarządzającą,
 - 2) przeprowadzenia ponownej oceny projektów, jeżeli doszło do naruszeń obowiązujących procedur i konieczny do wyjaśnienia zakres sprawy ma istotny wpływ na wynik oceny,
9. przekazywania do Instytucji Zarządzającej informacji dotyczących przebiegu naboru wniosków o dofinansowanie projektów i oceny projektów, w tym m.in. zestawienia złożonych wniosków i wyników poszczególnych etapów oceny projektów.

§ 6

Realizacja celów pośrednich i końcowych

1. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do osiągnięcia założonych wartości celów pośrednich i końcowych ustanowionych dla priorytetów w zakresie zadań określonych w § 3 ust. 1, a ujętych w Załączniku nr 2 do Porozumienia.
2. Realizacja celów jest mierzona za pomocą wybranych wskaźników produktu i rezultatu określonych w Programie i w Załączniku nr 2 do Porozumienia dla zadań określonych w § 3 ust. 1.
3. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do szczegółowego monitorowania realizacji wskaźników postępu rzeczowego określonych w Załączniku nr 2 do Porozumienia, a w przypadku zidentyfikowania ryzyka ich niezrealizowania, podjęcia działań naprawczych w uzgodnieniu z Instytucją Zarządzającą.

§ 7

Wdrażanie projektów

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do stosowania wzorów umów i innych dokumentów związanych z zaciąganiem zobowiązań w ramach przydzielonych zadań, uzgodnionych i zaakceptowanych przez Instytucję Zarządzającą.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do zawierania z beneficjentami umów o dofinansowanie/umów o finansowaniu projektów, do wysokości limitu wyliczonego zgodnie z Algorytmem, o którym mowa w § 8 ust. 2.
3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do weryfikowania i zatwierdzania wniosków o płatność składanych przez beneficjentów za pośrednictwem CST2021. Weryfikacja i zatwierdzanie wniosków o płatność odbywa się zgodnie z procedurami ujętymi w Instrukcji Wykonawczej. Środki dotacji celowej przekazywane będą Instytucji Pośredniczącej na wyodrębnione do tego

celu rachunki bankowe, zgodnie ze składanym zapotrzebowaniem. W przypadku gdy Instytucja Zarządzająca nie dysponuje środkami w wysokości wnioskowanej przez Instytucję Pośredniczącą, przekazuje środki w kwocie niższej niż wnioskowana, informując o tym Instytucję Pośredniczącą. Kwota będąca różnicą pomiędzy wysokością środków wnioskowanych a przekazanych, zostanie przekazana w możliwie najkrótszym terminie.

4. Instytucja Pośrednicząca przekazuje zlecenia płatności ze środków europejskich do Banku Gospodarstwa Krajowego, do wysokości limitu wskazanego w upoważnieniu, o którym mowa w art. 188 ustawy o finansach publicznych.
5. Instytucja Pośrednicząca podejmuje wszelkie działania zmierzające do przekazania dotacji celowej z budżetu państwa na rzecz beneficjenta w tym samym terminie, co płatność przekazywana przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

§ 8

Finansowanie i rozliczanie

1. Kwota środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach zadań określonych w § 3 ust. 1 wynosi łącznie 175 568 000 EUR.
 - 1a. W ramach wyżej wskazanej kwoty Instytucja Zarządzająca Programem wyodrębnia kwotę elastyczności.
 - 1b. Kwota środków z **dotacji celowej** przeznaczonej na współfinansowanie projektów, jako część wkładu krajowego wynosi **2 005 264** EUR.
2. Kontraktując środki, o których mowa w ust. 1, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się przestrzegać limitu dostępnej alokacji ustalonego za pomocą algorytmu, o którym mowa w załączniku nr 3 do Porozumienia.
 - 2a. Limit dostępnej alokacji ustalony za pomocą algorytmu uwzględni wyodrębnioną kwotę elastyczności. Kwota ta w uzasadnionych przypadkach może ulegać zmianom o czym Instytucja Pośrednicząca zostanie poinformowana w algorytmie przeliczania środków.
3. Różnice kursowe wynikające z przeliczania kwoty w EUR, o której mowa w ust. 1, nie obciążają Instytucji Pośredniczącej, pod warunkiem stosowania algorytmu, o którym mowa w ust. 2.
4. Kwoty środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach poszczególnych Działań wynikają ze Szczegółowego Opisu Priorytetów FEO 2021-2027, o którym mowa w § 3 ust. 4, z uwzględnieniem kwot elastyczności.
5. Instytucja Pośrednicząca nie może samodzielnie dokonywać realokacji przyznanych środków, o których mowa w ust. 1 pomiędzy Działaniami.
6. Zmiany łącznej kwoty środków określonej dla Działania wymagają jednocześnie weryfikacji wartości wskaźników, o których mowa w § 3 ust. 3 pkt 24.

7. Kwota, o której mowa w ust. 1, 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.
8. Finansowanie zobowiązań zaciągniętych przez Instytucję Pośredniczącą powyżej środków wynikających z algorytmu, o którym mowa w ust. 2, zapewnia, w pełnej kwocie, Instytucja Pośrednicząca, z zastrzeżeniem ust. 9.
9. Instytucja Zarządzająca może wyrazić zgodę na zaciągnięcie zobowiązań powyżej kwoty, o której mowa w ust. 1, jeżeli decyzja Komitetu Monitorującego programu regionalnego FEO 2021-2027 dotycząca zmiany Programu nie powoduje zwiększenia środków wkładu unijnego przeznaczonych na Program.
10. Instytucja Zarządzająca zapewnia środki europejskie na finansowanie projektów zgodnie z Ustawą o finansach publicznych.
11. Środki na dofinansowanie Działań, o których mowa w § 3 ust. 1, są zapewniane w następujący sposób:
 - 1) z budżetu środków europejskich - Minister właściwy ds. rozwoju regionalnego upoważnia Instytucję Pośredniczącą do dokonywania płatności, o których mowa w art. 186 Ustawy o finansach publicznych,
 - 2) z budżetu państwa – Instytucja Zarządzająca przekazuje dotację celową dla Instytucji Pośredniczącej na współfinansowanie projektów.
12. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 11 pkt 1, jest wydawane na dany rok budżetowy. Zmiana kwot w upoważnieniu jest możliwa na pisemny wniosek Instytucji Pośredniczącej zawierający uzasadnienie.
13. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana do zapewnienia wniesienia krajowego wkładu ze środków innych niż budżet państwa w wysokości wskazanej w ramach poszczególnych Działań określonych w Szczegółowym Opisie Priorytetów, o którym mowa w § 3 ust. 4.
14. Krajowy wkład, o którym mowa w ust.13, może być zapewniany jako wkład własny beneficjenta wykazywany w projekcie.
15. Kwota, o której mowa w ust. 1 może ulec zmianie na podstawie decyzji Komitetu Monitorującego Program lub w wyniku realokacji środków w ramach Programu. Zmiany te mogą powodować weryfikację wartości wskaźników produktu i rezultatu w ramach Programu.
16. Instytucja Pośrednicząca realizuje zadania określone w § 3 ust. 1 w każdym roku budżetowym zgodnie z zasadami planowania wydatków w budżecie państwa/budżecie środków europejskich i budżecie województwa określonymi przez Instytucję Zarządzającą.

17. Instytucja Pośrednicząca może uzyskać środki z kwoty elastyczności po dokonaniu przez KE przeglądu pod kątem następujących elementów:
- a) nowe wyzwania wskazane w stosownych zaleceniach dla poszczególnych krajów przyjętych w 2024 r.,
 - b) w stosownych przypadkach – postępy w realizacji zintegrowanego krajowego planu w dziedzinie energii i klimatu,
 - c) postępy w realizacji zasad Europejskiego filaru praw socjalnych,
 - d) sytuację społeczno-gospodarczą regionu, ze szczególnym naciskiem na potrzeby terytorialne, z uwzględnieniem wszelkich istotnych negatywnych zmian finansowych, gospodarczych lub społecznych,
 - e) najważniejsze efekty stosownych ewaluacji,
 - f) postępy w osiąganiu celów pośrednich przy uwzględnieniu istotnych trudności napotkanych podczas wdrażania programu.
18. Instytucja Pośrednicząca prowadzi ewidencję płatności ze środków europejskich dokonanych na rzecz beneficjentów oraz wszelkich kwot odzyskanych i kwot do odzyskania w ramach priorytetów.
19. Instytucja Pośrednicząca zobowiązana jest do monitorowania i rozliczenia płatności przekazanych na rachunek beneficjentów, podmiotów upoważnionych przez beneficjentów lub wykonawców, w formie zaliczki.
20. Instytucja Pośrednicząca prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową w systemie finansowo-księgowym spełniającym wymogi przepisów o rachunkowości dotyczącą realizacji zadań w ramach pomocy technicznej określonych w planach działań.
21. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do opracowania procedur w zakresie bezpieczeństwa dokumentacji finansowo-księgowej oraz bezpieczeństwa informatycznego systemu finansowo-księgowego.
22. Instytucja Zarządzająca przekazuje środki dotacji celowej z budżetu państwa na rzecz:
- 1) Instytucji Pośredniczącej na podstawie przedkładanego zapotrzebowania na środki na realizację Działań, o których mowa w § 3 ust.1 wynikającego z zatwierdzonych wniosków o płatność w terminie wskazanym przez Instytucję Pośredniczącą, zgodnie z Terminarzem płatności środków europejskich. Środki ujęte w zapotrzebowaniu przekazywane są przez Instytucję Zarządzającą na rachunki bankowe Instytucji Pośredniczącej pod warunkiem dostępności środków.
 - 2) środki na finansowanie projektów realizowanych w ramach Działań wskazanych w § 3 ust. 1 przez Województwo Opolskie (finansowanie z budżetu środków europejskich oraz współfinansowanie z budżetu państwa), przekazywane są przez Instytucję Zarządzającą na wskazany w Decyzji o dofinansowaniu Projektu rachunek bankowy Beneficjenta, tj. Województwa Opolskiego, otwarty dla projektów współfinansowanych z EFRR. Transze

dofinansowania Instytucja Zarządzająca przekazuje na podstawie pisma Instytucji Pośredniczącej, informującego Instytucję Zarządzającą o zatwierdzeniu wniosku o płatność/ informacji o zatwierdzeniu środków do wypłaty, ze wskazaniem źródeł finansowania transzy oraz klasyfikacji budżetowej.

23. Instytucja Pośrednicząca przekazuje Instytucji Zarządzającej rozliczenie środków dotacji celowej w stopniu szczegółowości do Działań w podziale na klasyfikację budżetową (z uwzględnieniem źródeł finansowania, tj. środki budżetowe/numer rezerwy celowej) w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego rozliczenie dotyczy. Wraz z rozliczeniem dotacji celowej Instytucja Pośrednicząca przekazuje zaktualizowany harmonogram zapotrzebowania na środki dotacji celowej, oświadczenie o stanie rachunków bankowych wraz z wyciągami bankowymi z rachunków bankowych wyodrębnionych dla poszczególnych Działań obrazującymi stan środków na ostatni dzień miesiąca, którego rozliczenie dotyczy.
24. Instytucja Pośrednicząca prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków z dotacji celowej w systemie finansowo-księgowym spełniającym wymogi przepisów o rachunkowości, dotyczącą realizacji zadań określonych w § 3 ust. 1 tak, aby możliwe było w ramach systemu rachunkowości sporządzanie zestawień całkowitych wydatków, zobowiązań i płatności pośrednich lub końcowych na poziomie operacji, grup operacji i priorytetów.
25. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do zwrotu niewykorzystanych środków dotacji celowej z budżetu państwa w terminie umożliwiającym Instytucji Zarządzającej zwrot dotacji celowej zgodnie z art. 168 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą.
26. Środki z dotacji celowej odzyskane w kolejnych latach następujących po roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Pośredniczącą beneficjentom (stanowiące dochód budżetu państwa), Instytucja Pośrednicząca zwraca niezwłocznie na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Zarządzającą. Instytucja Pośrednicząca informuje o dokonanym zwrocie w formie pisemnej wskazując pełną klasyfikację budżetową środków podlegających zwrotowi, określa tytuł/podstawę prawną zwrotu środków, numer projektu, nazwę beneficjenta oraz datę przekazania środków beneficjentowi.
27. Środki z dotacji celowej odzyskane w tym samym roku budżetowym, w którym zostały przekazane przez Instytucję Pośredniczącą beneficjentom mogą być wydatkowane na realizację projektów w ramach FEO 2021-2027.
28. Odsetki od kwot odzyskanych w ramach Działania 13.3 współfinansowanego ze środków budżetu państwa Instytucja Pośrednicząca zwraca na rachunek wskazany przez Instytucję Zarządzającą.

§ 9

Księgowanie wydatków

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przedkładania Instytucji Zarządzającej deklaracji wydatków wraz z załącznikami w ramach zadań określonych w § 3 ust.1, zgodnie ze wzorem i na zasadach określonych przez Instytucję Zarządzającą.
2. Zasady, o których mowa w ust. 1 określają w szczególności częstotliwość składania deklaracji wydatków oraz tryb przeprowadzania przez Instytucję Zarządzającą wizyt sprawdzających w związku z wytycznymi wydanymi w trybie art. 5 ust. 1 ustawy.
3. Instytucja Zarządzająca weryfikuje złożoną przez Instytucję Pośredniczącą deklarację wydatków wraz z załącznikami. W przypadku stwierdzenia błędów w deklaracji wydatków i/lub załącznikach

Instytucja Zarządzająca zwraca się do Instytucji Pośredniczącej z prośbą o przesłanie wyjaśnień lub poprawionego dokumentu. Instytucja Pośrednicząca zobowiązana jest do usunięcia błędów w terminie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą.

§ 10

Komunikacja i widoczność (obowiązki informacyjne i promocyjne)

1. Instytucja Pośrednicząca wykonuje obowiązki informacyjno - promocyjne w oparciu o dokumenty określone w § 3 pkt 4.
2. Instytucja Pośrednicząca z Instytucją Zarządzającą realizuje Strategię komunikacji Programu Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.
3. Instytucja Pośrednicząca współpracuje z Instytucją Zarządzającą przy realizacji wspólnych przedsięwzięć informacyjno-promocyjnych.
4. Instytucja Pośrednicząca współpracuje przy opracowywaniu i realizuje roczne plany działań informacyjnych i promocyjnych.
5. Instytucja Pośrednicząca opracowuje i przekazuje Instytucji Zarządzającej sprawozdania z realizacji rocznych planów działań informacyjnych i promocyjnych oraz Strategii komunikacji Programu Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.
6. Instytucja Pośrednicząca zapewnia i udostępnia Instytucji Zarządzającej materiały związane z komunikacją i widocznością programu. Materiały te pochodzą od beneficjentów i z zasobów Instytucji Pośredniczącej lub są pozyskiwane przez Instytucję Pośredniczącą. Instytucja Pośrednicząca zapewnia prawa i licencje do ww. materiałów dla Instytucji Zarządzającej, Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa oraz Komisji Europejskiej.
7. Instytucja Pośrednicząca na bieżąco monitoruje i kontroluje wypełnianie przez beneficjentów obowiązków informacyjnych i promocyjnych oraz prawidłowość ich realizacji, a w przypadku wystąpienia nieprawidłowości informuje beneficjentów niezwłocznie o konieczności podjęcia działań naprawczych. Na wniosek Instytucji Zarządzającej Instytucja Pośrednicząca przekazuje zestawienie z wynikami monitoringu wraz z informacjami o podjętych działaniach zaradczych.
8. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do:
 - a) pozyskiwania i przekazywania Instytucji Zarządzającej na bieżąco i z odpowiednim wyprzedzeniem informacji o ważnych etapach realizacji projektów i związanymi z tym wydarzeniami, w tym współpracy z Instytucją Zarządzającą w sporządzaniu z miesięcznym wyprzedzeniem do Instytucji Koordynującej UP oraz KE informacji o planowanych wydarzeniach. Zapewnienia, aby w umowach o dofinansowanie zawieranych z beneficjentami znalazły się postanowienia dotyczące obowiązków w zakresie informacji

i promocji projektów oraz środków, o których mowa w art. 50 ust. 3 rozporządzenia ogólnego,

- b) nadzoru nad poprawnością informacji zamieszczanych na stronie Programu oraz Portalu Funduszy Europejskich, a także w innych kanałach komunikacji (własnych, pozyskanych, płatnych), w tym prowadzonych oficjalnych kontaktach / profilach funduszy europejskich w mediach społecznościowych,
- c) podejmowania działań aktywizujących beneficjentów do podejmowania działań informacyjno-promocyjnych, w tym edukacyjnych oraz działań dodatkowych, nieobowiązkowych.

§ 11

Pomoc techniczna

1. Instytucja Pośrednicząca realizuje zadania określone w § 3 ust. 1 na podstawie Planów Działań Pomocy Technicznej. Terminy i zasady tworzenia, realizacji, sprawozdawczości i rozliczania planów, przekazywania środków oraz ich wysokość, określone są w podręczniku dotyczącym korzystania z pomocy technicznej FEO 2021-2027, wydanym przez Instytucję Zarządzającą FEO 2021-2027.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się przestrzegać zapisów podręcznika dotyczącego korzystania z pomocy technicznej FEO 2021-2027, wydanego przez Instytucję Zarządzającą FEO 2021-2027.

§ 12 Monitorowanie

1. Instytucja Pośrednicząca odpowiada za monitorowanie Programu, w tym realizację wskaźników postępu rzeczowego w ramach zadań określonych w § 3 ust. 1.
2. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przekazywania informacji dotyczących wdrażania instrumentów finansowych.
3. Dla zapewnienia sprawnej realizacji Programu Instytucja Zarządzająca może wystąpić o dodatkowe informacje w zakresie monitorowania, które Instytucja Pośrednicząca przekazuje w formie i terminie wskazanym przez Instytucję Zarządzającą.

§ 13

Kontrola i audyt

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do określenia wszystkich niezbędnych procedur wdrażania projektów w formie Instrukcji Wykonawczej zgodnie z wytycznymi przekazanymi przez Instytucję Zarządzającą. 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.
4. Instytucja Pośrednicząca uczestniczy w aktualizacji Opisu systemu zarządzania i kontroli obowiązujących w Instytucji Zarządzającej FEO 2021-2027.
5. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do:
 - 1) zapewnienia ścieżki audytu, o której mowa w art. 69 ust. 6 rozporządzenia ogólnego, w tym spełnienia minimalnych wymagań dotyczących ścieżki audytu określonych w art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji Europejskiej (UE) nr 480/2014. Obowiązek ten jest realizowany m.in. w formie Instrukcji Wykonawczej, o której mowa w ust. 1,
 - 2) współpracy z komórką audytu wewnętrznego Instytucji Zarządzającej, w tym umożliwienia jej wykonywania zadań audytowych w siedzibie Instytucji Pośredniczącej.
6. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do:
 - 1) przygotowania rocznych planów kontroli oraz dokonywania zmian rocznych planów kontroli zgodnie z wytycznymi przekazanymi przez Instytucję Zarządzającą i przedkładania ich do akceptacji Instytucji Zarządzającej,
 - 2) przeprowadzania kontroli prawidłowości realizacji projektów w siedzibie beneficjenta oraz w miejscu ich realizacji, z uwzględnieniem kontroli krzyżowych horyzontalnych,
 - 3) przeprowadzania kontroli na zakończenie realizacji projektów,
 - 4) przeprowadzania kontroli trwałości projektów,
 - 5) przekazywania na wniosek Instytucji Zarządzającej wyników z przeprowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą kontroli prawidłowości realizacji projektów wraz z dokumentacją pokontrolną,

- 6) poddania się kontroli uprawnionym podmiotom zgodnie z Programem oraz Rozporządzeniem ogólnym i ustawą. Instytucja Pośrednicząca zapewni im prawo wglądu w dokumenty związane z realizacją priorytetów, zgodnie z przedmiotem kontroli,
- 7) informowania Instytucji Zarządzającej o rozpoczęciu przez NIK lub inne uprawnione służby kontrolne i audytowe kontroli i audytu w Instytucji Pośredniczącej,
- 8) przekazywania do Instytucji Zarządzającej wyników z przeprowadzonych w Instytucji Pośredniczącej kontroli i audytów oraz informacji o wdrożonych zaleceniach,
- 9) przekazywania do Instytucji Zarządzającej wyników z kontroli/audytów przeprowadzonych u beneficjentów działań wdrażanych przez Instytucję Pośredniczącą, w ramach których zostały wykryte nieprawidłowości oraz informacji dotyczących podjętych działań w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

§ 14

Nieprawidłowości i odzyskiwanie kwot nieprawidłowo wykorzystanych

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przeprowadzenia procedury zmierzającej do odzyskania środków przekazanych na finansowanie projektu, które zostały przez beneficjenta wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 Ustawy o finansach publicznych, albo zostały pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości, zgodnie z przepisami Ustawy o finansach publicznych.
2. Od środków, o których mowa w ust. 1, naliczane są odsetki zgodnie z Ustawą o finansach publicznych.
3. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do niezwłocznego przekazywania do Instytucji Zarządzającej informacji o ujawnionych nieprawidłowościach w realizacji projektów oraz o podjętych środkach naprawczych, zgodnie z przyjętą procedurą informowania KE o nieprawidłowościach w ramach Programu oraz zgodnie z Wytycznymi ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego wydanych w trybie art. 5 ust. 1 ustawy.
4. Instytucja Pośrednicząca, zgodnie z wymogami określonymi w dokumentach, o których mowa w § 3 ust. 3 Porozumienia, zobowiązuje się do prowadzenia modułu „kwoty wycofane” w systemie CST2021 wg wskazań Instytucji Zarządzającej.
5. Instytucja Pośrednicząca, zobowiązana jest do udzielania Instytucji Zarządzającej informacji nt. środków i beneficjentów, których dotyczą zapisy ust. 1-4, na każde żądanie Instytucji Zarządzającej.

§ 15

Systemy informatyczne

1. Instytucja Pośrednicząca odpowiada za bieżące i prawidłowe wprowadzanie danych dotyczących zadań określonych w § 3 ust. 1 do Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027, a także do centralnego systemu teleinformatycznego CST2021.
2. Instytucja Pośrednicząca zapewnia, że dane wprowadzane do Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027, a także centralnego systemu teleinformatycznego CST2021 są wysokiej jakości, a w szczególności są one poprawne i kompletne, a także zgodne z dokumentami źródłowymi.
3. Instytucja Pośrednicząca zapewnia, że dane wprowadzane do systemu finansowo-księgowego są wysokiej jakości, a w szczególności są one poprawne i kompletne, a także zgodne z dokumentami źródłowymi.
4. Instytucja Pośrednicząca w zakresie swoich zadań dokonuje wszelkich możliwych operacji przy użyciu Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027, a także centralnego systemu teleinformatycznego CST2021 z chwilą ich wdrożenia.
5. Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana zapewnić, że wnioskodawcy aplikując o środki z Programu będą stosowali Lokalny System Informatyczny LSI 2021-2027.
6. 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 z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 922 ze zm.), 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), oraz wytycznymi, o których mowa w § 3 ust. 3.
7. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do stosowania Wytycznych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.
8. Sposób podziału zadań związanych z obsługą procesów realizowanych w ramach Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027, a także centralnego systemu teleinformatycznego CST2021 wynika z zapisów Instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej oraz z Zasad wykorzystania Lokalnego Systemu Informatycznego LSI 2021-2027 .

§ 16

Archiwizacja

1. Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadań określonych w § 3 ust. 1, zgodnie z art. 82 ust. 1 rozporządzenia ogólnego.
2. W przypadku konieczności przedłużenia terminu, o którym mowa w ust. 1, Instytucja Zarządzająca powiadomi o tym pisemnie Instytucję Pośredniczącą, nie później niż 2 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.

Rozdział III.

Postanowienia końcowe

§ 17

1. Porozumienie może zostać rozwiązane na podstawie zgodnego oświadczenia stron.
2. Instytucja Zarządzająca może wypowiedzieć 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 i informacji w ramach realizacji zadań określonych w § 3 ust. 1,
 - 4) dopuści się innych istotnych 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.
4. W przypadku rozwiązania Porozumienia w trybie określonym w ust. 1 lub 2 Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana w terminie wyznaczonym przez Instytucję Zarządzającą przekazać podmiotowi, o którym mowa w ust. 3, całość dokumentacji związanej z wdrażaniem zadań określonych w § 3 ust. 1.
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 zadań określonych w § 3 ust.

1 Instytucja Pośrednicząca jest zobowiązana również do przedstawienia sprawozdania

końcowego z realizacji zadań określonych w § 3 ust. 1.

§ 18

W sytuacji zmiany Programu, lub zmiany systemu realizacji Programu, albo innych dokumentów wpływającej na treść Porozumienia, podlegać ono będzie aneksowaniu lub rozwiązaniu.

§ 19

Do chwili zatwierdzenia dokumentów, o których mowa w § 3 ust. 4, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje się wykonywać obowiązki powierzone jej w ramach Porozumienia zgodnie z wytycznymi przekazanymi pisemnie przez Instytucję Zarządzającą.

§ 20

W zakresie nieuregulowanym Porozumieniem stosuje się odrębne przepisy unijne i krajowe, w szczególności ustawę, ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), ustawę z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 ze zm.) oraz ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

§ 21

Spory powstałe w związku z Porozumieniem strony będą się starały rozwiązywać polubownie.

W przypadku niemożności polubownego rozwiązania sporu będzie on poddany pod rozstrzygnięcie sądowni powszechnemu właściwemu dla Opola.

§ 22

Zmiana Porozumienia wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 23

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

.....
Instytucja Zarządzająca

.....
Instytucja Pośrednicząca

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki)
w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

**POROZUMIENIE W SPRAWIE POWIERZENIA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH W RAMACH
REALIZACJI PROGRAMU REGIONALNEGO FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA OPOLSKIEGO 2021-2027**

zawarta w dniu r. w Opolu pomiędzy:

**Zarządem Województwa Opolskiego, występującym jako Instytucja Zarządzająca programem
regionalnym Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 [IZ FEO 2021-2027],**

reprezentowany przez:

- -,

- -,

zwanym w dalszej treści porozumienia Powierzającym,

a

..... -,

zwanym w dalszej części OCRG.

§ 1 Oświadczenia.

1. Powierzający oświadcza, że jest administratorem zbioru danych osobowych o nazwie:
FEO 2021-2027.
2. OCRG oświadcza, że dysponuje środkami umożliwiającymi prawidłowe przetwarzanie danych
osobowych powierzonych przez Powierzającego w zakresie przewidzianym w *Porozumieniu
w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach programu regionalnego Fundusze
Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.*

§ 2

Przetwarzanie danych.

1. Zgodnie z Porozumieniem Województwo Opolskie przekazuje OCRG zadania realizacji priorytetu
1 *Fundusze Europejskie na rzecz wzrostu innowacyjności i konkurencyjności opolskiego*, Działanie
1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10 i 1.11 FEO 2021-2027 oraz priorytetu 2 *Fundusze
Europejskie dla czystej energii i ochrony środowiska naturalnego w województwie opolskim*,
Działanie 2.7 FEO 2021-2027.

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

2. Realizacja Porozumienia o którym mowa w ust.1 wymaga powierzenia OCRG zbioru danych, niezbędnego do wykonania zadań Instytucji Pośredniczącej.
3. W imieniu i na rzecz Administratora Powierzający powierza OCRG, w trybie art. 28 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE. L 119 z 04.05.2016, str.1) dalej: „RODO”, przetwarzanie danych osobowych w ramach zbioru danych osobowych: FEO 2021-2027. OCRG może przetwarzać dane osobowe przekazane przez Powierzającego wyłącznie w zakresie i w celu określonych w niniejszym Porozumieniu.
4. Umożliwienie dostępu do danych osobowych przechowywanych w UMWO (zbiór danych osobowych: FEO 2021-2027) nastąpi niezwłocznie po podpisaniu niniejszego Porozumienia.

§ 3

Zakres przetwarzania.

1. OCRG może przetwarzać dane osobowe powierzone przez Powierzającego wyłącznie w celu przewidzianym w Porozumieniu, o którym mowa w § 2 ust 1.
2. W celu określonym w § 2 ust. 1 OCRG może przetwarzać dane w zakresie określonym w załączniku nr 1 do niniejszego Porozumienia.
3. Okres przetwarzania danych osobowych obejmuje czas od podpisania niniejszego porozumienia do zakończenia realizacji Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 określonej właściwymi przepisami lub zakończenia pełnienia funkcji Instytucji Pośredniczącej.

§ 4

Zabezpieczenia.

OCRG jest obowiązany przed rozpoczęciem przetwarzania danych do podjęcia środków zabezpieczających zbiór danych, poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.

§ 5

Dalsze powierzenie przetwarzania danych osobowych.

1. Powierzający umocowuje OCRG do dalszego powierzenia, w imieniu i na rzecz Powierzającego, przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych beneficjentom lub podmiotom świadczącym usługi na rzecz Instytucji Pośredniczącej w związku z realizacją zadań wskazanych w § 2 ust 1.
2. Dalsze powierzenie przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych następuje na podstawie:
 - 1) umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu albo porozumienia o statusie równorzędnym z umową (decyzją) o dofinansowanie projektu,
 - 2) właściwej umowy – w przypadku powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom świadczącym usługi na rzecz OCRG w związku z realizacją zadań wskazanych w § 2 ust 1.

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

3. Zakres danych osobowych powierzanych do przetwarzania przez OCRG beneficjentom i podmiotom, o których mowa w ust. 1, powinien być każdorazowo dostosowany do celu ich powierzenia, przy czym zakres nie może być szerszy niż zakres określony w § 3 ust. 2.
4. Powierzający umocowuje OCRG do takiego formułowania decyzji lub umów, o których mowa w ust. 2, aby podmioty, którym OCRG powierza przetwarzanie danych osobowych:
 - 1) były uprawnione do dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych w imieniu i na rzecz Powierzającego; w przypadku OCRG - podmiotom świadczącym usługi na ich rzecz w związku z realizacją zadań wskazanych w § 2 ust 1 oraz beneficjentom, a w przypadku beneficjentów - wyłącznie podmiotom świadczącym usługi na rzecz beneficjentów, w związku z realizacją projektów,
 - 2) były zobowiązane do każdorazowego dostosowania zakresu danych osobowych powierzanych do przetwarzania przez podmioty, którym powierzyły przetwarzanie danych osobowych, do celu ich powierzenia, przy czym zakres nie może być szerszy niż zakres określony w § 3 ust. 2,
 - 3) były zobowiązane do zapewnienia środków technicznych i organizacyjnych określonych w RODO.
5. OCRG przekazuje Powierzającemu na każde żądanie wykaz podmiotów, którym zostało powierzone przetwarzanie danych osobowych zarówno przez OCRG jak i przez beneficjentów oraz przez pozostałe podmioty wskazane w ust. 1.
6. OCRG zobowiązuje się do udzielenia Powierzającemu na każde żądanie, informacji na temat przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych przez beneficjentów lub podmioty świadczące usługi na rzecz OCRG w związku z realizacją zadań wskazanych w § 2 ust 1, a w szczególności niezwłocznego przekazywania informacji o każdym przypadku naruszenia obowiązków dotyczących ochrony danych osobowych.
7. OCRG zobowiązuje się do weryfikowania zgodności zakresu danych osobowych przetwarzanych przez beneficjentów oraz przez podmioty, o których mowa w ust. 1, z postanowieniami właściwych umów lub decyzji, o których mowa w ust. 2.
8. OCRG zobowiąże beneficjentów oraz podmioty, o których mowa w ust. 1, do umożliwienia Powierzającemu lub podmiotowi przez niego upoważnionemu, dokonania kontroli; zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli powinno być przekazane podmiotowi kontrolowanemu co najmniej 5 dni roboczych przed rozpoczęciem kontroli.
9. OCRG zobowiąże beneficjentów oraz podmioty, o których mowa w ust. 1, do umożliwienia Powierzającemu lub podmiotowi przez niego upoważnionemu, w przypadku powzięcia przez Powierzającego wiadomości o rażącym naruszeniu zobowiązań wynikających z ustawy, rozporządzenia, umowy lub decyzji, dokonania niezapowiedzianej kontroli.
10. OCRG zobowiąże beneficjentów oraz podmioty, o których mowa w ust. 1, do zastosowania się do zaleceń dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia powierzonych do przetwarzania danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, sporządzonych w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Powierzającego lub podmiot przez niego upoważniony.

§ 6

Ochrona danych.

1. OCRG zobowiązuje się do szczególnej ochrony przekazanych mu do przetworzenia wszystkich danych, do zachowania ich w tajemnicy i nie przekazywania ich osobom i podmiotom trzecim (za wyjątkiem przypadków wynikających z innych przepisów), jak również do archiwizacji danych zgodnie z § 16 Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

2. OCRG niezwłocznie informuje Powierzającego o:

- 1) wszelkich przypadkach naruszenia tajemnicy danych osobowych lub o ich niewłaściwym użyciu oraz naruszeniu obowiązków dotyczących ochrony powierzonych do przetwarzania danych osobowych;
 - 2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem;
 - 3) wynikach kontroli prowadzonych przez podmioty uprawnione w zakresie przetwarzania danych osobowych wraz z informacją na temat zastosowania się do wydanych zaleceń;
 - 4) wszelkich przypadkach, jeżeli jego zdaniem wydane mu polecenie stanowi naruszenie RODO lub innych przepisów Unii lub przepisów prawa obowiązujących w Polsce dotyczących ochrony danych osobowych.
3. OCRG, bez zbędnej zwłoki, czyli najpóźniej do końca dnia roboczego, w którym stwierdzono naruszenie, zgłosi Powierzającemu każde naruszenie ochrony danych osobowych na adres e-mail: iod@opolskie.pl. Zgłoszenie powinno oprócz elementów określonych w art. 33 ust. 3 RODO zawierać informacje umożliwiające Powierzającemu określenie, czy naruszenie skutkuje wysokim ryzykiem naruszenia praw lub wolności osób fizycznych. Jeżeli informacji, o których mowa w art. 33 ust. 3 RODO nie da się udzielić w tym samym czasie, OCRG może ich udzielać sukcesywnie bez zbędnej zwłoki.
4. OCRG pomaga Powierzającemu wywiązać się z obowiązków określonych w art. 33 – 34 RODO.
5. OCRG pomaga Powierzającemu wywiązać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III RODO.
6. OCRG ma obowiązek odpowiadania na pytania Powierzającego dotyczące przetwarzania danych osobowych.

§ 7

Odpowiedzialność za szkody.

OCRG odpowiada za szkody, jakie powstaną wobec Powierzającego lub osób trzecich w wyniku niezgodnego z umową przetwarzania powierzonych danych, czyli sprzecznego z celem przetwarzania, o którym mowa w § 2 ust 1.

§ 8

Spory.

Wszelkie spory powstałe na tle realizacji niniejszego Porozumienia strony będą się starały rozwiązywać polubownie.

§ 9

Ustalenia końcowe.

1. Powierzający zastrzega sobie prawo kontroli zgodności przetwarzania danych przez OCRG z przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Porozumieniem mają zastosowanie przepisy Rozporządzenia 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

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

3. Zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

Porozumienie wchodzi z dniem podpisania. Porozumienie zostało sporządzone w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

.....

Powierzający

.....

OCRG

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki)
w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

Załącznik nr 1. Zakres danych osobowych przetwarzanych w zbiorze FEO 2021-2027

1. Kategorie osób których dane dotyczą:

- wykonawcy, zleceniobiorcy, klienci,
- wnioskodawcy, beneficjenci i partnerzy oraz ich pracownicy, którzy aplikują o środki wspólnotowe i realizują projekty w ramach FEO 2021-2027,
- pracownicy instytucji zaangażowanych we wdrażanie FEO 2021-2027,
- eksperci,
- uczestnicy szkoleń, konkursów, konferencji,
- uczestnicy spotkań informacyjnych,
- osoby których dane przetwarzane są w związku z badaniem kwalifikowalności wydatków w projektach (w tym w szczególności personel projektu, wykonawcy, oferenci, uczestnicy komisji przetargowych).

2. Dane osobowe osób z ww. kategorii:

- nazwiska i imiona
- adres zamieszkania lub pobytu
- numer ewidencyjny PESEL
- numer identyfikacji podatkowej NIP
- miejsce pracy
- zawód
- wykształcenie
- numer telefonu
- obywatelstwo,
- adres e-mail, -
- rodzaj uczestnika,
- nazwa instytucji,
- płeć,
- forma zaangażowania,
- okres zaangażowania w projekcie,
- wymiar czasu pracy,
- stanowisko,
- numer konta bankowego,
- kwota wynagrodzenia,
- nazwa instytucji/organizacji,
- REGON,
- forma prawna,
- forma własności,
- osoba/y uprawniona/e do podejmowania decyzji wiążących,
- osoba do kontaktów roboczych,

Załącznik nr 1

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki)
w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

- symbol partnera,
- typ instytucji,
- informacja, czy wsparciem zostali objęci pracownicy instytucji,
- identyfikator użytkownika,
- rodzaj użytkownika.

Załącznik nr 2

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

Tabela 1. Zestawienie wskaźników postępu rzeczowego przypisanych do realizacji dla działań wdrażanych przez OCRG

CS	Działanie	Nazwa wskaźnika [jednostka]	Wartość pośrednia [2024 r.]	Wartość docelowa [2029 r.]
i	1.1 1.3	WSKAŹNIKI PRODUKTU		
		<i>Przedsiębiorstwa objęte wsparciem w formie dotacji [przedsiębiorstwa]</i>	17	17
		<i>Przedsiębiorstwa współpracujące z organizacjami badawczymi [przedsiębiorstwa]</i>	0	21
		<i>Naukowcy pracujący we wspieranych obiektach badawczych [EPC]</i>	4	75
		<i>Nominalna wartość sprzętu na potrzeby badań naukowych i innowacji [EUR]</i>	5 300 000	11 200 000
		WSKAŹNIKI REZULTATU		
		<i>Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach [EPC]</i>	-	46
		<i>Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne (w tym: dotacje, instrumenty finansowe) [Euro]</i>	-	15 902 469
		<i>MŚP wprowadzające innowacje wewnątrz przedsiębiorstwa [przedsiębiorstwa]</i>	-	16
ii	1.4 1.11	WSKAŹNIKI PRODUKTU		
		<i>Instytucje publiczne otrzymujące wsparcie na opracowywanie usług, produktów i procesów cyfrowych [szt.]</i>	4	18
		<i>Przedsiębiorstwa objęte wsparciem z instrumentów finansowych [przedsiębiorstwa]</i>	12	60
		WSKAŹNIKI REZULTATU		
		<i>Użytkownicy nowych i zmodernizowanych publicznych usług, produktów i procesów cyfrowych [użytkownicy/rok]</i>	-	19 000
		<i>Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne (w tym: dotacje, instrumenty finansowe) [Euro]</i>	-	2 400 000

Załącznik nr 2

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

CS	Działanie	Nazwa wskaźnika [jednostka]	Wartość pośrednia [2024 r.]	Wartość docelowa [2029 r.]
iii	1.5 1.6 1.8 1.9 1.11	WSKAŹNIKI PRODUKTU		
		<i>Przedsiębiorstwa objęte wsparciem w formie dotacji [przedsiębiorstwa]</i>	15	132
		<i>Przedsiębiorstwa objęte wsparciem z instrumentów finansowych [przedsiębiorstwa]</i>	30	387
		<i>Wytworzona zdolność inkubacji przedsiębiorstw [przedsiębiorstwa]</i>	4	60
		WSKAŹNIKI REZULTATU		
		<i>Miejsca pracy utworzone we wspieranych jednostkach [EPC]</i>	-	15
		<i>Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne (w tym: dotacje, instrumenty finansowe) [Euro]</i>	-	16 100 000
i	2.7	WSKAŹNIKI PRODUKTU		
		<i>Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]</i>	0	10
		<i>Lokale mieszkalne o udoskonalonej charakterystyce energetycznej [szt.]</i>	250	600
		<i>Budynki publiczne o udoskonalonej charakterystyce energetycznej [m²]</i>	0	5 000
		WSKAŹNIKI REZULTATU		
		<i>Roczne zużycie energii pierwotnej (w tym lokalach mieszkalnych, budynkach publicznych, przedsiębiorstwach, innych) [MWh/rok]</i>	-	Wartość bazowa 46 000 Wartość docelowa 27 600
		<i>Szacowana emisja gazów cieplarnianych [tony CO₂/rok]</i>	-	Wartość bazowa 32 240 Wartość docelowa 19 345
ii	2.7	WSKAŹNIKI PRODUKTU		

Załącznik nr 2

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

CS	Działanie	Nazwa wskaźnika [jednostka]	Wartość pośrednia [2024 r.]	Wartość docelowa [2029 r.]
		<i>Dodatkowa zdolność wytwarzania energii odnawialnej (w tym: energii elektrycznej, energii cieplnej) [MW]</i>	1	9
		<i>Liczba wspartych społeczności energetycznych działających w zakresie energii odnawialnej [szt.]</i>	0	1
		WSKAŹNIKI REZULTATU		
		<i>Wytworzona energia odnawialna ogółem (w tym: energia elektryczna, energia ciepła) [MWh/rok]</i>	-	7 500
		<i>Dodatkowa moc zainstalowana odnawialnych źródeł energii [MW]</i>	-	9

Źródło: Opracowanie własne IZ FEO 2021-2027

Załącznik nr 3

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

Algorytm przeliczania środków EFRR, EFS+

Algorytm przeliczania środków:

$$L = A - U_{\text{PLN}} + \text{RN} + \text{KS}$$

w którym poszczególne wartości oznaczają odpowiednio:

- L** - to limit środków wspólnotowych w PLN, jakie można zaangażować w danym miesiącu w ramach zawieranych umów o dofinansowanie/podejmowanych decyzji o dofinansowaniu. Limit dotyczy zarówno projektów zgłoszonych do wyboru w sposób konkurencyjny oraz niekonkurencyjny. Wartość umów/decyzji dotyczących projektów zgłoszonych do wyboru, jakie będą podpisane w okresie objętym limitem, musi uwzględniać przewidywane umowy/decyzje dotyczące projektów zgłoszonych do wyboru w sposób niekonkurencyjny w taki sposób, aby łączna wartość podpisanych umów/podjętych decyzji w omawianym okresie nie przekraczała limitu L, a jednocześnie umożliwiała podpisanie następnych umów/podjęcie następnych decyzji dotyczących projektów zgłoszonych do wyboru w sposób niekonkurencyjny w kolejnych okresach;
W sytuacji, gdy limit środków do zakontraktowania w danym działaniu jest większy niż limit dla całej osi, wówczas możliwość kontraktacji w ramach danego działania zostaje obniżona do wysokości środków dostępnych dla całej osi. Natomiast, gdy w ramach priorytetu brak jest jakichkolwiek wolnych środków do zakontraktowania, wówczas nie ma możliwości dalszej kontraktacji w działaniach, w których limit nie został wyczerpany.
- A** - to wyrażona w PLN wartość środków wspólnotowych w ramach danego działania jaka może być objęta umowami/decyzjami o dofinansowanie w całym okresie programowania 2021-2027

$$A = [P_{\text{PLN}} + (P_{\text{OEUR}} - P_{\text{EUR}}) * K_{\text{EBC}}] * Z$$

gdzie:

P_{OEUR} – to wyrażona w EUR wartość alokacji środków wspólnotowych dla danego działania, określona w dokumentach programowych dla lat 2021-2027 (aktualizowana wraz ze zmianami w szczegółowych opisach priorytetów);

P_{EUR} – to wyrażona w EUR, dla danego działania, wartość wydatków kwalifikowalnych w części odpowiadającej środkom wspólnotowym, skumulowanych od początku okresu programowania, certyfikowanych i poświadczonych przez Instytucję Zarządzającą do Komisji Europejskiej jako wydatki spełniające wymogi kwalifikowalności;

P_{PLN} – to wyrażona w PLN, dla danego działania, wartość wydatków kwalifikowalnych w części odpowiadającej środkom wspólnotowym, skumulowanych od początku okresu programowania, stanowiących podstawę wyliczenia kwot poświadczonych i certyfikowanych przez Instytucję Zarządzającą do Komisji Europejskiej (**P_{EUR}**);

K_{EBC} – to kurs Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia kwotowania Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym dokonuje się wyliczenia wartości alokacji; w przypadku gdy kurs ten przekracza 103% i nie jest jednocześnie wyższy niż 110% wartości kursu wyznaczonego jako średnia arytmetyczna kursów księgowych EBC z ostatnich 12 miesięcy (począwszy od aktualnego kursu), stosujemy średnią arytmetyczną z kursu bieżącego i średniej z 12

Załącznik nr 3

do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej (Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

kursów księgowych. W przypadku, gdy kurs księgowy EBC w danym miesiącu przekroczy 110% wartości kursu wyznaczonego jako średnia arytmetyczna kursów księgowych EBC z ostatnich 12 miesięcy (począwszy od aktualnego kursu) stosujemy kurs będący średnią z 12 ostatnich kursów księgowych;

Z – to współczynnik określający procent dostępnej kontraktacji (w przypadku decyzji o tzw. „nadkontraktacji” wartość Z powinna być większa od 100%); obecnie Z równa się 100%. Decyzję dopuszczającą „nadkontraktację” w ramach danego działania podejmuje Instytucja Zarządzająca, po uzyskaniu zgody Instytucji Koordynującej UP oraz Ministra Finansów;

U_{PLN} – to wyrażona w złotych wartość środków wspólnotowych zakontraktowanych w ramach umów o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, zawartych/podjętych od początku uruchomienia działania, w przypadku aneksowania umów/decyzji wspomniana wartość powinna uwzględniać dotychczasowe korekty przyznanego dofinansowania, a w odniesieniu do projektów, w przypadku których dokonano płatności końcowej, należy dokonać korekty kwoty widniejącej w umowie o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, tak aby odzwierciedlała faktyczną wartość płatności przekazanych na rzecz danego beneficjenta (w odniesieniu do działań, w których udzielona została zgoda na nadkontraktację należy w wartości U_{PLN} uwzględniać pierwotną wartość umowy/decyzji, z wyjątkiem sytuacji gdzie w wyniku aneksu wartość pierwotnej umowy/decyzji wzrosła);

RN – to wyrażona w złotych wartość dofinansowania wspólnotowego, do zwrotu którego beneficjenci zostali zobowiązani na skutek stwierdzenia nieprawidłowości w projektach niezakończonych (ale w dalszym ciągu realizowanych) w przypadku, gdy spełnione są łącznie poniższe warunki dotyczące wspomnianego dofinansowania:

- a) wydatki związane z przekazaniem dofinansowaniem nie zostały jeszcze zadeklarowane do Komisji Europejskiej albo alternatywnie – zostały zadeklarowane, przy czym nastąpiło już także stosowne pomniejszenie deklaracji,
- b) dofinansowanie wspólnotowe, do zwrotu którego beneficjenci zostali zobowiązani, nie zostało odzwierciedlone poprzez odpowiednią korektę wartości U_{PLN};

KS – to wyrażona w złotych wartość dofinansowania unijnego, ujętego w korektach systemowych uwzględnionych we wnioskach o płatność skierowanych przez Instytucję Zarządzającą do Komisji Europejskiej w ramach danego działania. W przypadku programów regionalnych w wartości KS uwzględnia się wyłącznie korekty będące następstwem działania lub zaniechania organów państwa i nie uwzględnia się korekt wynikających z działań lub zaniechań instytucji systemu wdrażania programu regionalnego lub korekt uwzględnianych w rocznych zestawieniach wydatków, których celem jest obniżenie poziomu błędu rezydualnego.