



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

Аналітична записка ПРО ІНСТИТУЦІЙНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПОЛІТИКИ ЗГУРТОВАНOSTI В ЄВРОПЕЙСЬКОМУ СОЮЗИ

Вступ

Ця аналітична записка описує систему управління політикою згуртованості на рівні ЄС та держав-членів ЄС, розглядає окремі елементи такої системи на прикладі Республіки Польща, а також торкається питань розбудови адміністративної спроможності інституцій, які відповідають за реалізацію політики згуртованості на основі досліджень і рекомендацій Організації Економічного Співробітництва і Розвитку (ОЕСР).

Належне врядування є ключовим у забезпеченні економічного розвитку та реалізації Політики згуртованості Європейського Союзу. Воно вимагає якісної адміністративної спроможності. Національна, регіональна чи місцева публічна влада повинна бути ефективною та результативною у впровадженні політик ЄС, які їм доручено. Досвід показує, що держави-члени ЄС та регіони зі слабкими інституціями мають значні проблеми з використанням інвестиційних коштів ЄС.

Про систему управління політикою згуртованості

Європейські структурні та інвестиційні фонди (ЄСІФ) є основним інструментом інвестиційної політики Європейського Союзу (ЄС) для підтримки створення робочих місць і сталого економічного зростання. Політика згуртованості, яка фінансується через Європейський фонд регіонального розвитку (ЄФРР), Європейський соціальний фонд плюс (ESF+), Фонд згуртованості (CF) і Фонд справедливого переходу (JTF) становить значну частину публічних інвестицій в ЄС і відіграє вирішальну роль у досягненні цілей розвитку ЄС та держав-членів ЄС. Створення та розбудова спроможності інституцій в системі управління ЄСІФ є ключовим для забезпечення ефективною та дієвою реалізації інвестиційних програм і максимізації потенціалу ЄСІФ.

Політика згуртованості у 2021-2027 роках продовжує відігравати вирішальну роль для майбутнього ЄС – вона реалізує третину довгострокового бюджету Європейського Союзу в рамках багаторічної фінансової програми на 2021-2027 роки. Очікується, що підтримка ЄС у розмірі 378 мільярдів євро призведе до інвестицій на суму 545 мільярдів євро, включно з національним співфінансуванням. У програмному періоді 2014-2020 рр. фінансування політики згуртованості становило майже 14% від загального обсягу публічних інвестицій в ЄС загалом і 52% в 15 країнах згуртованості (країни, які фінансуються з Фонду згуртованості).

У 2021-2027 рр. Політика згуртованості реалізується через систему європейських структурних та інвестиційних фондів:

[Європейський фонд регіонального розвитку](#) (European Regional Development Fund, ERDF)

[Європейський соціальний фонд плюс](#) (European Social Fund Plus, ESF+)

[Фонд згуртованості](#) (Cohesion Fund, CF)

[Фонд справедливого переходу](#) (Just Transition Fund, JTF)

[Європейський фонд мореплавства, рибальства та аквакультури](#) (European Maritime, Fisheries and Aquaculture Fund, EMFAF)



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Фонд надання притулку, міграції та інтеграції (Asylum, Migration and Integration Fund, AMIF)

Фонд внутрішньої безпеки (Internal Security Fund, ISF)

Інструмент прикордонного контролю та віз (Integrated Border Management Fund – Border Management and Visa Instrument, BMVI)

Менш розвинені регіони ЄС є основними бенефіціарами – у 2021-2027 рр. їм буде виділено 70% Європейського фонду регіонального розвитку (ЄФРР) і Європейського соціального фонду плюс (ЄСФ+). Крім того, Фонд згуртованості (ФЗ) підтримуватиме 15 країн згуртованості у сферах навколишнього середовища та трансєвропейських мереж.

Кошти політики згуртованості інвестуються у «робочі місця і зростання» та «Європейське територіальне співробітництво» – дві головні мети політики, через інструментарій досягнення п'яти цілей політики, спрямованих на створення більш конкурентоспроможної, розумнішої, екологічнішої, більш пов'язаної та більш соціальної та інклюзивної Європи, яка ближча до громадянам, а також для конкретної мети подолання наслідків переходу до кліматичної нейтральності через Фонд справедливого переходу (JTF).

Усі програми, що фінансуються з бюджету ЄС, підпадають під один із трьох типів реалізації залежно від характеру відповідного фінансування:

- **пряме управління:** фінансуванням ЄС керує безпосередньо Європейська комісія
- **спільне управління:** Європейська комісія та національні органи спільно керують фінансуванням
- **непряме управління:** фінансування здійснюється партнерськими організаціями або іншими органами влади всередині чи за межами ЄС

Таким чином, хоча Європейський Союз надає фінансування для конкретної програми чи проекту, він не завжди бере безпосередню участь у повсякденному управлінні. Проте, у той час як держави-члени відповідають за виконання більшої частини бюджету ЄС, саме Європейська Комісія несе остаточну відповідальність за його виконання.

Отже, Європейська Комісія здійснює суворий і ефективний контроль за тим, як витрачаються кошти ЄС. Процедура відрізняється залежно від способу реалізації програми.

Пряме управління

У прямому управлінні Європейська Комісія несе пряму відповідальність за всі етапи впровадження програми:

- запуск і оголошення конкурсів пропозицій
- оцінка поданих пропозицій
- підписання грантових договорів
- моніторинг виконання проекту
- оцінка результатів
- здійснення платежів



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Ці завдання виконуються департаментами Європейської Комісії, у її штаб-квартирі, у [представництвах ЄС](#) або через [виконавчі агентства ЄС](#); третіх осіб немає. Програми, які реалізуються в прямому управлінні, становлять близько 20% бюджету [ЄС на 2021-2027 роки](#).

Прикладом програми, яка здійснюється безпосередньо Комісією, є програма конкурентоспроможності підприємств, а також малих і середніх підприємств (COSME), основною метою якої є підтримка створення та розширення МСП. Якщо заявник є підприємцем, який шукає фінансової підтримки від ЄС, контактним і керівним департаментом буде Європейська рада з інновацій та Виконавче агентство малого та середнього бізнесу, яке керує COSME.

Конкурси пропозицій під прямим управлінням публікуються на [Порталі фінансування та тендерів \(SEDIA\)](#)

Значна частина коштів від NextGenerationEU, тимчасового інструменту відновлення, також буде реалізована в режимі прямого управління, зокрема Фонду відновлення та стійкості (RRF), який надасть 723,8 мільярда євро позик і грантів, доступних для підтримки реформ та здійснених інвестицій. державами-членами.

Через винятковий характер впровадження RRF відбуватиметься за певними процедурами. Кошти будуть виплачуватися безпосередньо державам-членам залежно від прогресу в реалізації національних планів відновлення та стійкості.

Плани повинні ефективно вирішувати проблеми, визначені в рамках Європейського семестру, зокрема рекомендації щодо окремих країн, ухвалені Радою. Плани також повинні включати заходи щодо вирішення проблем і отримання переваг від зеленого та цифрового переходу.

Спільне управління

У спільному управлінні як Європейська комісія, так і національні органи в державах-членах, такі як міністерства та державні установи, відповідають за виконання певної програми. Близько 70% програм ЄС виконуються таким чином.

Наприклад, якщо ви є фермером у будь-якому місці ЄС і маєте проект із вирощування органічних помідорів, ви матимете право подати заявку на отримання коштів у рамках Спільної сільськогосподарської політики (CAP). Для цього вам доведеться звернутися до Міністерства сільського господарства вашої країни або подібної установи, яка буде відповідати за управління коштами для вашого проекту від імені ЄС.

Адміністрації держав-членів (на національному, регіональному та місцевому рівнях) вибирають, які проекти фінансувати, і беруть на себе відповідальність за повсякденне управління. Працюючи разом з державами-членами, Європейська Комісія забезпечує успішне завершення проектів і належне витрачання грошей.

Непряме управління

Деякі програми фінансування частково або повністю реалізуються за підтримки організацій, наприклад, національних органів влади або міжнародних організацій. Наприклад, більшість бюджету ЄС, виділеного на гуманітарну допомогу та



міжнародний розвиток, реалізується в рамках непрямого управління. Приклади включають фінансову підтримку для боротьби зі спалахом лихоманки Ебола в Західній Африці та землетрус у Непалі в 2015 році. Програми, які реалізуються в рамках непрямого управління, становлять близько 10% загального бюджету ЄС.

У такому режимі управління Комісія делегує, наприклад, завдання з виконання бюджету різним типам партнерів-виконавців

- Треті країни або органи, які вони призначили
- Міжнародні організації, такі як [Організація Об'єднаних Націй \(ООН\)](#) , [Світовий банк](#) , [Міжнародний валютний фонд \(МВФ\)](#)
- Європейський [інвестиційний банк \(ЄІБ\)](#) та [Європейський інвестиційний фонд \(ЄІФ\)](#)
- [Децентралізовані агентства](#), такі як [Європейський центр профілактики та контролю захворювань \(ECDC\)](#), [Європейське агентство з безпеки харчових продуктів \(EFSA\)](#) або [Європейське агентство прикордонної та берегової охорони \(Frontex\)](#)
- Державно-приватні партнерства, включаючи спільні підприємства, такі як [Initiative on Innovative Medicines](#) , [Shift2Rail](#) , [European High Performance Computing \(EuroHPC\)](#)
- Органи держав-членів, такі як [національні агентства Erasmus+](#) , агенції розвитку держав-членів, національні банки сприяння

СИСТЕМА УПРАВЛІННЯ ПРОГРАМАМИ ТА ПРОЕКТАМИ В ЄС

Моделі адміністрування (управління) програм та проєктів в ЄС

спільне управління

70 % програм ЄС

759,5 млрд €

Система багаторівневого управління

Європейська комісія **спільно** з національними інституціями країн-членів ЄС (центральні, регіональні та місцеві органи влади, інші державні установи) **несуть відповідальність** за формування, реалізацію, моніторинг і оцінку програм

- програми (проєкти) з ЄСІФ: **ERDF, CF, ESF+, JTF, EMFAF, AMIF**

пряме управління

20 % програм ЄС

Європейська Комісія **безпосередньо адмініструє** програми і проєкти через відповідні директорати **DG** або представництва, виконавчі органи (**EACEA, HaDEA, EISMEA, ERCEA, REA, FPI**) з використання порталу **SEDIA**

- **COSME**
- **UE4Health**
- **Creative Europe**
- **Horizon Europe**
- **Digital Europe**

непряме управління

10 % програм ЄС

377,3 млрд €

Європейська Комісія **делегує повноваження** із адміністрування програм третім країнам, міжнародним організаціям, МФО (**UN, WB, IMF, EIB, ECDC, EFSA, агенції розвитку країн-членів**)

- **гуманітарна допомога (EHRC)**
- **міжнародна підтримка**
- **Interreg D**

Європейська Комісія (ЄК)

ЄСІФ адмініструються відповідно до механізму "спільного управління", що означає, що Європейська комісія та національні інституції держав-членів ЄС (міністерства та інші державні установи) несуть відповідальність за формування, реалізацію, моніторинг і оцінку операційних програм (стаття 4 ДФЄС).

ЄК має широкий інструментарій для моніторингу спільно із 27 державами-членами та для охоплення широкого спектру регіонів, кожен з яких має свої особливості та унікальні



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

інституції. ЄСІФ включають велику кількість (взаємопов'язаних) індикаторів. Під час моніторингу та оцінки індикаторів розвитку ЄК дозволяє коригування цілей та індикаторів через різноманітні обставини під час впровадження програм та проектів. Незважаючи на спільне управління, Договори ЄС визначають, що ЄК залишається відповідальною за успіх та законність бюджету ЄС (стаття 317 ДФЄС). Центральна роль ЄК відображена у 548-сторінковому (англійською мовою) Регламенті про спільні положення для ЄСІФ¹, який детально визначає розподіл відповідальності між рівнями управління та двосторонніми домовленостями між ЄК та державами-членами. Спільні положення є основою для "угод про партнерство" між ЄК та окремими державами-членами.

До ролей Комісії входить надання керівництва та підтримки Керівних Органів (КО) у державах-членах під час написання і реалізації приблизно 400 Операційних Програм (ОП) у державах-членах для ЄСІФ, а також для великих проектів, фінансованих цими фондами. ЄК схвалює ці ОП та великі проекти та є співвідповідальною за їх впровадження. На основі вибірки проектів ЄК здійснює моніторинг звітності щодо законності та результатів програм та представляє результати Європейському парламенту та Раді.

Генеральні директорати (DG) з питань зайнятості (DG EMPL) та регіональної політики (DG REGIO) відповідають за те, щоб ЄСІФ були ефективно використані. Вони стежать за прогресом програм та збирають запити на платежі від Керівних Органів. Наприкінці року DG EMPL та DG REGIO описують прогрес у своїх Щорічних Звітах про Діяльність.

DG EMPL і DG REGIO мають Спільну Аудиторську Дирекцію з питань Згуртованості (французька аббревіатура "DAC"). DAC аудитує якість роботи національних аудиторів, проводить оцінку ризиків і, за необхідності, сигналізує DG про призупинення платежів, поки держава-член не внесе необхідні корективи в свою аудиторську систему. DAC розробляє пропозиції щодо згуртованості для щорічного звіту Європейської комісії. Європейський Суд Аудиторів (ЄСА) в кінцевому підсумку аудитує звіт Комісії (тобто DAC) та звітує Європейському парламенту та Раді. Система аудиту працює так – держави-члени аудитують себе, ЄК у своїй ролі відповідального за спільне управління та бюджет ЄС аудитує держави-члени, а ЄСА надає свої висновки про надійність звітування ЄК Європейському парламенту та Раді.

Європейський Суд Аудиторів (ЄСА)

Подібно до Комісії, ЄСА також має централізовану роль у аудиті коштів згуртованості у тому сенсі, що він не працює в мережі національних аудиторських органів. ЄСА є незалежним зовнішнім аудитором ЄС, який надає свою щорічну гарантію Європейському парламенту, Раді та громадськості. ЄСА контролює ЄК, перевіряючи якість способів, якими ЄК моніторить національне звітування. Щорічний звіт ЄСА вказує на те, чи бюджет ЄС, за який відповідає ЄК, витрачається відповідно до правил. Щорічні звіти ЄСА є кінцевим етапом у потоці національних аудитів та аудиту ЄС. Керівні Органи перші у лінії, щоб гарантувати, що платежі здійснені правильно, а Національні Аудиторські Органи надають гарантії, що платежі були здійснені правильно. Використовуючи Щорічний Звіт ЄСА, Європейський парламент ставить запитання Комісарам та погоджує або не погоджує їх.

¹ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=CELEX%3A32021R1060>

Національний рівень; Керівні Органи (КО), Аудиторські Органи (АО), та Верховні Аудиторські Установи (ВАУ)

У державах-членах ЄС ключовими інституціями в системі управління політикою згуртованості є Керівні Органи (КО), які призначаються для кожного фонду ЄСІФ. КО може бути міністерство або спеціалізоване агентство. КО відповідає за впровадження фонду, гарантує, що дотримуються принципи здорового фінансового управління, перевіряє, чи проекти відповідають критеріям, і готує національну оцінку програми. КО є "першою лінією оборони" у забезпеченні ефективного та відповідного до правил витрачання коштів ЄС. Вони підтримують ідентифікацію, формулювання та управління проектами, відповідають за те, щоб виділені ресурси були використані, а рівень помилок у витратах залишався нижче 2%. КО п'ять разів на рік звітують ЄК про прогрес та результати. Цей аудит результатів здебільшого представлений у вигляді показників внеску та продукту.

Кожен КО має Моніторинговий Комітет (МК), у якому представлено різноманітні заінтересовані сторони. Вони допомагають визначити проекти та адаптувати їх до регіональних або місцевих потреб та відіграють роль у контролі за прогресом. Диверсифікований і широкий склад МК має на меті запобігти впливу на програми з боку окремих заінтересованих сторін.

«Друга лінія оборони» - це 116 національних Аудиторських Органів (АО) у 27 державах-членах. Вони аудитують фактичні витрати проектів ЄСІФ. КО гарантують відбір та професійне управління проектами, тоді як АО підтверджують законність витрат. ЄК через DAC оцінює якість національних аудиторських органів та контролює їхню роботу на основі вибірок.



Управління і контроль за ЄСІФ на рівні держави-члена ЄС

Інвестиційне фінансування, яке надається через ЄСІФ, є значним з кількох причин. По-перше, хоча воно спрямоване на зменшення соціально-економічних диспропорцій між країнами ЄС, воно також може допомогти зменшити диспропорції всередині країн за



допомогою цільових і, в ідеалі, місцевих інвестицій. По-друге, заохочення зростання продуктивності має вирішальне значення для забезпечення більшого добробуту, оскільки це може мати позитивний вплив на доходи та робочі місця, здоров'я та доступ до послуг. Одним із інгредієнтів для сприяння такому зростанню є інвестиції як у «тверду» (наприклад, транспорт, енергетика, інформаційно-комунікаційні технології тощо), так і в «м'яку» інфраструктуру (наприклад, дослідження та розробки, людський капітал і навички, соціальні та публічні послуги тощо).

Угоди про партнерство (УП), узгоджені між ЄС та державами-членами, визначають інвестиційні пріоритети ЄСІФ на національному рівні. УП розроблені для досягнення цілей політики згуртованості через систему національних і регіональних операційних програм (ОП). УП також встановлюють орієнтовне річне фінансове асигнування для кожної ОП. У всьому ЄС відповідальність за управління та реалізацію ОП покладено на інституції визначені як Керівні Органи (КО). КО зазвичай створені у відповідних міністерствах. Країни-члени ЄС також можуть делегувати функції регіональним адміністраціям, створюючи регіональні КО, відповідальні за ЄСІФ на їхній території.

Діяльність кожного КО регулюється Системою управління та контролю (MCS), яка встановлює інституційну та правову основу для інвестицій ЄСІФ та реалізації ОП, а також загальними правилами, процедурами та механізмами моніторингу. КО відповідають за ряд видів діяльності, які вимагають технічних знань і широкого спектру професійних навичок. Вони працюють у жорстко контрольованому законодавчому та регулятивному середовищі, де процеси та процедури чітко визначені, щоб мінімізувати можливість помилок або шахрайства. КО можуть делегувати частину своєї діяльності проміжним органам (ПО), залишаючись відповідальними за загальне управління. Бенефіціарами є юридичні особи, як правило, підприємства, державні органи (наприклад, галузеві міністерства, агенції, міські чи муніципальні органи влади тощо), неурядові організації (НУО) або університети, які подають та можуть отримати фінансування ЄСІФ для проекту, спрямованого на досягнення конкретних цілей політики згуртованості, які зазначені в ОП.

Система управління і контролю на рівні держави-члена

УПРАВЛІННЯ ПОЛІТИКОЮ ЗГУРТОВАНОСТІ ЄС НА РІВНІ КРАЇН-ЧЛЕНІВ

Керівний орган (Managing Authority, MA)

- оперативне управління (адміністрування) реалізації програм
- методичне забезпечення реалізації програм та підтримка бенефіціарів
- оцінка заявок та перевірка проектів на відповідність критеріям
- відбір та фінансування проектів
- гарантування дотримання принципів ефективного фінансового управління
- відповідальність за впровадження програм, використання ЄСІФ на відповідній території
- звітування перед ЄК (5 разів на рік) про прогрес та результати програм (досягнення індикативних показників результату та продукту)
- національна оцінка реалізації програм

Аудиторський орган (Audit Authority, AA)

- забезпечення ефективного функціонування системи управління та внутрішнього контролю програм
- аудит фактичних витрат за проектами в рамках програм ЄСІФ
- видача сертифікатів підтвердження витрат за проектами

Моніторинговий комітет (Monitoring Committee, MB)

- моніторинг досягнення цілей програм
- визначення пріоритетів та адаптація їх до регіональних і місцевих потреб з метою досягнення максимального позитивного впливу (ефекту) від реалізації проектів
- запобігання впливу на програми окремих заінтересованих сторін

Проміжний орган (Intermediate Body, IB)

- за визначенням Керівного органу виконує окремі функції з управління програмою (оцінка заявок, відбір проектів, тощо)
- можуть бути ЦОВВ, регіональні та місцеві органи влади, агенції регіонального розвитку, інші державні чи приватні інституції



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Керівні органи (КО) відповідають за оцінку заявок, відбір проектів для фінансування, управління адміністративними перевітками та перевітками на місці, санкціонування платежів, збір даних про кожну операцію та реалізацію заходів протидії шахрайству. Крім того, КО повинні надавати методичне забезпечення, рекомендації та підтримку бенефіціарам.

Аудиторські органи (АО) забезпечують ефективне функціонування систем управління та внутрішнього контролю Операційних Програм. У більшості випадків АО є незалежними від фінансових відомств і міністерств ЄС, як правило, пов'язані з державними канцеляріями, міністерствами фінансів або вищими органами фінансового контролю. Самі АО підлягають аудиту Генерального директорату з аудиту Європейської Комісії та Європейського суду аудиторів.

КО можуть довірити деякі зі своїх функцій управління Операційною Програмою одному або декільком **Проміжним Органам (ПО)**. ПО можуть бути міністерствами, регіональними органами влади, місцевими органами влади, агенціями регіонального розвитку або іншими публічними чи приватними органами.

Кожна держава-член створює комітет для моніторингу впровадження програми (**Моніторинговий Комітет, МК**). Держава-член може створити єдиний моніторинговий комітет для охоплення більш ніж однієї програми. Кожен МК ухвалює свої правила процедури, включаючи положення щодо запобігання будь-якому конфлікту інтересів та застосування принципу прозорості. МК збирається щонайменше один раз на рік і розглядає всі питання, які впливають на хід програми щодо досягнення її цілей. Держава-член визначає склад МК та забезпечує збалансоване представництво відповідних органів влади та проміжних органів держави-члена, а також представників партнерів через прозорий процес. Кожен член МК має право голосу. МК очолює представник держави-члена або керівного органу.

Бенефіціарами є юридичні особи, які отримують фінансування від ЄС, і зазвичай це підприємства або публічні органи (наприклад, профільні міністерства, агенції, муніципальні органи влади тощо), а також організації громадянського суспільства, університети тощо. Бенефіціари відповідають за забезпечення чіткого аудиторського сліду протягом усього циклу реалізації проекту та надання інформації про проект іншим органам системи управління і контролю в рамках політики згуртованості ЄС.

Нормативне регулювання системи та повноважень інституцій відповідальних за управління політикою згуртованості наведе у **ДОДАТКУ 1. ВИТЯГ З РЕГЛАМЕНТУ (ЄС) 2021/1060 щодо інституцій задіяних в управління політикою згуртованості та Європейськими структурними та інвестиційними фондами**

У **ДОДАТКАХ 2-5²** представлені документи, які детально розкривають систему управління Політикою Згуртованості та управління Європейськими структурними та інвестиційними фондами на прикладі Республіки Польща.

ДОДАТОК 2. Організаційна схема Міністерства фондів і регіональної політики Республіки Польща.

ДОДАТОК 3. Положення про Міністерство фондів і регіональної політики Республіки Польща.

² Усі додатки виконані в неофіційному перекладі з польської на українську мову.

ДОДАТОК 4. Приклад системи управління і контролю ЄСІФ на регіональному рівні (на прикладі Мазовецького Воєводства Республіки Польща).

ДОДАТОК 5. ЗАКОН РЕСПУБЛІКИ ПОЛЬЩА (від 28 квітня 2022 року) про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027.

Система управління і контролю на прикладі Республіки Польща.



Якісне врядування сприяє ефективності публічного інвестування

Дані свідчать про те, що інституційна якість і процеси управління впливають на очікувану віддачу від публічних інвестицій і позитивно впливають на здатність публічних інвестицій «підважувати» приватні інвестиції, а не витіснити їх (OECD, 2018 [26]). Таким чином, якість публічного управління та врядування на всіх рівнях є ключовим фактором того, чи інвестиції в згуртованість перетворюються на зростання (OECD, 2013 [8]). Згідно з Індексом публічних інвестицій МВФ близько 30% потенційних здобутків від публічних інвестицій втрачається через неефективність процесів публічного інвестування (IMF, 2015 [27]). Низькі спроможність місцевих інституцій та якість врядування можуть вплинути на інвестиційні процеси через розроблення і реалізацію стратегій розвитку, які красиво написані, але є беззмістовними, часто просуваючи інтереси конкретних політичних та/або економічних груп і призводячи до неефективного використання значних і дефіцитних фінансових ресурсів (Crescenzi and Giua, 2016 [28]).

Механізми врядування та хороші інституційні умови позитивно впливають на публічне інвестування

Країни ОЕСР та держави-члени ЄС мають давню традицію використання різних механізмів для забезпечення того, щоб практика управління підтримувала публічні витрати та інвестиції, які сприяють регіональному розвитку. Щоб допомогти національним і субнаціональним органам влади ефективніше інвестувати публічні кошти, особливо в світлі скорочення ресурсів і зростання потреб, у 2014 році Рада ОЕСР



прийняла Рекомендацію щодо ефективного публічного інвестування на всіх рівнях врядування. Рекомендація ґрунтується на трьох принципах дій, які згруповані в 12 принципів.

Рекомендація щодо ефективного публічного інвестування на всіх рівнях врядування

Напрямок 1	Напрямок 2	Напрямок 3
Координувати між різними рівнями врядування та сферами політики	Зміцнювати спроможності та сприяти вивченню уроків політики на всіх рівнях управління	Забезпечити надійні рамкові умови на всіх рівнях врядування
<p>Інвестувати на засадах інтегрованої стратегії, пристосованої до специфіки різних місць.</p> <p>Запровадити ефективні інструменти координації на всіх рівнях врядування.</p> <p>Координувати горизонтально діяльність органів врядування на субнаціональному рівні для досягнення відповідного масштабу інвестування.</p>	<p>Заздалегідь оцінювати довгостроковий вплив та ризику публічного інвестування.</p> <p>Співпрацювати із заінтересованими сторонами протягом усього циклу інвестування.</p> <p>Мобілізувати учасників процесу з приватного сектору та з фінансових установ.</p> <p>Вдосконалювати експертні знання посадовців та інституцій, залучених до процесу публічного інвестування.</p> <p>Фокусувати зусилля на результатах і підтримувати навчання на основі здобутого досвіду.</p>	<p>Розробляти адаптовані до цілей інвестування податково-бюджетні механізми.</p> <p>Вимагати належного і прозорого фінансового управління.</p> <p>Підтримувати прозорість та стратегічну націленість публічних закупівель.</p> <p>Прагнути якості та узгодженості регуляторних систем на всіх рівнях врядування.</p>

Джерело: <https://www.oecd.org/effective-public-investment-toolkit/>

Важливість якісних інституційних умов і управління для ефективного використання коштів ЄС широко цитується в академічній літературі (De la Fuente, 2002 [31] ; Ederveen, de Groot and Nahuis, 2006 [32] ; Ederveen et al., 2003 [33]) і узгоджується з іншими висновками щодо важливості якісного управління та управління для ефективного публічного інвестування (Європейська Комісія, 2018 [3]). Дані опитування 202 регіонів ЄС підкреслюють, що якість регіонального управління може виступати визначальним фактором для ефективного використання фондів ЄС (Charron, Dijkstra and Lapuente, 2014 [34]); а в Італії, наприклад, неоднорідність регіональної адміністративної спроможності була пов'язана з більшим чи меншим успіхом у використанні європейських структурних та інвестиційних фондів (Milio, 2007 [35]).

Інвестиційна та адміністративна спроможність

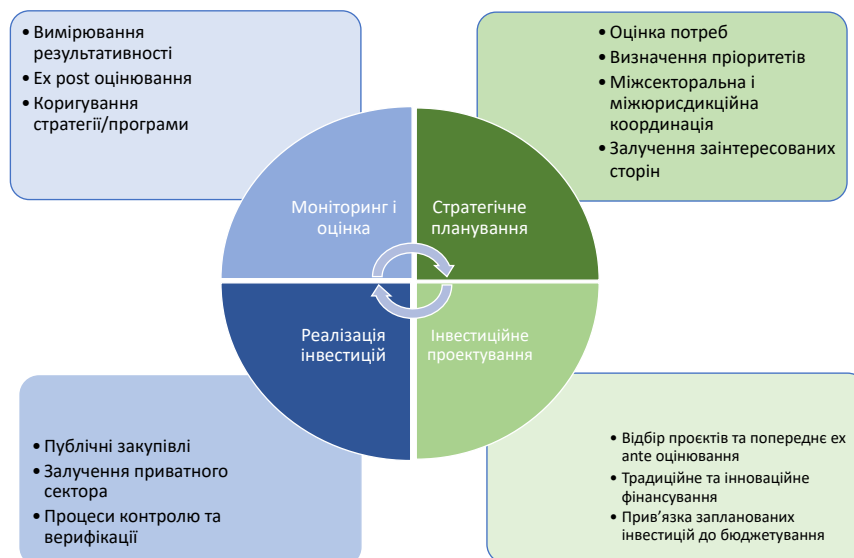
Якісне управління для успішного інвестування ЄСІФ залежить від низки факторів. Звичайно, це залежить від забезпечення хороших інституційних умов. Але це також залежить від різних спроможностей, включаючи **інвестиційну спроможність** (таблиця №..) та **адміністративну спроможність**.

Максимізація ефективності ЄСІФ вимагає від публічних службовців відповідних навичок і систем для розробки та управління складними проектами, а також багаторівневими системами врядування, які підтримують публічне інвестування. Це особливо важливо з огляду на те, що публічні інвестиції через фонди ЄС є спільною відповідальністю між національним, регіональним, місцевим і європейським рівнями врядування, що вимагає ефективних багаторівневих механізмів врядування, а також кваліфікованих публічних службовців для управління та адміністрування інвестиційних циклів.

Визначення інвестиційної спроможності

Питання інвестиційної спроможності є основоположним для всіх суб'єктів, залучених до інвестування ЄСІФ – включаючи уряди, національні координаційні органи, КО, ПО, бенефіціарів та інших відповідних заінтересованих сторін – для розробки ОП, визначення пріоритетів інвестиційних потреб, вибору проектів та моніторингу та оцінки. Щодо публічного інвестування спроможність стосується інституційних механізмів, технічних спроможностей людських, економічних і фінансових ресурсів, а також політичних практик, які впливають на публічне інвестування. Висока інвестиційна спроможність є засобом досягнення важливих цілей на різних етапах інвестиційного циклу (рис.).

Рисунок. Інвестиційний цикл





USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

Для підтримки ефективного управління публічними інвестиціями протягом усього інвестиційного циклу існує низка спроможностей або дій, які є фундаментальними на кожному етапі інвестиційного циклу. Серед них:

Стратегічне планування

- Реалізація стратегічного планування, яке є адаптивним, орієнтованим на результати, реалістичним, перспективним і узгодженим з національними та/або іншими цілями вищого рівня (наприклад, угодою про партнерство).
- Забезпечення якості та наявності технічного та управлінського досвіду, необхідного для планування та виконання публічних інвестицій протягом усього інвестиційного циклу.
- Координація між секторами та/або юрисдикціями для досягнення інтегрованого (і територіально-орієнтованого) підходу та забезпечення взаємодоповнюваності.
- Залучення заінтересованих сторін до планування для підвищення якості та підтримки вибору інвестицій, а також для запобігання ризику захоплення певними групами інтересів.
- Розробка механізмів моніторингу та управління ризиками для чесності та підзвітності протягом усього інвестиційного циклу.

Інвестиційне проектування

- Проведення прискіпливої *попередньої* оцінки.
Узгодження стратегічних планів з багаторічними бюджетами.
Використання традиційних та інноваційних джерел фінансування.

Реалізація інвестицій

- Розроблення та підтримка прозорих, конкурентоспроможних процесів публічних закупівель із відповідними системами внутрішнього контролю.]
- Мобілізація фінансування приватного сектора без шкоди для довгострокової стабільності публічних інвестиційних проектів.
- «Краще регулювання» на всіх рівнях управління та забезпеченні узгодженості положень між ними.

Моніторинг та оцінка

- Розроблення та використання системи індикаторів моніторингу з реалістичними цілями, що сприяють продуктивності.
- Проведення регулярного *ex post* оцінювання.
- Використання інформації про моніторинг та оцінку для покращення прийняття рішень і визначення необхідних коригувань.

Джерело : (OECD, 2018 [26]; Mizell and Allain-Dupré, 2013 [40]; Allain-Dupré, Hulbert and Vincent, 2017 [41]; Rajaram et al., 2010 [42]; Dabla-Norris et al. , 2010[43]; Milio, 2007[35])

Визначення адміністративної спроможності

Термін «**адміністративна спроможність**» не має стандартного визначення, незважаючи на широке використання. У контексті ЄС і, зокрема, політики згуртованості, її можна концептуалізувати як сукупність спроможностей, які держави-члени ЄС використовують для досягнення ефективного витрачання коштів ЄС, а саме **людських ресурсів** (кількість, якість з точки зору навичок і досвіду, управління людськими ресурсами, системи, які структурують стимули тощо), **організаційна структура** (інституційний дизайн, координація та підзвітність органів у процесах управління та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

впровадження), **системи та інструменти** (включаючи адаптивність до процедур) та **управління** (правові та процедурні механізми) (Surubaru, 2017). [44] ; Європейський комітет регіонів, 2018 р. [45] ; EC-DG REGIO, 2018 р. [46]).

Виходячи з цього, розвиток адміністративної спроможності (РАС) можна визначити як розвиток навичок, досвіду, технічних, управлінських та стратегічних спроможностей в організації. Це часто досягається шляхом надання технічної допомоги, короткострокового та довгострокового навчання, а також залучення спеціалістів. Процес розбудови адміністративної спроможності може включати розвиток людських, матеріальних і фінансових ресурсів, а також стратегічне планування (OECD, 2002 [47]).

Розвиток адміністративної спроможності також є процесом «навчання на практиці», під час якого національні та субнаціональні органи влади можуть щодня набувати необхідних спроможностей на практиці. Щоб створити необхідну спроможність, процес «навчання на практиці» має йти рука об руку з диференційованою та цілеспрямованою діяльністю з розвитку спроможностей та технічною допомогою. Таким чином, адміністративна спроможність національних, регіональних і місцевих органів влади для ефективного управління такими складними інвестиціями та механізмами фінансування та забезпечення якісних інституцій і управління є вирішальною для успішного надання коштів ЄС і, зрештою, кращої згуртованості в ЄС.

Інвестиції в РАС допомагають покращити управління ЄСІФ, що зрештою призводить до оптимізації рівня засвоєння коштів (повне витрачання наявних коштів); мінімізувати порушення (правильно витратити кошти); і, що найважливіше, для максимізації впливу та сталості (витрачаючи їх стратегічно) (Європейська Комісія, 2018 [48]). Іншими словами, РАС підвищує спроможність організацій, які беруть участь в управлінні європейськими коштами ефективного виконувати свої обов'язки та забезпечувати більш ефективні інвестиції ЄСІФ.

Розбудова адміністративної спроможності через технічну допомогу для органів управління

Адміністративна спроможність визнана одним із ключових факторів, що сприяє успіху політики згуртованості (Voijmans, 2013 [49] ; Rodriguez-Pose and Garcilazo, 2013 [50]). Враховуючи його важливість для ефективного та сталого інвестування ЄСІФ, ЄС прагне підтримувати держави-члени та їхні КО у розбудові такого потенціалу. Керівні органи досить різноманітні, вони представляють як центральний, так і субнаціональний рівні влади. Вони стикаються з подібними проблемами, пов'язаними з навичками, компетенціями чи організаційними можливостями, способами спілкування з бенефіціарами та/або громадськістю, координації та взаємодії з внутрішніми та зовнішніми заінтересованими сторонами, а також організації оцінки впливу, моніторингу та аудиту. Те, як ці виклики проявляються, буде відрізнятися залежно від інституційного та політичного контексту країни чи регіону, а також тривалості досвіду політики згуртованості тощо. Прогалини в їхніх адміністративних можливостях широко визнаються державами-членами та органами ЄС, тому важливою є підтримка реформи публічного управління та технічної допомоги через політику згуртованості.

Європейська комісія зробила розбудову адміністративної спроможності центральною частиною політики згуртованості та стратегії «Європа 2020». З початку поточного програмного періоду (2021-2027) Європейська Комісія, і зокрема DG REGIO, пропонує адміністраціям держав-членів ЄС різноманітні механізми для зміцнення їхньої інституційної спроможності та професійної підготовки тих, хто керує ЄСІФ. До них

належать інвестиції в ефективне публічне управління, а також спеціальні програми, такі як TAIEX-REGIO PEER 2 PEER; Договори доброчесності; S3 Platform, Urban Development Network, рекомендації для практиків щодо уникнення помилок у публічних закупівлях; навчальні семінари; та Рамкова компетенція ЄС для управління та впровадження ЄФРР/ФЗ разом із інструментом самооцінки, який визначає та усуває прогалини в компетенціях.

Аналітична основа ОЕСР для розвитку адміністративної спроможності

Щоб допомогти КО продумати та розробити свої Дорожні карти з розвитку адміністративної спроможності, ОЕСР розробила концентричну структуру, яка охоплює різні виміри, з якими КО повинні працювати та/або враховувати їх, просуваючись у розробці та впровадженні своїх операційних програм ЄСІФ.

Аналітична рамка ОЕСР для розбудови адміністративної спроможності



Люди

Люди є основою будь-якої організації. Таким чином, ОЕСР тісно співпрацювала з країнами-членами для розробки Рекомендацій ОЕСР 2019 року щодо лідерства та здібностей у державній службі (PSLC), які визначають 14 принципів для створення ефективної робочої сили у публічному секторі. Людський вимір цієї рамки слідує за другим стовпом PSLC, який сприяє розбудові спроможності державної служби для досягнення оперативних та стратегічних цілей, у цьому випадку шляхом визначення набору навичок та компетенцій, необхідних для високопродуктивного керівного органу. Йдеться про те, як виявляються та вирішуються прогалини у навичках, як шляхом залучення та найму необхідних навичок та знань з ринку праці, так і за допомогою інструментів навчання та розвитку, включаючи тренінги, для розбудови спроможності робочої сили. Також розглядається, як можна мотивувати робочу силу використовувати свої навички найкращим чином. Це передбачає перегляд систем стимулювання та управління результативністю для встановлення цілей та вимірювання прогресу до них, а також ролі лідерів та менеджерів для мотивації своїх працівників.

Організація



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

Жінкам і чоловікам з відповідними навичками також потрібна організаційна структура та підтримка, які дозволять і нададуть їм можливість застосовувати свої навички в роботі. Емпіричні дослідження показують, що низька організаційна складність і висока стабільність персоналу є важливими показниками організаційної спроможності (Andrews, Beynon and McDermott, 2015 [57]). Дії співробітників значною мірою формуються системою, в якій вони працюють. Це другий рівень аналізу. Цей вимір розглядає системи, інструменти, бізнес-процеси та культуру, які впливають на роботу персоналу КО. Він розглядає, чи ці інструменти та системи узгоджуються зі стратегічними цілями КО та підтримуються гнучкими структурами управління для сприяння ефективному прийняттю рішень на основі даних. Системи управління персоналом залучають і підтримують ефективність потрібних людей, а організаційний розвиток гарантує, що люди здатні виконувати завдання. ІКТ та системи управління інформацією також важливі для полегшення спілкування та забезпечення того, щоб керівництво було готове приймати рішення на основі даних.

Стратегічне планування та координація

Вимір стратегічного планування вивчає різні аспекти протягом усього інвестиційного циклу, від розробки стратегії, встановлення пріоритетів, координації, планування та відбору проекту до реалізації проекту, залучення заінтересованих сторін, моніторингу та оцінки. В опитуванні, проведеному ОЕСР і Комітетом регіонів (CoR) у 2015 році, погане стратегічне планування було визначено однією з найважливіших проблем для публічних інвестицій, окрім проблеми фінансування (OECD-CoR, 2015 [58]). *Рекомендація ОЕСР щодо ефективного публічного інвестування на всіх рівнях врядування* (ОЕСР, 2014 р. [29]) наголошує на передумовах для належного стратегічного планування, зокрема для залучення зовнішніх заінтересованих сторін і приватних акторів. Принципи також підкреслюють важливість координації між рівнями управління та між юрисдикціями, а також міжюрисдикційної координації для ефективних інвестиційних стратегій. Рекомендація, що містить 12 принципів, доповнюється Інструментарієм впровадження, який включає набір індикаторів, які допоможуть країнам, регіонам, містам та іншим місцевим органам влади самостійно оцінити свої можливості стратегічного планування, вузькі місця, з якими вони стикаються, і пріоритети дій (ОЕСР), 2019 [30]).

Рамкові умови

Належні рамкові умови мають вирішальне значення для створення сприятливого середовища для ефективного інвестування на всіх рівнях врядування. Ці умови включають фіскальну систему, адаптовану до інвестиційних цілей, надійне та прозоре фінансове управління, прозорість і стратегічне використання публічних закупівель, а також послідовні та чіткі регулятивні та законодавчі системи.

Здатність КО ефективно працювати залежить від багатьох факторів, які знаходяться поза їхнім контролем: встановлення пріоритетів Урядом, нормативні акти, такі як правила, процедури та умови ЄС, бюджетні асигнування та фіскальні правила для управління публічними інвестиціями тощо. Рамки децентралізації також можуть впливати на те як регіональна влада керує ЄСІФ. Рамкові умови визначають спосіб роботи принципу партнерства з приватним сектором (бізнес-спільнотою), неурядовими організаціями (НУО) та громадянами. Таким чином, важливо застосовувати цілісний та комплексний підхід, щоб чітко розуміти вузькі місця, які перешкоджають ефективному та результативному функціонуванню КО, а також



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

шляхи їх усунення. Якщо так діяти, то збільшується можливість запровадження певної гнучкості в систему без зміни загальних рамкових умов.

Враховуючи зростаючі інвестиційні потреби та зменшення публічних інвестиційних витрат, механізми фінансування Європейського Союзу (ЄС) є важливим інструментом для забезпечення інвестиційних витрат у державах-членах ЄС. У програмному періоді 2014-2020 рр. Європейським структурним та інвестиційними фондами (ЄСІФ) було виділено 461 млрд євро. Завдяки національному співфінансуванню загальна сума доступних для інвестицій ЄСІФ в Європейському Союзі становила 647 мільярдів євро. Враховуючи широту та важливість ЄСІФ, найкраще використання можливостей, які він пропонує, залежить від забезпечення якісних інституцій та адміністративної спроможності, а також ефективних механізмів управління.

Адміністративні спроможності мають значення для ефективності та впливу ЄСІФ. Зокрема, якісні практики управління, інституції та інституційні практики можуть позитивно вплинути на віддачу від інвестицій Політики згуртованості, регіональну конкурентоспроможність та економічне зростання. Таким чином, важливо інвестувати в управління, створювати адекватні можливості для управління ресурсами ЄС на всіх рівнях врядування та розробляти потужні інвестиційні стратегії. Ці концепції є ключовими положеннями Рекомендації ОЕСР щодо ефективного публічного інвестування на всіх рівнях врядування. Напередодні періоду програмування 2021-2027 Європейська Комісія запустила пілотний проект для підтримки керівних органів ЄСІФ (КО) у розробці дорожніх карт, спрямованих на посилення їх адміністративної спроможності для ефективного нагляду, адміністрування та оцінки використання ЄСІФ. Для участі в цьому проекті DG REGIO відібрав п'ять КО – три на національному рівні та два на регіональному. Висновки, наведені нижче, опираються на проект, який було розпочато з цими п'ятьма КО. З цієї відібраної групи КО в системі управління ЄСІФ зустрічаються зі схожими викликами, і уроки широко застосовуються не лише до керівних органів держав-членів ЄС, але й до інституцій публічного сектору, які відповідають за розробку та реалізацію інвестиційних стратегій і прагнуть посилити свій потенціал.

Висновки дослідження ОЕСР

Кожен КО в пілотному проекті демонстрував конкретні виклики, пов'язані з різноманітними питаннями, включаючи умови місцевого ринку, відмінні структури управління та точне поєднання тематичних цілей. Незважаючи на індивідуальні характеристики кожного КО, включно з розміром, територіальним охопленням (національним чи регіональним), рівнем досвіду в управлінні ЄСІФ тощо, на етапі діагностики та в інтерв'ю із заінтересованими сторонами виникли спільні теми з точки зору викликів, досвіду, потреб і (іноді) рішень. Незважаючи на те, що перелічені нижче виклики різною мірою впливають на кожен КО, ключове спостереження цього проекту полягає в тому, що всі п'ять КО – і, швидше за все, інші КО за межами цієї вибірки – визнають елементи цих проблем, які їх стосуються.

Сфера викликів 1: управління людьми та організацією

КО, як правило, мають кваліфікований і професійний персонал, але він не сприймається та не управляється як стратегічний актив. Більшість персоналу в КО керуються традиційними ієрархічними «налаштуваннями», де управління талантами не сприймається стратегічно для досягнення цілей інвестицій ЄСІФ. Це часто призводить до дефіциту певних навичок або неправильного розподілу навичок, відсутності



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

формалізації профілів посад і ролей і поганого прогнозування потреб у навичках та планування робочої сили.

Широко поширене бажання проводити більше навчання, але модулям навчання та розвитку бракує стратегічного бачення, і вони використовуються недостатньо. Більшість КО мають навчальні модулі, розроблені для того, щоб тримати персонал в курсі законодавчих і нормативних розробок. Окрім цих основних модулів, навчання не сприймається персоналом як корисне для розвитку їх кар'єри. Компетенції для адміністрування ЄСІФ рідко визначаються, і тому навчання та розвиток систематично не узгоджуються з розвитком основних компетенцій.

КО повинні мати можливість залучати та утримувати найкращі таланти, але вони відчують обмеження у своїх можливостях вирішення цієї проблеми. Управління ЄСІФ вимагає використання ряду навичок і технічних знань, але багатьом КО не вистачає гнучкості та спритності для цього. КО стикаються з конкуренцією щодо залучення необхідних навичок, а існуюча політика управління людськими ресурсами часто є жорсткою та повільною. Можливості для мобільності часто обмежені, багато співробітників сидять у плоскій ієрархії з невеликими шансами значущого просування по службі. З часом залученість співробітників може постраждати, і в деяких КО плінність кадрів висока.

Сфера викликів 2: Стратегічне впровадження операційних програм

КО стикаються зі спільними проблемами у своєму стратегічному підході до реалізації операційної програми та інвестиційного циклу ЄСІФ, які впливають на ефективність витрачання коштів. Незалежно від контексту країни та рівня досвіду фінансування ЄСІФ, загалом є можливості для підвищення спроможності щодо стратегічної розробки операційної програми (ОП), встановлення пріоритетів, обміну інформацією та знаннями та вимірювання ефективності. Це може допомогти КО краще охопити синергію в межах своїх ОП і конкретних цілей політики, створити більш інтегровані інвестиційні процеси, оптимізувати процеси впровадження ОП протягом усього інвестиційного циклу та, зрештою, посилити інвестиційний вплив.

Є можливості для побудови міцнішого партнерства між заінтересованими сторонами ОП, зокрема з бенефіціарами, у тому числі за допомогою більш індивідуальних підходів. КО є фундаментальними партнерами у забезпеченні ефективного використання ЄСІФ як засобу досягнення цілей політики згуртованості та національного розвитку. Проміжні органи (ПО) і особливо бенефіціари, як кінцеві одержувачі коштів ЄС, відіграють вирішальну роль в інвестиційному процесі ЄСІФ. Є можливості для кращої підтримки спроможності цих двох груп – і особливо бенефіціарів – керувати та реалізовувати проекти, що фінансуються ЄСІФ протягом усього інвестиційного циклу ОП. Пристосування комунікації та розбудова спроможностей до їхніх потреб є одним із підходів. Це додаткове міркування може бути основоположним для встановлення та підтримки конструктивних партнерських відносин із заінтересованими сторонами ОП, зокрема бенефіціарами.

Сфера викликів 3: Рамкові умови

Рамкові умови чинять значний тиск на виконання операційної програми, що зрештою впливає на спроможність використання коштів. Рамкові умови, як правило, знаходяться поза прямим контролем КО, однак вони сильно впливають на здатність КО безперешкодно керувати інвестиціями в ОП. Часті зміни нормативно-



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

правової бази (як на національному, так і на європейському рівнях), універсальні підходи до реалізації ОП, непослідовне тлумачення процесів контролю, верифікації та аудиту, а також складні та/або непрозорі закони про закупівлі – все це приводить до створення адміністративного тягаря та високих операційних витрат. Це може призвести до затримок впровадження, фінансових коригувань, недовіри до системи та, у крайньому випадку, до стримування бенефіціарів використовувати ЄСІФ. КО та інші сторони, включно з проміжними органами (ПО), повинні працювати разом, щоб якомога швидше та ефективніше впоратися з труднощами. Також важливо враховувати активні консультації з КО та ПО при розробці рамкових умов, які структурують їхню роботу.

Виклики вищого рівня

Існує простір для більшої інновації в тому, як працюють КО та в практичній реалізації операційних програм. Структури та процеси, що встановлюють управління та впровадження ЄСІФ, спрямовані на мінімізацію ризиків і пом'якшення можливого шахрайства чи помилок. Це дуже розумно. Тим часом механізми, створені для досягнення цього, можуть пригнічувати здатність національних і регіональних КО бути інноваційними в різноманітних видах діяльності, включаючи те, як вони адмініструють і керують своїм персоналом і організаціями, а також як вони розробляють і відбирають проекти. У свою чергу, це може обмежити ефективність досягнення цілей вищого рівня або бажаних інвестиційних результатів.

Ініціативи щодо розбудови адміністративної спроможності КО повинні здійснюватися у належному масштабі. КО можуть багато чого зробити, щоб розвинути свою спроможність для більш ефективного інвестування ОП, особливо щодо тих питань, які входять до їх організаційних повноважень. Однак існують інші проблеми, які впливають на їхню здатність ефективно діяти та інвестувати, і для їх подолання потрібна підтримка з боку органів вищого рівня. Людські ресурси є прикладом. Незважаючи на те, що в КО може бути нестача персоналу та/або недостатня кваліфікація, у них часто бракує повноважень та/або стимулів наймати додаткових працівників і навчати їх у необхідному обсязі через правила, встановлені централізовано, які застосовуються до ширшої державної служби. Крім того, бути почутим у таких питаннях, як обтяжливі процедури або неузгоджені результати контролю, і працювати над знаходженням практичних рішень не може виходити від одного керівного органу, але повинно виходити від групи керівних органів. Ці питання потім потрібно передати до відповідних органів вищого рівня для розгляду та вжиття дій. Такий тип єдності та діалогу між керівними органами у країні, схоже, не відбувається так часто, як це могло б або повинно бути. Нарешті, багато дій, знайдених у дорожніх картах, розроблених через цей пілотний проект, можна було б краще використати на вищому рівні – через систему управління та контролю або, наприклад, на рівні Національного координаційного органу. Такий підхід може мати більший вплив, ніж підхід від керівного органу до керівного органу. Дії могли б бути легше впроваджені та мати ширший вплив на адміністрування та використання Європейських структурних та інвестиційних фондів у країні, краще підтримуючи здатність держав-членів ЄС досягати цілей політики згуртованості.

Ця аналітична записка була підготовлена ГО «Інститут громадянського суспільства» в рамках проекту «Підтримка формування ефективної регіональної політики в контексті євроінтеграції України та воєнних викликів», та стала можливою завдяки Агентству США з міжнародного розвитку (USAID) та щирій підтримці американського народу через Проект USAID «ГОВЕРЛА». Зміст цієї аналітичної записки не обов'язково відображає погляди USAID та Уряду США.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

ДОДАТОК 1. ВИТЯГ З РЕГЛАМЕНТУ (ЄС) 2021/1060 щодо інституцій задіяних в управління політикою згуртованості та Європейськими структурними та інвестиційними фондами

РЕГЛАМЕНТ³ (ЄС) 2021/1060 ЄВРОПЕЙСЬКОГО ПАРЛАМЕНТУ ТА РАДИ від 24 червня 2021 року про встановлення спільних положень щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського фонду морського судноплавства, рибальства та аквакультури та фінансові правила для них і для Фонду притулку, міграції та інтеграції, Фонд внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики

РОЗДІЛ VI

УПРАВЛІННЯ ТА КОНТРОЛЬ

ГЛАВА I

Загальні правила управління та контролю

Стаття 69

Обов'язки держав-членів

1. Держави-члени повинні мати системи управління та контролю для своїх програм відповідно до цього розділу та забезпечувати їх функціонування відповідно до принципу раціонального фінансового управління та ключових вимог, перелічених у Додатку XI.

2. Держави-члени забезпечують законність і регулярність витрат, включених до рахунків, поданих до Комісії, і вживають усіх необхідних заходів для запобігання, виявлення та виправлення та звітування про порушення, включаючи шахрайство. Ці дії включають збір інформації про бенефіціарних власників одержувачів фінансування Союзу відповідно до Додатку XVII. Правила, пов'язані зі збором та обробкою таких даних, повинні відповідати застосовним правилам захисту даних. Комісія, Європейське управління по боротьбі з шахрайством і Рахункова палата повинні мати необхідний доступ до цієї інформації.

Для програм, які підтримуються AMIF, ISF і BMVI, зобов'язання щодо збору інформації про бенефіціарних власників одержувачів фінансування Союзу відповідно до Додатку XVII, як зазначено в першому абзаці, застосовуються з 1 січня 2023 року.

3. Держави-члени, на вимогу Комісії, вживають заходів, необхідних для забезпечення ефективного функціонування своїх систем управління та контролю, а також законності та регулярності видатків, поданих до Комісії. Якщо така дія є аудитом, у ній можуть брати участь посадові особи Комісії або їхні уповноважені представники.

4. Держави-члени забезпечують якість, точність і надійність системи моніторингу та даних про показники.

5. Держави-члени забезпечують публікацію інформації відповідно до вимог, встановлених у цьому Регламенті та в Регламентах щодо окремих фондів, за винятком випадків, коли законодавство Союзу або національне законодавство виключає таку

³ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=CELEX%3A32021R1060>



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

публікацію з міркувань безпеки, громадського порядку, кримінальних розслідувань або захисту персональних даних відповідно до Регламенту (ЄС) 2016/679.

6. Держави-члени повинні мати системи та процедури для забезпечення того, щоб усі документи, необхідні для аудиторського сліду (audit trail), як зазначено в Додатку XIII, зберігалися відповідно до вимог, викладених у статті 82.

7. Держави-члени вживають заходів для забезпечення ефективного розгляду скарг щодо Фондів. Обсяг, правила та процедури, що стосуються цих заходів, є відповідальністю держав-членів відповідно до їх інституційної та правової бази. Це не обмежує загальну можливість громадян і заінтересованих сторін подавати скарги до Комісії. Держави-члени повинні, на запит Комісії, розглядати подані до Комісії скарги, що входять до сфери їх програм, і інформувати Комісію про результати цих перевірок.

Для цілей цієї статті скарги охоплюють будь-які суперечки між потенційними та вибраними бенефіціарами щодо запропонованої чи обраної операції та будь-які суперечки з третіми сторонами щодо впровадження програми або операцій у рамках неї, незалежно від кваліфікації встановлених засобів правового захисту відповідно до національного законодавства.

8. Держави-члени забезпечують, щоб усі обміни інформацією між бенефіціарами та органами влади програми здійснювалися за допомогою електронних систем обміну даними відповідно до Додатку XIV.

Держави-члени сприяють перевагам електронного обміну даними та надають у цьому відношенні всю необхідну підтримку бенефіціарам.

Як відступ від першого абзацу, керівний орган може у виняткових випадках прийняти, за чітким запитом бенефіціара, обмін інформацією в паперовому форматі, без шкоди його зобов'язанню записувати та зберігати дані відповідно до пункту (e) Статті 72(1).

Для програм, які підтримуються EMFAF, AMIF, ISF і BMVI, перший абзац застосовується з 1 січня 2023 року.

Перший абзац не застосовується до програм або пріоритетів згідно з пунктом (m) статті 4(1) Регламенту ЄСФ+.

9. Держави-члени забезпечують, щоб усі офіційні обміни інформацією з Комісією здійснювалися за допомогою електронної системи обміну даними відповідно до Додатку XV.

10. Держава-член надає або гарантує, що керівні органи надають прогнози щодо суми платіжних заявок, які мають бути подані на поточний і наступний календарний рік до 31 січня та 31 липня, відповідно до Додатку VIII.

11. Кожна держава-член повинна мати, щонайпізніше до моменту подання заявки на остаточний платіж за перший звітний рік і не пізніше 30 червня 2023 року, опис системи управління та контролю відповідно до набору шаблонів у Додатку XVI. Вона повинна оновлювати цей опис для відображення будь-яких наступних змін.

12. Держави-члени повідомляють про порушення відповідно до критеріїв визначення випадків порушення, про які слід повідомляти, даних, які необхідно надати, та формату звітності, викладеного в Додатку XII.

Стаття 70

Повноваження та обов'язки Комісії

1. Комісія повинна переконатися, що держави-члени мають системи управління та контролю, які відповідають цьому Регламенту, і що ці системи функціонують ефективно



та результативно під час виконання програм. Комісія повинна розробити, для цілей своєї власної аудиторської роботи, стратегію аудиту та план аудиту, які повинні базуватися на оцінці ризику.

Комісія та органи аудиту координують свої плани аудиту.

2. Комісія проводить перевірки протягом трьох календарних років після прийняття рахунків, до яких були включені відповідні витрати. Цей період не застосовується до операцій, у яких є підозра щодо шахрайства.

3. Для цілей своїх аудитів посадові особи Комісії або їхні уповноважені представники повинні мати доступ до всіх необхідних записів, документів і метаданих, незалежно від носія, на якому вони зберігаються, що стосуються операцій, які підтримуються Фондами, або систем управління та контролю і отримати копії у спеціальному форматі, який запитується.

4. Для перевірок на місці також застосовуються наступні положення:

(а) Комісія повинна повідомити про проведення аудиту компетентний програмний орган щонайменше за 15 робочих днів, за винятком термінових випадків; офіційні особи або уповноважені представники держави-члена можуть брати участь у таких перевірках;

(б) якщо застосування національних положень зберігає певні дії за агентами, спеціально призначеними національним законодавством, посадові особи Комісії та уповноважені представники мають доступ до інформації, отриманої таким чином, без шкоди для компетенції національних судів і з повною повагою до основних прав заінтересованих суб'єктів права;

(с) Комісія передає попередні висновки аудиту компетентному органу держави-члена не пізніше ніж через 3 місяці після останнього дня аудиту;

(д) Комісія передає звіт про аудит не пізніше ніж через 3 місяці з дати отримання повної відповіді від компетентного органу держави-члена на попередні висновки аудиту; відповідь держави-члена вважається повною за відсутності запиту від Комісії щодо надання додаткової інформації або переглянутого документа протягом 2 місяців з дати отримання відповіді держави-члена.

З метою дотримання часових обмежень, встановлених у пунктах (с) і (д) першого абзацу цієї частини, Комісія повинна оприлюднити попередні результати аудиту та аудиторський звіт принаймні однією з офіційних мов інституцій Союзу.

Терміни, зазначені в пунктах (с) і (д) першого абзацу цієї частини, можуть бути продовжені, якщо це буде визнано необхідним і узгоджено між Комісією та компетентним органом держави-члена.

Якщо встановлено термін для відповіді держави-члена на попередні висновки аудиту або аудиторський звіт, зазначений у пунктах (с) і (д) першого абзацу цієї частини, цей термін починається з моменту їх отримання компетентним органом держави-члена принаймні однією з офіційних мов відповідної держави-члена.

Стаття 71

Програмні органи

1. Для цілей статті 63(3) Фінансового регламенту держава-член визначає для кожної програми **керівний орган** і **аудиторський орган**. Якщо держава-член доручає функцію бухгалтерського обліку органу, відмінному від керівного органу відповідно до статті 72(2) цього Регламенту, відповідний орган також має бути ідентифікований як програмний орган. Ті самі органи влади можуть відповідати за декілька програм.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. **Аудиторський орган є органом публічної влади.** Аудиторська робота може здійснюватися публічним або приватним органом, відмінним від аудиторського органу під його відповідальність. Аудиторський орган і будь-який подібний орган, що виконує аудиторську роботу під відповідальність аудиторського органу, повинні бути функціонально незалежними від суб'єктів аудиту.
3. Керівний орган може визначити один або більше **проміжних органів** для виконання певних завдань під його відповідальність. Домовленості між керівним органом і проміжними органами повинні бути зафіксовані в письмовій формі.
4. Держави-члени забезпечують дотримання принципу розподілу функцій між програмними органами та всередині них.
5. Якщо програма забезпечує, відповідно до своїх цілей, підтримку з боку ЄФРР або ЄСФ+ для програми, яка співфінансується Horizon Europe, як зазначено в пункті (b) статті 10(1) Регламенту Horizon Europe, орган, що реалізує програму, яка співфінансується Horizon Europe, визначається як проміжний орган керівним органом відповідної програми відповідно до частини 3 цієї статті.
6. Держава-член, за власною ініціативою, може заснувати координаційний орган для зв'язку з Комісією та надання їй інформації, а також для координації діяльності програмних органів у цій державі-члені.

ГЛАВА II

Стандартні системи управління та контролю

Стаття 72

Функції керівного органу

1. Керівний орган несе відповідальність за управління програмою з метою досягнення цілей програми. Зокрема, він має виконувати такі функції:
 - (a) вибирати операції відповідно до статті 73, за винятком операцій, зазначених у пункті (d) статті 33(3);
 - (b) виконувати завдання з управління програмою відповідно до статті 74;
 - (c) підтримувати роботу моніторингового комітету відповідно до статті 75;
 - (d) контролювати проміжні органи;
 - (e) записувати та зберігати в електронному вигляді дані про кожну операцію, необхідні для моніторингу, оцінки, фінансового управління, перевірки та аудиту відповідно до Додатку XVII, а також забезпечувати безпеку, цілісність і конфіденційність даних та автентифікацію користувачів.
2. Держава-член може доручити функцію бухгалтерського обліку, зазначену в статті 76, керівному органу або іншому органу.
3. Для програм, які підтримуються AMIF, ISF та BMVI, функція бухгалтерського обліку виконується керівним органом або під його відповідальність.

Стаття 73

Вибір операцій керівним органом

1. Для відбору операцій керівний орган повинен встановити та застосовувати критерії та процедури, які є недискримінаційними, прозорими, забезпечують доступність для людей



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

з обмеженими можливостями, гарантують гендерну рівність та враховують Хартію основних прав Європейського Союзу, принцип сталого розвитку та політики Союзу щодо навколишнього середовища відповідно до статті 11 та статті 191(1) ДФЄС.

Критерії та процедури повинні забезпечувати пріоритетність операцій, які будуть обрані, з метою максимізації внеску фінансування Союзу в досягнення цілей програми.

2. При виборі операцій керівний орган повинен:

- (a) забезпечувати відповідність вибраних операцій програмі, включаючи їх узгодженість із відповідними стратегіями, що лежать в основі програми, а також забезпечити ефективний внесок у досягнення конкретних цілей програми;
- (b) гарантувати, що вибрані операції, які відповідають уможливлюючим умовам (enabling conditions), узгоджуються з відповідними стратегіями та документами планування, створеними для виконання цієї уможливлюючої умови;
- (c) гарантувати, що вибрані операції представляють найкраще співвідношення між обсягом підтримки, реалізованою діяльністю та досягненням цілей;
- (d) перевірити, чи має бенефіціар необхідні фінансові ресурси та механізми для покриття витрат на експлуатацію та технічне обслуговування операцій, що включають інвестиції в інфраструктуру або продуктивні інвестиції, щоб забезпечити їх фінансову сталість;
- (e) забезпечити, щоб вибрані операції, які підпадають під дію Директиви 2011/92/ЄС Європейського Парламенту та Ради (⁵¹), підлягали оцінці впливу на навколишнє середовище або процедурі скринінгу та щоб оцінка альтернативних рішень була проведена належним чином, на основі вимог цієї Директиви;
- (f) перевірити, чи було дотримано чинне законодавство, якщо діяльність розпочалася до подання заявки на фінансування до керівного органу;
- (g) переконатися, що вибрані операції належать до сфери діяльності відповідного Фонду та віднесені до певного типу втручання;
- (h) забезпечити, щоб операції не включали види діяльності, які були частиною діяльності, що підлягає релокації відповідно до статті 66, або які становлять передачу продуктивної діяльності відповідно до пункту (a) статті 65(1);
- (i) гарантувати, що обґрунтований висновок Комісії щодо порушення згідно зі статтею 258 ДФЄС не впливає прямо на вибрані операції, які ставлять під загрозу законність і регулярність витрат або виконання операцій;
- (j) забезпечити захист від клімату інвестицій в інфраструктуру, яка має очікуваний термін служби принаймні 5 років.

Що стосується підпункту (b) цієї частини, у випадку цілі один політики, як зазначено в підпункті (a) статті 3(1) Регламенту ЄФРР та CF, лише операції, що відповідають конкретним цілям, зазначеним у підпунктах (i) і (iv) цього пункту повинні узгоджуватися з відповідними стратегіями smart спеціалізації.

3. Керівний орган повинен забезпечити надання бенефіціару документа, в якому викладено всі умови підтримки для кожної операції, включаючи конкретні вимоги щодо продуктів або послуг, які мають бути надані, план фінансування, часовий ліміт для його виконання та де необхідно, метод, який буде застосовуватися для визначення витрат на операцію та умови виплати підтримки.

4. Для операцій, яким присвоєно Знак передового досвіду, або операцій, відібраних у рамках програми, яка співфінансується Horizon Europe, керівний орган може вирішити



надати підтримку безпосередньо з ЄФРР або ЄСФ+, за умови, що такі операції відповідають вимогам, викладеним у пунктах (а), (b) і (g) частини 2.

Крім того, керівні органи можуть застосовувати до операцій, зазначених у першому абзаці, категорії, максимальні суми та методи розрахунку прийнятних витрат, встановлені згідно з відповідним інструментом Союзу. Ці елементи повинні бути викладені в документі, згаданому в частині 3.

5. Коли керівний орган вибирає операцію стратегічного значення, він повинен повідомити Комісію протягом 1 місяця та надати всю відповідну інформацію Комісії про цю операцію.

Стаття 74

Управління програмою керівним органом

1. Керівний орган:

(а) проводить управлінські перевірки, щоб переконатися, що продукти та послуги, що спів-фінансуються, були надані, що операція відповідає чинному законодавству, програмі та умовам підтримки операції, а також:

(і) якщо витрати мають бути відшкодовані відповідно до пункту (а) статті 53(1), що сума витрат, заявлена бенефіціарами щодо цих витрат, була сплачена та що бенефіціари ведуть окрему бухгалтерську документацію або використовують відповідні облікові коди для всіх операцій, пов'язані з операцією;

(іі) якщо витрати мають бути відшкодовані відповідно до пунктів (b), (c) і (d) статті 53(1), що умови для відшкодування витрат бенефіціару виконано;

(b) забезпечує, за наявності фінансування, отримання бенефіціаром належної суми в повному обсязі та не пізніше ніж через 80 днів з дати подання бенефіціаром платіжної вимоги; кінцевий термін може бути перервано, якщо інформація, надана бенефіціаром, не дозволяє керівному органу встановити, правильність суми до сплати;

(c) застосовує ефективні та пропорційні заходи та процедури проти шахрайства, враховуючи виявлені ризики;

(d) запобігає, виявляє та виправляє порушення;

(e) підтверджує, що витрати, занесені до рахунків, є законними та регулярними;

(f) складає управлінську декларацію відповідно до зразка, наведеного в додатку XVIII.

Для пункту (b) першої частини жодна сума не вираховується чи утримується, а також не стягується особливий або інший збір з еквівалентним ефектом, який би зменшив суми, належні бенефіціарам.

Для операцій ДПП керівний орган здійснює платежі на рахунок умовного депонування (escrow account), відкритий для цієї мети на ім'я бенефіціара для використання відповідно до договору ДПП.

2. Управлінські перевірки, зазначені в підпункті (а) першого абзацу частини 1, повинні базуватися на оцінці ризику та бути пропорційними ризикам, визначеним *попередньо* та письмово.

Управлінські перевірки включають адміністративні перевірки щодо платіжних вимог, зроблених бенефіціарами, і перевірки операцій на місці. Ці перевірки проводяться до подання звітності відповідно до статті 98.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3. Якщо керівний орган також є бенефіціаром за програмою, механізми управлінської перевірки повинні забезпечувати розділення функцій.

Без шкоди частині 2, Регламент Interreg може встановлювати спеціальні управлінської перевірки, що застосовуються до програм Interreg. Правила AMIF, ISF і BMVI можуть встановлювати спеціальні правила для управлінських перевірок, які застосовуються, якщо міжнародна організація є бенефіціаром.

Стаття 75

Підтримка роботи моніторингового комітету керівним органом

Керівний орган:

- (a) своєчасно надає моніторинговому комітету всю інформацію, необхідну для виконання покладених на нього завдань;
- (b) забезпечує виконання рішень та рекомендацій моніторингового комітету.

Стаття 76

Функція бухгалтерського обліку

1. Функція бухгалтерського обліку складається з таких завдань:

- (a) складання та подання до Комісії платіжних заявок відповідно до статей 91 та 92;
- (b) складання та подання даних, що підтверджують повноту, точність і достовірність рахунків відповідно до статті 98, та ведення електронних записів усіх елементів рахунків, у тому числі платіжних заявок;
- (c) конвертація в євро сум витрат, понесених в іншій валюті, за місячним обліковим обмінним курсом Комісії в місяці, протягом якого видатки зареєстровані в облікових системах органу, відповідального за виконання завдань, викладених у цій статті.

2. Функція бухгалтерського обліку не включає перевірки на рівні бенефіціарів.

3. Як відступ від підпункту (c) частини 1 Регламент Interreg може встановлювати інший метод конвертації в євро сум витрат понесених в іншій валюті.

Стаття 77

Функції аудиторського органу

1. Аудиторський орган несе відповідальність за проведення системних аудитів, аудитів операцій та аудитів рахунків з метою надання незалежної впевненості Комісії щодо ефективного функціонування систем управління та контролю, а також законності та регулярності витрат включених у рахунки, які подані до Комісії.

2. Аудиторська робота повинна проводитися відповідно до міжнародно прийнятих стандартів аудиту.

3. Аудиторський орган складає та подає до Комісії:

(a) щорічний аудиторський висновок відповідно до статті 63(7) Фінансового регламенту та шаблону, викладеного в Додатку XIX до цього Регламенту, і, на основі всієї проведеної аудиторської роботи, охоплює такі окремі компоненти:

- (i) повнота, точність і достовірність звітності;
- (ii) законність і правильність витрат включених до звітності поданої до Комісії;



- (iii) ефективне функціонування системи управління та контролю;
- (b) річний контрольний звіт, що відповідає вимогам пункту (b) статті 63(5) Фінансового регламенту, відповідно до шаблону, викладеного в Додатку XX до цього Регламенту, який підтверджує річний аудиторський висновок, згаданий у пункті (a) цієї частини та розробляє короткий виклад висновків, включаючи аналіз характеру та масштабу помилок і недоліків у системах, а також запропонованих і впроваджених коригувальних дій і результуючий загальний рівень помилок і рівень залишкових помилок для витрат внесених у рахунки подані до Комісії.
4. Якщо програми згруповані з метою аудиту операцій відповідно до другої частини статті 79(2), інформація, яка вимагається згідно з пунктом (b) частини 3 цієї статті, може бути згрупована в одному звіті.
5. Аудиторський орган передає до Комісії системні звіти про аудит, як тільки процедура вирішення суперечок (contradictory procedure) з відповідними суб'єктами аудиту завершена.
6. Комісія та аудиторські органи збираються на регулярній основі та, якщо інше не домовлено, принаймні один раз на рік, щоб перевірити стратегію аудиту, річний контрольний звіт та аудиторський висновок, координувати свої плани та методи аудиту та обмінятися думками з питань удосконалення систем управління та контролю.

Стаття 78

Стратегія аудиту

1. Аудиторський орган, після консультації з керівним органом, готує стратегію аудиту на основі оцінки ризику, враховуючи опис системи управління та контролю, передбачений у статті 69(11), що охоплює системні аудити та аудити операцій. Стратегія аудиту повинна включати системні аудити нещодавно визначених керівних органів та органів, відповідальних за функцію бухгалтерського обліку. Такі перевірки проводяться протягом 21 місяця з моменту прийняття рішення про затвердження програми або внесення змін до програми, що визначають таке повноваження. Стратегія аудиту готується відповідно до шаблону, викладеного в Додатку XXII, і оновлюється щороку після першого річного звіту про контроль та аудиторського висновку наданого Комісії. Вона може охоплювати одну або декілька програм.
2. Стратегія аудиту надається Комісії на запит.

Стаття 79

Аудити операцій

1. Аудити операцій охоплюють витрати, заявлені Комісії у звітному році на основі вибірки. Ця вибірка має бути репрезентативною та базуватися на статистичних методах вибірки.
2. Якщо генеральна сукупність складається з менше ніж 300 одиниць вибірки, нестатистичний метод вибірки може бути використаний на професійне судження органу аудиту. У таких випадках розмір вибірки повинен бути достатнім, щоб дозволити аудиторському органу скласти дійсний аудиторський висновок. Метод нестатистичної вибірки повинен охоплювати щонайменше 10% одиниць вибірки в сукупності звітного року, відібраних випадковим чином.

Статистична вибірка може охоплювати одну або кілька програм, які отримують підтримку від ЄФРР, ЄСФ+, Фонду згуртованості та ФСП, і, за умови стратифікації, де це доцільно,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

один або кілька програмних періодів відповідно до професійного судження органу аудиту.

Вибірка операцій, які підтримуються EMFAF, AMIF, ISF і BMVI, охоплює операції, які підтримуються кожним фондом окремо.

3. Аудити операцій повинні включати перевірку на місці фізичного виконання операції лише тоді, коли це вимагається типом відповідної операції.

Регламент ЄСФ+ може встановлювати спеціальні положення для програм або пріоритетів відповідно до пункту (m) частини 1 статті 4 цього Регламенту. Регламенти AMIF, ISF і BMVI можуть встановлювати спеціальні положення щодо аудиту операцій, де міжнародна організація є бенефіціаром. Регламент Interreg може встановлювати спеціальні правила аудиту операцій, що застосовуються до програм Interreg.

Аудити проводяться на основі правил, що діяли на момент здійснення діяльності в рамках операції.

4. Комісія уповноважена прийняти делегований акт відповідно до статті 114, щоб доповнити цю статтю шляхом встановлення стандартизованих типових методологій вибірки та способів для охоплення одного або кількох періодів програмування.

Стаття 80

Організація єдиного аудиту

1. Під час проведення аудитів Комісія та аудиторські органи належним чином враховують принципи єдиного аудиту та пропорційності щодо рівня ризику для бюджету Союзу. Це робиться, зокрема, для того, щоб уникнути дублювання аудитів та управлінських перевірок одних і тих самих витрат, заявлених Комісії, з метою мінімізації витрат на управлінські перевірки та аудити та адміністративного навантаження на бенефіціарів.

Комісія та аудиторські органи повинні спочатку використовувати всю інформацію та записи, зазначені в пункті (e) статті 72(1), включаючи результати управлінських перевірок, і лише вимагати та отримувати додаткові документи та аудиторські докази від відповідних бенефіціарів, якщо, на основі їхньої професійної думки, це необхідно для підтвердження надійних висновків аудиту.

2. Для програм, щодо яких Комісія дійшла висновку, що висновок аудиторського органу є надійним і відповідна держава-член бере участь у розширеній співпраці щодо створення Європейської прокуратури, власні аудити Комісії обмежуються перевіркою роботи аудиторського органу.

3. До подання звітності за звітний рік, в якому операція завершена, Комісія або аудиторський орган не повинні проводити більше одного аудиту щодо операцій загальні прийнятні витрати на які не перевищують 400 000 євро для ЄФРР або Фонду згуртованості, 350 000 євро для ФСП, 300 000 євро для ЄСФ+ або 200 000 євро для EMFAF, AMIF, ISF або BMVI.

Інші операції не повинні підлягати більш ніж одному аудиту за звітний рік або аудиторським органом, або Комісією до подання звітності за звітний рік, в якому операція завершена. Операції не підлягають аудиту Комісією або аудиторським органом у будь-якому році, якщо в цьому році вже проводився аудит Рахунковою палатою, за умови, що результати аудиту цієї Рахункової палати для таких операцій можуть бути використані аудиторським органом або Комісією з метою виконання своїх відповідних завдань.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

4. Незважаючи на частину 3, будь-яка операція може підлягати більш ніж одному аудиту, якщо аудиторський орган дійде висновку, на основі свого професійного судження, що неможливо скласти дійсний аудиторський висновок.

5. Частини 2 і 3 не застосовуються, якщо:

- (a) існує певний ризик порушення або підозра на шахрайство;
- (b) виникає необхідність повторного виконання роботи аудиторського органу для отримання впевненості щодо його ефективного функціонування;
- (c) є докази серйозного недоліку в роботі аудиторського органу.

Стаття 81

Управлінська перевірка та аудит фінансових інструментів

1. Керівний орган здійснює управлінські перевірки на місці відповідно до частини 1 статті 74 лише на рівні органів, що впроваджують фінансовий інструмент, і, у контексті гарантійних фондів, на рівні органів, що надають базові нові позики. Керівний орган може покладатися на перевірки, проведені зовнішніми органами, і не проводити управлінські перевірки на місці за умови, що він має достатні докази компетентності цих зовнішніх органів.

2. Керівний орган не проводить перевірки на місці на рівні ЄІБ або інших міжнародних фінансових інституцій, акціонером яких є держава-член.

Однак ЄІБ або інші міжнародні фінансові інституції, акціонером яких є держава-член, повинні надати керівному органу контрольні звіти, що підтверджують платіжні вимоги.

3. Аудиторський орган проводить системні аудити та аудити операцій відповідно до статей 77, 79 або 83, залежно від обставин, на рівні органів, що впроваджують фінансовий інструмент, і, у контексті гарантійних фондів, на рівні органів надання базових нових позик. Результати аудиту, проведеного зовнішніми аудиторами, органів, що впроваджують фінансовий інструмент, можуть бути взяті до уваги аудиторським органом для цілей загальної впевненості, і на цій основі аудиторський орган може вирішити обмежити свою власну аудиторську роботу.

4. У контексті гарантійних фондів органи, відповідальні за аудит програм, можуть проводити аудити органів, що надають нові базові позики, лише коли виникає одна або більше з таких ситуацій:

- (a) підтверджуючі документи, що підтверджують підтримку фінансовим інструментом кінцевих одержувачів, відсутні на рівні керівного органу або на рівні органів, що впроваджують фінансовий інструмент;
- (b) є докази того, що документи, доступні на рівні керівного органу або на рівні органів, які впроваджують фінансовий інструмент, не є правдивим і точним записом наданої підтримки.

5. Аудиторський орган не повинен проводити аудити на рівні ЄІБ або інших міжнародних фінансових інституцій, акціонером яких є держава-член, щодо фінансових інструментів, які вони впроваджують.

Однак ЄІБ або інші міжнародні фінансові установи, акціонером яких є держава-член, повинні надавати Комісії та аудиторському органу щорічний аудиторський звіт, складений їхніми зовнішніми аудиторами, до кінця кожного календарного року. Цей звіт повинен охоплювати елементи, включені в Додаток XXI, і становити основу для роботи аудиторського органу.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

6. ЄІБ або інші міжнародні фінансові установи повинні надати органам управління програми всі необхідні документи, щоб вони могли виконувати свої зобов'язання.

Стаття 82

Наявність документів

1. Без шкоди правилам, що регулюють державну допомогу, керівний орган повинен гарантувати, що всі супровідні документи, пов'язані з операцією, що підтримується Фондами, зберігаються на належному рівні протягом 5-річного періоду з 31 грудня року, в якому здійснюється останній платіж керівним органом бенефіціару.
2. Період часу, згаданий у частині 1, переривається або у випадку судового розгляду, або за запитом Комісії.

ГЛАВА III

Опора на національні системи управління

Стаття 83

Посилені пропорційні заходи

Держава-член може застосовувати наступні посилені пропорційні заходи для системи управління та контролю програми, якщо виконуються умови, викладені у статті 84:

- (a) шляхом відступу від пункту (а) частини 1 статті 74 та частини 2 статті 74, керівний орган може застосовувати лише національні процедури для проведення управлінських перевірок;
- (b) шляхом відступу від статті 77(1) щодо системних аудитів та статті 79(1) і (3) щодо аудитів операцій, аудиторський орган може обмежити свою аудиторську діяльність аудитами операцій, що охоплюють вибірку на основі статистичної вибірки з 30 одиниць вибірки для відповідної програми або групи програм;

Для цілей управлінських перевірок, зазначених у пункті (а) першого абзацу, керівний орган може покладатися на перевірки, проведені зовнішніми органами, за умови, що він має достатні докази компетентності цих органів.

Для пункту (b) першого абзацу, якщо генеральна сукупність складається з менше ніж 300 одиниць вибірки, аудиторський орган може застосувати нестатистичний метод вибірки відповідно до статті 79(2).

Комісія обмежує свої власні аудити оглядом роботи аудиторського органу шляхом повторного проведення лише на його рівні, якщо тільки наявна інформація не свідчить про серйозні недоліки в роботі аудиторського органу.

Стаття 84

Умови застосування посилених пропорційних заходів

1. Держава-член може застосовувати посилені пропорційні механізми, зазначені у статті 83, у будь-який час протягом програмного періоду, якщо Комісія підтвердила у своїх опублікованих щорічних звітах про діяльність за останні 2 роки, що передували такому рішенню держави-члена, що система управління та контролю програми функціонує ефективно і що загальний рівень помилок за кожен рік становить 2% або менше. Оцінюючи ефективне функціонування системи управління та контролю програми,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Комісія бере до уваги участь відповідної держави-члена у посиленому співробітництві щодо створення Європейської прокуратури.

Якщо держава-член вирішує застосувати посилені пропорційні заходи, зазначені у статті 83, вона повідомляє Комісію про застосування таких заходів. У такому випадку домовленості застосовуються з початку наступного звітного року.

2. На початку програмного періоду держава-член може застосувати посилені пропорційні механізми, зазначені у статті 83, за умови, що умови, викладені в частині 1 цієї статті, виконуються щодо подібної програми, реалізованої у 2014-2020 роках. І де механізми управління та контролю, встановлені для програми на 2021-2027 рр., значною мірою базуються на тих, що були в попередній програмі. У такому випадку домовленості застосовуються з початку програми.

3. Держава-член установлює або відповідно оновлює опис системи управління та контролю та стратегію аудиту викладені в статті 69(11) та статті 78.

Стаття 85

Коригування протягом періоду програмування

1. Якщо Комісія або аудиторський орган на підставі проведених аудитів і щорічного звіту про контроль дійшли висновку, що умови, викладені в статті 84, більше не виконуються, Комісія вимагає від аудиторського органу провести додаткову аудиторську роботу в відповідно до статті 69(3) і переконується, що вжито заходів для виправлення.

2. Якщо наступний щорічний контрольний звіт підтверджує, що умови продовжують не виконуватися, таким чином обмежуючи гарантії, надані Комісії щодо ефективного функціонування систем управління та контролю, а також законності та регулярності витрат, Комісія вимагає проведення системних аудитів аудиторським органом.

3. Комісія може, надавши державі-члену можливість представити свої зауваження, поінформувати державу-члена про те, що посилені пропорційні заходи, викладені у статті 83, більше не застосовуються з початку наступного звітного року.

Стаття 38

Моніторинговий комітет

1. Кожна держава-член створює комітет для моніторингу впровадження програми («моніторинговий комітет») після консультації з керівним органом протягом 3 місяців з дати повідомлення відповідній державі-члену про рішення про затвердження програми.

Держава-член може створити єдиний моніторинговий комітет для охоплення більш ніж однієї програми.

2. Кожен моніторинговий комітет ухвалює свої правила процедури, включаючи положення щодо запобігання будь-якому конфлікту інтересів та застосування принципу прозорості.

3. Моніторинговий комітет збирається щонайменше один раз на рік і розглядає всі питання, які впливають на хід програми щодо досягнення її цілей.

4. Правила процедури комітету з моніторингу, а також дані та інформація, що надаються моніторинговому комітету, публікуються на веб-сайті, зазначеному в частині 1 статті 49, без шкоди для частини 5 статті 69.



5. Частина з 1 по 4 цієї статті не застосовуються до програм, обмежених конкретною ціллю, викладеною в пункті (m) статті 4(1) Регламенту ЄСФ+, та відповідної технічної допомоги.

Стаття 39

Склад моніторингового комітету

1. Кожна держава-член визначає склад моніторингового комітету та забезпечує збалансоване представництво відповідних органів влади та проміжних органів держави-члена, а також представників партнерів, зазначених у частині 1 статті 8, через прозорий процес.

Кожен член моніторингового комітету має право голосу. Правила процедури регулюють використання права голосу та деталі процедури в моніторинговому комітеті відповідно до інституційної, правової та фінансової структури відповідної держави-члена.

Правила процедури можуть дозволяти не членам, включаючи ЄІБ, брати участь у роботі моніторингового комітету.

Моніторинговий комітет очолює представник держави-члена або керівного органу.

Список членів моніторингового комітету публікується на веб-сайті, зазначеному в частині 1 статті 49.

2. Представники Комісії беруть участь у роботі моніторингового комітету з моніторинговою та дорадчою діяльністю.

3. Для AMIF, ISF та BMVI відповідні децентралізовані установи можуть брати участь у роботі моніторингового комітету.

Стаття 40

Функції моніторингового комітету

1. Моніторинговий комітет перевіряє:

- (a) прогрес у реалізації програми та в досягненні етапів і цілей;
- (b) будь-які проблеми, які впливають на виконання програми, і заходи, вжиті для вирішення цих проблем;
- (c) внесок програми у вирішення проблем, визначених у відповідних рекомендаціях для конкретних країн, які пов'язані з впровадженням програми;
- (d) елементи попередньої оцінки (*ex ante*), перелічені в статті 58(3) та стратегічний документ, згаданий у статті 59(1);
- (e) прогрес, досягнутий у проведенні оцінок, узагальнення оцінок та будь-яких подальших заходів, зроблених після висновків;
- (f) здійснення комунікаційних дій та дій із забезпечення видимості;
- (g) прогрес у здійсненні операцій стратегічного значення, де це доречно;
- (h) виконання уможлиблюючих умов та їх застосування протягом програмного періоду;
- (i) прогрес у розбудові адміністративної спроможності державних установ, партнерів та бенефіціарів, де це доречно.
- (j) інформація щодо впровадження внеску програми в Програму InvestEU відповідно до статті 14 або ресурсів, переданих відповідно до статті 26, де це застосовно.



Що стосується програм, які підтримуються EMFAF, необхідно провести консультації з моніторинговим комітетом, який, якщо він вважатиме за доцільне, надасть висновок щодо будь-яких поправок до програми, запропонованих керівним органом.

2. Моніторинговий комітет затверджує:

- (а) методологію та критерії, що використовуються для відбору операцій, включаючи будь-які зміни до них, без шкоди для пунктів (b), (c) та (d) статті 33(3); на запит Комісії методологія та критерії, що використовуються для відбору операцій, включаючи будь-які зміни до них, повинні бути подані до Комісії принаймні за 15 робочих днів до їх подання моніторинговому комітету.
- (b) річні звіти про виконання програм, які підтримуються AMIF, ISF і BMVI, а також остаточний звіт про виконання програм, які підтримуються ЄФРР, ЄСФ+, Фонд згуртованості, ФСП і EMFAF.
- (c) план оцінювання та будь-які поправки до нього;
- (d) будь-яку пропозицію керівного органу щодо внесення змін до програми, включно з трансфертами відповідно до статті 24(5) і статті 26, за винятком програм, які підтримуються EMFAF.

3. Моніторинговий комітет може надавати рекомендації керівному органу, у тому числі щодо заходів із зменшення адміністративного навантаження для бенефіціарів.

Стаття 41

Річний огляд діяльності

1. Оглядові зустрічі між Комісією та кожною державою-членом організуються один раз на рік для перевірки виконання кожної програми. Відповідні керівні органи беруть участь у оглядовій зустрічі.

Оглядова зустріч може охоплювати більше однієї програми.

Оглядову зустріч очолює Комісія або, якщо цього вимагає держава-член, співголоває держава-член і Комісія.

2. Як відступ від першого абзацу частини 1, для програм, які підтримуються AMIF, ISF і BMVI, оглядова зустріч повинна бути організована принаймні двічі протягом програмного періоду.

3. Для програм, які підтримуються ЄФРР, ЄСФ+, Фондом згуртованості, ФСП та EMFAF, держава-член не пізніше ніж за 1 місяць до оглядової зустрічі надає Комісії стислу інформацію щодо елементів, перелічених у статті 40(1). Ця інформація базується на останніх даних, доступних державі-члену.

Для програм, обмежених конкретно ціллю, викладеною в пункті (m) статті 4(1) Регламенту ЄСФ+, інформація, яка надається на основі останніх доступних даних, повинна бути обмежена пунктами (a), (b), (e), (f) і (h) статті 40(1) цього Регламенту.

4. Держава-член і Комісія можуть домовитися не організувати оглядову зустріч. У такому випадку перевірка може бути проведена в письмовій формі.

5. Результати оглядової зустрічі фіксуються в узгодженому протоколі.

6. Держава-член повинна вирішити питання, порушені під час оглядової зустрічі, які впливають на реалізацію програми, та протягом 3 місяців поінформувати Комісію про вжиті заходи.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

7. Для програм, які підтримуються AMIF, ISF та BMVI, держава-член подає щорічний звіт про виконання відповідно до Положення щодо окремих фондів.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ДОДАТОК 3.

НАКАЗ МІНІСТРА ФОНДІВ І РЕГІОНАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ РЕСПУБЛІКИ ПОЛЬЩА

від 6 серпня 2022 року

про затвердження організаційного положення про Міністерство фондів і регіональної політики (далі МФІРП)

На підставі ст. 39 розділ 6 Закону від 8 серпня 1996 року про Раду міністрів (Законодавчий вісник від 2022 р., позиція 1188), постановляє:

§ 1. Організаційне положення про МФІРП, далі – Міністерство, встановлюється та є додатком до наказу.

§ 2.

1. Організаційні підрозділи Міністерства, коло завдань яких не змінилося, діють на основі чинних внутрішніх організаційних положень.

2. До встановлення внутрішніх організаційних положень підрозділи Міністерства, коло завдань яких змінено, діють на основі чинних внутрішніх організаційних положень у частині, що не суперечить цьому положенню.

3. Протягом місяця з дня набрання чинності розпорядженням керівники організаційних підрозділів, зазначених у п. 2, розробляють та подають на затвердження Генеральному директору проекти внутрішніх організаційних положень керованих ними організаційних підрозділів.

§ 3. Розпорядження Міністра фондів і регіональної політики від 15 січня 2020 р. про встановлення організаційних положень Міністерства фондів і регіональної політики (Правознавчий журнал МФІРП, пункти 3, 7 та 22, журнал Законів МФІРП, Положення 2021 року та Польщі, пункт 134, Журнал законів МФІРП, Постанови 2021 року, пункт 4, і 2022 року, пункти 3, 14 та 16).

§ 4. Розпорядження набирає чинності 06 серпня 2022 року.

ДОДАТОК

ОРГАНІЗАЦІЙНЕ ПОЛОЖЕННЯ МІНІСТЕРСТВА ФОНДІВ І РЕГІОНАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ

Розділ 1

Загальні положення

§ 1. Міністерство фондів і регіональної політики, утворене розпорядженням Ради Міністрів від 19 листопада 2019 року про утворення Міністерства фондів і регіональної політики (Законодавчий вісник, поз. 2293), є органом державної влади, який через Міністра фондів і регіональної політики виконує завдання, що впливають із сфери діяльності, зазначеної в § 1 розд. 2 Розпорядження Прем'єр-міністра від 27 жовтня 2021 року про детальну сферу діяльності Міністра фондів і регіональної політики (Зак. вісник, поз. 1948), структуру якого визначено наказом № 226 Прем'єр-міністра. Міністра від 29 липня 2022 року щодо надання статусу Міністерству фондів і регіональної політики (НН, п. 749).

§ 2. Щоразу, коли в організаційних положеннях про Міністерство фондів і регіональної політики, надалі іменованих «положення», згадуються:

- 1) Міністерство - слід розуміти Міністерство фондів і регіональної політики;
- 2) Міністр – слід розуміти як міністра, відповідального за регіональний розвиток;
- 3) члени керівництва міністерства - слід розуміти як міністра, державних секретарів, заступників державних секретарів, генерального директора та голову політичного кабінету міністра;
- 4) генеральний директор - слід розуміти генерального директора Міністерства;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) організаційна одиниця - слід розуміти департамент чи управління, зазначені в розпорядженні Прем'єр-міністра від 29 липня 2022 року № 226 про надання статусу МФІРП;
- 6) директор - слід розуміти як директора відділу, офісу або керівника організаційного підрозділу;
- 7) заступник директора - слід розуміти як заступника директора відділу чи офісу;
- 8) керівник - слід розуміти як керівника відділу чи офісу;
- 9) управлінський персонал - під ним слід розуміти директора, заступника директора, керівника та працівника, що керує колективом;
- 10) операційні програми - слід розуміти як операційні програми у сфері політики згуртованості, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2007-2013, про які йдеться в Законі від 6 грудня 2006 року про принципи проведення політики розвитку (Закон. 2021, пункт 1057 та 2022, пункт 1079), або у фінансовій перспективі 2014-2020, про які йдеться в Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, фінансованих у фінансовій перспективі 2014-2020 (Закон. вісник . 2020 р., п. 818);
- 11) програми - це слід розуміти як програми у сфері політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2021-2027, про які йдеться в Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Закон. ст. 1079);
- 12) спільне положення - слід розуміти як Регламент (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу і Європейський фонд морського господарства, рибальства та аквакультури, а також фінансові положення для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231 від 30.06.2021 р., ст.159 із змінами);
- 13) КРО - слід розуміти як Національний план відновлення та стійкості (НПВС);
- 14) підрозділ - слід розуміти підрозділ, який підпорядковується або контролюється міністром, незалежно від його організаційної форми;
- 15) змістовий нагляд - слід розуміти нагляд за діяльністю суб'єкта з точки зору планування та виконання завдань та відповідності діяльності суб'єкта статуту та правовим нормам;
- 16) організаційний нагляд - слід розуміти діяльність, пов'язану зі створенням і перетворенням підрозділів, наданням і зміною статутів, а також призначенням і звільненням осіб, які входять до складу органів управління, наглядових і дорадчих органів суб'єкта в межах, передбачених законом для міністра.

§ 3. Положення визначають:

- 1) організаційну структуру Міністерства;
- 2) принципи управління Міністерством;
- 3) основні принципи функціонування організаційних підрозділів;
- 4) завдання управлінського персоналу;
- 5) основні завдання організаційних підрозділів, у тому числі пов'язані з:
 - і) службою міністра, що діє як установа, що керує операційними програмами,
 - б) службою міністра, що діє як установа, що керує програмами,
 - в) впровадження КПО;
 - б) сфера діяльності організаційних підрозділів.

Розділ 2

Організаційна структура Міністерства



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

§ 4.

1. Організаційна структура міністерства складається з політичного кабінету міністра (ПП) і наступних організаційних підрозділів:

- 1) Департамент бюджету ДБР;
- 2) Департамент Європейського соціального фонду ДЗФ;
- 3) відділ DI IT;
- 4) Департамент комунікації та промоції європейських фондів ДКП;
- 5) Департамент контролю ДКН;
- 6) Департамент координації реалізації фондів Європейського Союзу DKF;
- 7) Департамент державно-приватного партнерства ДПА;
- 8) Юридичний Департамент ДП;
- 9) Департамент інфраструктурних програм ДПІ;
- 10) Департамент програм допомоги DPT;
- 11) Департамент надрегіональних програм DPP;
- 12) Департамент регіональних програм DRП;
- 13) Департамент програм підтримки інновацій та розвитку DIR;
- 14) Департамент цифрового розвитку ДРК;
- 15) Департамент європейських справ та міжнародного співробітництва DEM;
- 16) Департамент стратегії DSR;
- 17) Департамент територіального співробітництва ДВТ;
- 18) Відділ відповідності розрахунків за європейськими коштами ДЗР;
- 19) ВА Адміністративний офіс;
- 20) Офіс генерального директора БДГ;
- 21) Управління Міністра державної безпеки;
- 22) Бюро обслуговування Уповноваженого Уряду Центрального комунікаційного порту Республіки Польща ВСК;
- 22а) Служба Уповноваженого Уряду у справах польсько-українського співробітництва розвитку, BWU;
- 23) Служба Урядового Уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури ВР;
- 24) Бюро політики безпеки БПБ;
- 25) Офіс управління персоналом BZL.

2. Організація роботи та завдання політичного кабінету Міністра визначаються окремими положеннями.

§ 5. Міністерство здійснює:

- 1) Уповноважений Уряду по центральному комунікаційному порту,
- 2) Урядовий уповноважений з питань інновацій в європейських проектах,
- 2а) 3 Уповноважений Уряду з питань польсько-українського співробітництва розвитку,
- 3) 4 (втратив чинність),
- 4) 5 (втратив чинність),
- 5) Урядовий уповноважений з питань стратегічної енергетичної інфраструктури - обслуговується Міністерством.

§ 6. Консультативно-дорадчими органами Міністра, які діють на підставі окремих положень, є:

- 1) Комітет з призначення;
- 2) ревізійна комісія департаменту державного управління – регіональний розвиток;
- 3) Рада доступності.

§ 7. Міністерство згідно з окремими положеннями здійснює:

- 1) 6 (втратив чинність);



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) Уповноважений Міністра фондів і регіональної політики щодо підтримки з боку приймаючої країни (HNS);
- 3) Представник із захисту секретної інформації;
- 4) Представник з питань відкритості даних;
- 5) Інспектор із захисту даних, надалі «IOD»;
- 6) дисциплінарна комісія з розгляду дисциплінарних справ працівників корпусу державної служби та Дисциплінарного омбудсмена;
- 7) 7 прес-секретар.

Розділ 3

Принципи управління міністерством

§ 8. У своїй діяльності міністерство дотримується таких принципів:

- 1) законність, тобто вчинення правових дій у межах наданих повноважень;
- 2) ефективність, тобто реалізація цілей і політики оптимальним чином;
- 3) ефективність, тобто найкраще використання наявних ресурсів;
- 4) економія, тобто мінімізація витрат на проведені заходи при збереженні необхідної якості;
- 5) прозорість, тобто відкритість провадження відповідно до нормативних актів;
- 6) доступність і рівне ставлення;
- 7) нульова терпимість до будь-яких зловживань і корупції.

§ 9. Міністерство формує організаційну культуру шляхом створення соціальних норм, системи цінностей і поведінки, що відповідають принципам етики в корпусі державної служби.

§ 10.

1. Міністерство діє під безпосереднім керівництвом Міністра згідно з його наказами, рішеннями та дорученнями.
2. Міністр реалізує політику Ради Міністрів у сфері державного управління – регіонального розвитку, координує та контролює її реалізацію підрозділами.
3. Сфера діяльності членів апарату Міністерства визначається наказом Міністра про визначення розподілу робіт в апараті Міністерства.
4. Міністр може уповноважити державних секретарів, заступників державних секретарів, генерального директора, директора, заступника директора або іншого працівника міністерства виконувати окремі дії від свого імені, а також доручати їм контроль за виконанням окремих завдань.

§ 11.

1. Генеральний директор виконує завдання та повноваження, визначені в Законі від 21 листопада 2008 року про державну службу (Законодавчий вісник 2021 року, пункти 1233, 2447 та 2448 та 2022 року, пункт 655), а також виконує інші завдання, що впливають з окремих нормативно-правових забезпечення, зокрема забезпечує функціонування, умови діяльності, організацію та безперервність роботи Міністерства.
2. Генеральний директор затверджує внутрішні організаційні положення організаційних підрозділів.
3. Генеральний директор може уповноважити директора та заступника директора чи іншого працівника Міністерства на виконання окремих завдань за його дорученням, а також може доручити їм контроль за виконанням окремих завдань.

§ 12. Міністр або генеральний директор може призначати робочі групи відповідно до окремих положень для виконання конкретних завдань.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

§ 13.

1. Основним способом документування ходу розгляду та вирішення справ є система електронного документообігу (система ЕЗД).
2. Призначені координатори системи ЕЗД підтримують керівників у систематичному контролі за належним виконанням діловодної діяльності в системі ЕЗД та правильним застосуванням діловодних та архівних нормативних актів.

§ 14. 8 Про всі події, пов'язані із загрозою безпеці людей і майна та порушенням протипожежного захисту, негайно повідомляють Бюро політики безпеки.

Розділ 4

Основні принципи функціонування організаційних підрозділів

§ 15. До організаційних одиниць можуть входити відділи, групи, самостійні посади та секретаріат, надалі іменовані «внутрішні підрозділи».

§ 16.

1. Керівники керують організаційними підрозділами самостійно або за допомогою заступників директора (заступників), менеджерів і працівників, які керують командами.
2. Якщо в організаційному підрозділі є більше одного заступника директора, постійним заступником директора є заступник, зазначений у внутрішньому організаційному регламенті організаційного підрозділу, зазначеному в п. 5.
3. Для ведення справ і підписання листів директор може уповноважити заступника директора, не зазначеного у внутрішньому регламенті організаційного підрозділу, або іншого працівника.
4. У разі відсутності директора та заступника (заступників), а також у разі відсутності директора в організаційному підрозділі, в якому відсутня посада заступника директора або посада не заміщена, керівництво підрозділом здійснює працівник, визначений директором. Інформація про призначення працівника керівним підрозділом невідкладно передається генеральному директору.
5. Директор встановлює правила внутрішнього розпорядку організаційного підрозділу, в яких, зокрема, зазначаються:
 - 1) організаційну структуру організаційного підрозділу разом з організаційною схемою;
 - 2) організація управління організаційною одиницею;
 - 3) обсяг повноважень для вирішення питань та підписання листів, наданих заступнику(ам) директора та іншим працівникам;
 - 4) детальний обсяг завдань організаційного підрозділу, що впливає з регламенту, і детальний обсяг завдань для відділів, груп, незалежних посад і секретаріату.
6. Директор після консультації з офісом генерального директора та після отримання схвалення відповідного члена керівництва міністерства подає через офіс генерального директора проект внутрішніх організаційних положень організаційного підрозділу на затвердження генеральному директору. .

§ 17.

1. Організаційні підрозділи виконують завдання згідно з напрямками, визначеними міністром, державними секретарями, заступниками державних секретарів та генеральним директором.
2. Організаційна одиниця, відповідальна за виконання конкретного завдання, - це організаційна одиниця, до сфери діяльності якої відповідно до положень регламенту входить дана справа.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3. У разі завдання, що виходить за межі діяльності однієї організаційної одиниці, за її виконання відповідає організаційна одиниця, до якої відноситься більшість питань або зміст завдання.

4. Організаційний підрозділ, відповідальний за виконання конкретного завдання, координує роботу організаційних підрозділів, які співпрацюють у виконанні цього завдання, включаючи підготовку остаточних проектів документів, позицій і висновків Міністра.

5. Організаційний підрозділ, зазначений у розд 4:

- 1) забезпечує взаємодіючі організаційні підрозділи матеріалами для висновків;
- 2) просить надати необхідну інформацію та документи організаційними підрозділами, що співпрацюють;
- 3) встановлює строки виконання завдань, зазначених у пунктах 1 і 2.

6. Організаційний підрозділ, зазначений у розд 4, звернувшись до організаційних підрозділів, які співпрацюють із запитом, висловити думку з даного питання, зобов'язана подати проект власної позиції з цього питання або вказати обсяг думки.

§ 18. Будь-які суперечки щодо компетенції, пов'язані з виконанням завдань державними секретарями, заступниками державних секретарів та генеральним директором, вирішуються міністром, а у випадку організаційних підрозділів – генеральним директором за погодженням з відповідними членами керівництва міністерства. .

Розділ 5

Завдання апарату управління

§ 19. Директор відповідає за:

- 1) правильне, ефективне та своєчасне виконання завдань організаційного підрозділу, визначених положеннями та іншими внутрішніми нормативними актами та дорученням Міністра або відповідного керівного складу Міністерства;
- 2) відповідність діяльності організаційного підрозділу напрямам, визначеним Міністром або відповідним керівним складом Міністерства, чинному законодавству та внутрішнім нормативним актам Міністерства;
- 3) правильна організація роботи організаційного підрозділу та ефективне використання робочого часу підлеглими працівниками;
- 4) піклування про імідж Міністерства;
- 5) забезпечення піклування про інтереси Державного казначейства щодо доходів і видатків державного бюджету та управління державними коштами відповідно до засад фінансового менеджменту, визначених, зокрема, ст . 44 розділ 3 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси (Законодавчий вісник за 2022 р., пункт 1634), а також тісну співпрацю в цьому відношенні з підрозділами, відповідальними за фінансові питання в Міністерстві;
- 6) планування фінансових ресурсів, контроль за їх використанням та подання запитів на внесення змін до фінансових планів розпорядника бюджетної частини або розпорядника коштів бюджету держави третього рівня;
- 7) управління потоком інформації всередині організаційної одиниці;
- 8) забезпечення дотримання в організаційному підрозділі положень Закону від 10 травня 2018 року про захист персональних даних (Законівний вісник 2019 року, пункт 1781) та Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 Квітень 2016 р. про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і вільного переміщення таких даних, а також про скасування Директиви 95/46/ЄС (Загальний регламент захисту даних) (ОВ ЄС L 119, 04/05/ 2016 р., п. 1 зі змінами), іменованій надалі «GDPR», а також Закон від 5 серпня 2010 р. про захист секретної інформації (Закон. вісник 2019 р., п. 742 та 2022 р., п. 655). ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 9) виконання зобов'язань, що впливають із положень Закону від 6 вересня 2001 р. «Про доступ до публічної інформації» (Закон. вісник 2022 р., ст. 902);
- 10) виконання завдань у сфері антикризового управління, оборони та безпеки держави;
- 11) ознайомлення членів корпусу державної служби з розпорядженням Прем'єр-міністра від 06 жовтня 2011 року № 70 «Про вказівки щодо дотримання принципів державної служби та засад етики корпусу державної служби» (МП, п. 953);
- 12) забезпечення функціонування адекватного, ефективного та дієвого управлінського контролю;
- 13) застосування ділових та архівних норм, зокрема для правильної класифікації та кваліфікації створеної та зібраної в організаційному підрозділі документації.

§ 20.

1. Директор:

- 1) представляє організаційну одиницю перед іншими організаційними одиницями та у зовнішніх контактах;
 - 2) контролює роботу організаційного підрозділу та забезпечує своєчасне та належне виконання завдань безпосередньо підпорядкованими йому внутрішніми підрозділами;
 - 3) надає органам і установам роз'яснення та висновки з питань, що належать до відання організаційного підрозділу і не належать до компетенції Міністра та інших осіб керівного складу Міністерства;
 - 4) бере участь у виконанні зобов'язань, що впливають із Закону України «Про доступ до публічної інформації» від 6 вересня 2001 року, зокрема контролює підготовку інформації для включення до Бюлетеня публічної інформації Міністерства, надалі – БІП, та сайт Міністерства;
 - 5) вимоги щодо прийняття на роботу, навчання, переведення, звільнення, визначення розміру винагороди, заохочення, нагородження та нагородження відзнаками, а також стягнення працівників організаційного підрозділу;
 - 6) затверджує підготовлені в організаційному підрозділі:
 - і) посадові інструкції, які не є керівними посадами державної служби,
 - б) коло обов'язків працівників, на яких не складені посадові інструкції;
 - 7) оцінює підлеглих співробітників;
 - 8) здійснює контроль за дотриманням трудової дисципліни в організаційному підрозділі;
 - 9) приймає заяви про відпустку від заступників директора та працівників.
2. Директор може мати інші повноваження, крім зазначених у розділі 1, надані окремими повноваженнями.
3. Директор відповідно до сфери діяльності та завдань керованого підрозділу готує проекти рішень та підписує листи, не віднесені до компетенції інших осіб, зокрема:
- 1) листи та матеріали на ім'я керівного складу Міністерства, який керує завданнями організаційного підрозділу, та ініціали листів і матеріалів на його підпис та на підпис інших працівників Міністерства;
 - 2) листи до осіб, які займають рівноцінні посади в державних установах;
 - 3) приймає рішення та підписує листи з питань, визначених окремими дорученнями.

§ 21. Заступник директора:

- 1) контролює роботу та забезпечує своєчасне та належне виконання завдань безпосередньо підпорядкованими йому внутрішніми підрозділами;
- 2) приймає рішення щодо діяльності безпосередньо підпорядкованих йому внутрішніх підрозділів, підписує та ініціює листи та інформаційні довідки з цього приводу, за винятком питань, покладених на директора;
- 3) підписує листи до осіб, які займають рівноцінні посади в державних установах, з питань, не віднесених до компетенції директора;
- 4) приймає рішення та підписує листи з питань, визначених окремими дорученнями;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) бере участь у плануванні фінансових ресурсів, контролі за їх використанням та подає заявки на внесення змін до фінансових планів розпорядника бюджетної частини або розпорядника коштів бюджету держави третього рівня;
- 6) подає директору подання про прийняття на роботу, навчання, переведення, звільнення, визначення розміру оплати праці, заохочення, нагородження та нагороди, стягнення підлеглих працівників організаційного підрозділу;
- 7) контролює дотримання підлеглими працівниками трудової дисципліни;
- 8) оцінює підлеглих співробітників;
- 9) приймає заяви про відпустку від підлеглих працівників;
- 10) виконує інші доручення директора;
- 11) заміщає директора згідно з його повноваженнями.

§ 22.

1. Керівник і працівник, який керує колективом, діє відповідно до обсягу покладених на нього завдань.
2. В обов'язки керівника та працівника, який керує колективом, входить виконання покладених на нього завдань:
 - 1) організація роботи та контроль за виконанням завдань підлеглих працівників;
 - 2) контроль за трудовою дисципліною підлеглих працівників.
3. Керівник і співробітник, який керує командою:
 - 1) відповідає за правильне, ефективне та своєчасне виконання завдань підпорядкованого відділу чи бригади;
 - 2) приймає рішення та підписує або ініціює листи з питань, що стосуються завдань підлеглому відділу чи групи, визначених внутрішніми організаційними положеннями організаційного підрозділу, згаданими в § 16 розділу 5;
 - 3) видає підлеглим працівникам вказівки та вказівки, необхідні для виконання покладених на них завдань;
 - 4) представляє відділ або колектив у межах, визначених керівництвом;
 - 5) забезпечує обмін інформацією з іншими внутрішніми підрозділами;
 - 6) надає безпосередньому керівнику висновки та висновки щодо прийняття, переміщення, звільнення, заохочення, нагородження та відзнаки, стягнення підлеглих працівників;
 - 7) оцінює підлеглих співробітників;
 - 8) приймає заяви про відпустку від підлеглих працівників;
 - 9) виконує інші доручення керівників.

Розділ 6

Основні завдання організаційних підрозділів

§ 23.

1. Організаційні підрозділи зобов'язані виконувати завдання, що випливають із положень законодавства, стратегічних документів, державних програм та інших документів, а також внутрішніх нормативних актів Міністерства, а також виконувати накази членів керівництва Міністерства.
2. Організаційні підрозділи в межах своєї компетенції виконують такі завдання:
 - 1) пов'язані зі створенням та розглядом проектів нормативних актів та інших державних документів, зокрема:
 - а) подавати пропозиції до переліку законодавчих і програмних робіт Ради Міністрів, переліку законодавчих робіт Прем'єр-міністра та списку законодавчих робіт Міністра,
 - б) готує проекти нормативних актів та інших державних документів, що належать до компетенції міністра, враховуючи європейське законодавство та міжнародні зобов'язання Польщі,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- в) проводити внутрішні заходи, домовленості та публічні консультації щодо проектів, зазначених у пункті (а), б,
- г) надавати висновки до проектів нормативних актів та інших державних документів, розроблених іншими структурними підрозділами,
- д) надає висновки щодо проектів нормативних актів та інших урядових документів, розроблених членами Ради міністрів, і готує проект посади міністра,
- е) готувати або брати участь у підготовці проектів висновків і позицій міністра щодо проектів нормативних актів та інших урядових документів, призначених для розгляду на засіданнях Ради Міністрів, Постійного комітету Ради Міністрів та комітету або комітетів, до компетенції яких входить розгляд конкретних категорії справ,
- г) готує проект посади Міністра до проектів міжнародних договорів;
- 2) пов'язані зі створенням та розглядом проектів внутрішніх нормативних актів Міністерства, у тому числі наказів, рішень та розпоряджень, інформації та процедур, зокрема:
- і) розробляти проекти внутрішніх нормативних актів,
- б) проведення внутрішніх заходів щодо проектів внутрішніх нормативних актів,
- в) надає висновки до проектів внутрішніх нормативних актів, розроблених іншими організаційними підрозділами;
- 3) пов'язані з наданням роз'яснень інтерпретаційного характеру чинним нормам законодавства, що належать до компетенції Міністра, з урахуванням роз'яснень, підготовлених Юридичним департаментом щодо правових питань, що мають системний характер або важливі для виконання завдань, що належать до компетенції Міністра. міністр;
- 4) пов'язані з європейським правом, зокрема:
- і) брати участь у процесі створення права Європейського Союзу (ЄС),
- б) аналізувати та давати висновки щодо європейського права та практики Суду ЄС щодо внесення змін до польського права в межах діяльності Міністра,
- в) готувати або брати участь у підготовці проектів позицій уряду щодо проектів правових актів ЄС,
- г) правильно та вчасно транспонувати європейські директиви в польське законодавство та співпрацювати з відповідними органами в цьому відношенні,
- д) вирішує питання, пов'язані з повідомленням стандартів і технічних регламентів до Європейської комісії (ЕК), в межах компетенції міністра,
- е) готувати або брати участь у підготовці проектів позицій Польщі у справах, поданих до Суду ЄС, до Суду Європейської асоціації вільної торгівлі (ЄАВТ) та до Європейського суду з прав людини,
- г) інформувати та надавати зацікавленим особам рішення та висновки ЄК, повідомлені в Польщі,
- з) готувати або брати участь у підготовці проектів позицій Міністра щодо неформальних (EU-Pilot) та формальних (обґрунтований висновок) звинувачень Європейської Комісії щодо розслідування порушень права ЄС;
- 5) пов'язані з міжнародним співробітництвом, зокрема:
- і) веде, за погодженням з відповідними організаційними підрозділами, питання, що впливають із діяльності Міністра у сфері міжнародного співробітництва, включно з тими, що потребують урахування міжнародних зобов'язань Польщі,
- б) вести, за погодженням з відповідними організаційними підрозділами, питання, що виникають у зв'язку з діяльністю Міністра у сфері членства в ЄС, у тому числі брати участь у роботі комітетів і робочих груп Ради ЄС та комітетів і робочих груп ЄК, а також співпрацювати з ЄК та Представництвом ЄК у Польщі,
- в) планувати та координувати закордонні відрядження працівників шляхом узгодження інструкцій щодо поїздок та збору звітів про поїздки,
- г) координувати основну та організаційну підготовку конференцій, семінарів та інших міжнародних зустрічей у співпраці із зацікавленими організаційними підрозділами,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- д) вести справи, що впливають із двосторонніх угод про сприяння та взаємний захист інвестицій (угоди ВІТ), включаючи співпрацю з Генеральною прокуратурою Республіки Польща, яка забезпечує юридичне представництво в цьому відношенні;
- б) пов'язані з державними фінансами, зокрема:
- і) готує пропозиції до матеріалів до проекту акта про бюджет та пропозиції щодо змін до фінансових планів,
 - б) виконує завдання щодо контролю за правильним використанням бюджетних коштів та стягненням боргів Міністерства,
 - в) виконує завдання розпорядника бюджетної частини щодо погодження інвестиційних програм будівництва, що фінансуються або співфінансуються з державного бюджету, та змін до них, а також прийняття кошторису цих інвестицій,
 - г) виконувати завдання щодо надання та моніторингу державної допомоги,
 - д) підготувати та реалізувати проекти, що фінансуються за рахунок коштів бюджету ЄС, включаючи інвестиції в рамках КПО, та безповоротну допомогу, надану державами-членами ЄАВТ;
- 7) пов'язані з виконанням обов'язків органу державного управління, що впливають з окремих актів, зокрема:
- і) підготувати проекти відповідей на інтерпеляції, запитання та парламентські промови, сенатські заяви та промови, дезидерати, думки та промови парламентських комітетів та промови членів Європейського парламенту (ЄП),
 - б) підготувати проекти відповідей на виступи Канцелярії Президента, Канцелярії Прем'єр-міністра, Голови Вищої контрольної палати, міністрів і керівників центральних апаратів,
 - в) підготувати та погодити з Юридичним відділом проекти відповідей на виступи Першого Голови Верховного Суду, Голови Конституційного Трибуналу, Голови Державного Трибуналу, Уповноваженого з прав людини, Голови Вищого адміністративного суду та Голова Генеральної прокуратури Республіки Польща,
 - г) готує відповіді на заяви, скарги, петиції та запитання громадян і установ,
 - д) співпрацювати з прес-секретарем у виконанні завдань, що впливають з постанови Ради міністрів від 8 січня 2002 р. про організацію та завдання прес-секретарів в офісах органів державного управління (Законодавчий вісник, пункт 36) та виконувати зобов'язання, що впливають із Закону від 6 вересня 2001 року про доступ до публічної інформації та Закону від 11 серпня 2021 року про відкриті дані та повторне використання інформації державного сектору (Законодавчий вісник, пункт 1641 та 2022, пункт 1700),
 - е) виконувати зобов'язання, що впливають із Закону від 17 лютого 2005 року про комп'ютеризацію діяльності суб'єктів, які виконують державні завдання (Закон. вісник 2021 р., п. 2070 та 2022 р., п. 1087),
 - г) співпрацювати з Політичним Кабінетом Міністра та Канцелярією Міністра у виконанні зобов'язань, що впливають із Закону від 7 липня 2005 року про лобістську діяльність у законотворчому процесі (Законодавчий вісник 2017 року, пункт 248), у тому числі завдань, визначених у відповідні внутрішні нормативні акти Міністерства,
 - з) виконувати завдання у сфері врегулювання кризових ситуацій, національної оборони та безпеки, захисту осіб і майна, що впливають з окремих нормативних актів, у тому числі відповідних внутрішніх нормативних актів Міністерства,
 - і) виконувати завдання у сфері інформаційної безпеки, управління ризиками, захисту персональних даних та секретної інформації, визначені окремими положеннями та відповідними внутрішніми нормативними актами Міністерства,
 - й) виконує завдання щодо розгляду подань до нагородження державними нагородами та почесними знаками;
- 8) підтримка виконання основних завдань, зокрема:
- і) виконувати завдання щодо функціонування управлінського контролю в Міністерстві та в департаменті державного управління – регіонального розвитку, у тому числі:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- брати участь у розробленні плану діяльності Міністра на відповідний рік та звіту про його виконання,
 - в рамках нагляду за суб'єктами несуть відповідальність за своєчасне розроблення суб'єктом господарських планів, звітів про їх виконання та звітів про стан управлінського контролю,
 - б) проаналізувати рішення та передову практику, що використовуються в інших установах,
 - в) використовувати наукові та експертні ресурси,
 - г) вести справи, пов'язані зі звітністю та розробкою статистичних досліджень,
 - д) взаємодіяти з іншими організаційними підрозділами, органами та підрозділами господарського та територіального самоврядування, органами державного управління, установами та установами, а також соціальними партнерами та громадськими організаціями - з питань, пов'язаних із виконанням завдань;
 - 9) що впливає зі Стратегії відповідального розвитку;
 - 10) пов'язані з координацією розроблення та реалізації планів розвитку та їх реалізацією;
 - 11) пов'язані з функціонуванням та розвитком існуючих тематичних сайтів;
 - 12) пов'язані з веденням справ, що відносяться до адміністративного судочинства за підсудністю;
 - 13) пов'язані із забезпеченням судового представництва в обсязі, визначеному відповідними внутрішніми нормативними актами Міністерства;
 - 14) пов'язані з розглядом справ щодо виконавчого провадження в управлінні;
 - 15) пов'язані з підготовкою та поданням організаційним підрозділом Генеральному прокурору Республіки Польща позиції міністра у справах, у яких Генеральний прокурор Республіки Польща забезпечує юридичне представництво Державної скарбниці в особі Міністра.
3. Організаційні підрозділи також виконують завдання, покладені на:
- 1) Міністр;
 - 2) наглядовий державний секретар або заступник державного секретаря;
 - 3) генеральний директор;
 - 4) Уповноважені уряду, згадані в § 5.

Розділ 7

Основні завдання організаційних підрозділів, пов'язані з обслуговуванням Міністра як установи, що здійснює управління операційними програмами

§ 24. Організаційний підрозділ у межах своїх повноважень, який підтримує Міністра як орган управління операційною програмою, виконує завдання, пов'язані, зокрема, з:

- 1) підготовка проектів програмних документів та інших документів, включаючи проекти нормативних актів, необхідних для реалізації операційної програми, зокрема змісту операційної програми, детального опису пріоритетних напрямів операційної програми та розробки проектів документів, що описують функції та процедури системи управління операційною програмою, а також підготовка та погодження пропозицій щодо внесення змін до програмних документів та інших документів щодо виконання операційної програми;
- 2) організація системи управління та контролю операційної програми, включаючи нагляд за системою управління та контролю та інституційною системою;
- 3) підготовка пропозицій щодо критеріїв відбору проектів, що відповідають умовам, визначеним ст. 125 розділ 3 лист Регламент (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейський фонд морського та рибного господарства та встановлює



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського фонду морського та рибного господарства та скасовує Регламент Ради (ЄС) № 1083/2006 (ОВ ЄС L 347, 20)./12/2013, стор.320, зі змінами);

4) відбір проектів для співфінансування за операційною програмою та проведення процедури апеляції при відборі проектів для співфінансування, за винятком програм Європейського територіального співробітництва (ЄТС), у яких відбір проектів для співфінансування здійснюється Моніторинговий комітет;

5) підготовка та укладення договорів із заявниками на співфінансування проектів або прийняття рішень щодо співфінансування проектів;

6) замовлення платежів, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси та порядок виплати національного співфінансування з державного бюджету за операційною програмою бенефіціарам, а у випадку програми ЄТС - здійснення платежів бенефіціарам;

7) забезпечення достовірності та коректності даних, що використовуються для моніторингу виконання операційної програми;

8) надання послуг Міністру, який виконує функції Сертифікуючого органу, у фінансовій перспективі на 2014-2020 роки;

9) контроль за виконанням операційної програми, включаючи перевірку правильності витрат, понесених бенефіціарами за операційною програмою, за винятком програм ЄТС, де перевірка здійснюється національними контролерами;

10) протидія шахрайству та фінансовим зловживанням за операційною програмою;

11) запобігання, виявлення, виправлення та інформування Європейської комісії про виявлені порушення;

12) накладення фінансових корекцій;

13) участь у процесі відшкодування сум, що підлягають відшкодуванню, зокрема сум, пов'язаних із застосуванням фінансових виправлень, згідно з принципами, викладеними в Законі від 27 серпня 2009 року про державні фінанси або в контракті про співфінансування проекту або в проекті співфінансування рішення про фінансування, включаючи:

і) підготовка проектів рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів чи завдань, та рішень про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3b Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,

б) підготовка проектів рішень про повне або часткове погашення та про відстрочення або розстрочення погашення зобов'язань, що впливають із зобов'язання щодо повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів або завдань, зазначених у ст. 61 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,

в) розгляд апеляційних скарг на рішення, зазначені в п.п а і б, видані в першу чергу проміжним органом або виконавчим органом;

14) проведення оцінки операційної програми;

15) моніторинг ходу виконання операційної програми;

16) забезпечення освітніх заходів за операційною програмою для працівників установ, залучених до її реалізації, а також для потенційних бенефіціарів або бенефіціарів операційної програми, за погодженням з Департаментом комунікації та просування європейських фондів;

17) співпраця з Департаментом комунікації та просування європейських фондів в рамках завдань щодо інформування та просування операційної програми;

18) співпраця з Омбудсменом з питань європейських фондів у ефективній реалізації операційної програми;

19) визначення критеріїв прийнятності для видатків, що покриваються фінансуванням за операційною програмою;

20) визначення рівня співфінансування проекту у відсотках до витрат, що покриваються за рахунок співфінансування;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

21) управління фінансовими ресурсами, виділеними на реалізацію операційної програми, в тому числі:

- і) підготовка прогнозу видатків за операційною програмою,
 - б) перевірка витрат, понесених бенефіціарами в рамках операційної програми (у випадку програм ЕТС, витрати, понесені в рамках технічної допомоги),
 - в) підготовка заявок до міністра, відповідального за державні фінанси, щодо надання або вивільнення конкретного резерву для реалізації операційної програми, а також перевірка заявок, підготовлених розпорядниками інших частин бюджету до міністра, відповідального за державні фінанси, для надання або активації конкретного резерву на виконання операційної програми;
- 22) організація та обслуговування Моніторингового комітету або Наглядового комітету, підкомітетів і робочих груп та участь у їх роботі;
- 23) співпраця з європейськими інституціями: Європейською Комісією, Європейською Рахунковою палатою (ЕСА) та Європейським офісом по боротьбі з шахрайством (OLAF) у сфері програмування, реалізації та контролю операційної програми;
- 24) координація та реалізація заходів щодо використання коштів технічної допомоги операційної програми за погодженням з Департаментом програм допомоги;
- 25) співпраця з Департаментом координації реалізації фондів Європейського Союзу у сфері центральної ІТ-системи (ЦІТ) підтримки виконання операційних програм;
- 26) співпраця з юридичним департаментом у розробці системних рішень, у тому числі процедури оскарження;
- 27) співпраця з Департаментом регіональних програм у розробці механізмів координації з урахуванням 16 регіональних операційних програм та можливості реалізації територіальних інструментів за рахунок коштів операційної програми;
- 28) 10 вжиття заходів, спрямованих на належне закриття допомоги за операційними програмами та виконання обов'язків, покладених на орган управління після закриття операційної програми;
- 29) захист персональних даних, включаючи нагляд за дотриманням положень Закону від 10 травня 2018 року про захист персональних даних та GDPR.

Розділ 8

Основні завдання організаційних підрозділів, пов'язані з обслуговуванням Міністра, який виконує функції установи, що керує програмами

§ 25. Організаційний підрозділ у межах своїх повноважень, який підтримує Міністра як установу, що керує програмою, виконує завдання, пов'язані, зокрема, з:

- 1) підготовка проектів програмних документів та інших документів, включаючи проекти нормативних актів, необхідних для виконання програми, зокрема змісту програми, детального опису пріоритетів програми та розробки проектів документів, що описують функції та процедури системи реалізації програми, як а також підготовка та погодження пропозицій щодо внесення змін до програмних документів, інших документів щодо реалізації програми;
- 2) організація системи управління та контролю програми, включаючи нагляд за системою управління та контролю та інституційною системою;
- 3) підготовка пропозицій щодо критеріїв відбору проектів, що відповідають умовам, визначеним ст. 73 Загального регламенту, а у випадку програм Interreg 2021 - 2027, які відповідають умовам, викладеним у ст. 22 Регламенту (ЄС) 2021/1059 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо конкретних положень щодо мети Європейського територіального співробітництва (Interreg), що підтримується Європейським фондом регіонального розвитку та інструментами зовнішнього фінансування (ОВ ЄС L 231, 30.06.2021, стор.94);
- 4) відбір проектів для співфінансування за програмою та проведення процедури апеляції щодо відбору проектів для співфінансування, за винятком програм Interreg 2021-2027;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) підготовка та укладення договорів із заявниками на співфінансування проектів або прийняття рішень щодо співфінансування проектів;
- 6) замовлення платежів, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси та порядок виплати національного співфінансування з державного бюджету за національною програмою або регіональною програмою бенефіціарам, а у випадку програм Interreg 2021-2027 - здійснення виплат бенефіціарам;
- 7) забезпечення достовірності та коректності даних, що використовуються для моніторингу реалізації програми;
- 8) здійснення контролю за виконанням програми, у тому числі перевірка правильності здійснення бенефіціарами витрат за програмою, за винятком програм Interreg 2021-2027, у яких перевірка здійснюється національними контролерами;
- 9) протидія шахрайству та фінансовим зловживанням за програмою;
- 10) запобігання, виявлення, виправлення та інформування Європейської комісії про виявлені порушення;
- 11) накладення фінансових корекцій;
- 12) участь у процесі відшкодування сум, що підлягають відшкодуванню, зокрема сум, пов'язаних із застосуванням фінансових виправлень, згідно з принципами, викладеними в Законі від 27 серпня 2009 року про державні фінанси або в контракті про співфінансування проекту або в проекті співфінансування рішення про фінансування, включаючи:
 - і) підготовка проектів рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів чи завдань, та рішень про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3b Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,
 - б) підготовка проектів рішень про повне або часткове погашення та про відстрочення або розстрочення погашення зобов'язань, що впливають із зобов'язання щодо повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів або завдань, зазначених у ст. 61 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,
 - в) розгляд апеляційних скарг на рішення, зазначені в п.п а і б, видані в першу чергу проміжним органом або виконавчим органом;
- 13) виконання завдань, зазначених у ст. 76 Загального регламенту;
- 14) проведення оцінки програми;
- 15) моніторинг ходу виконання програми;
- 16) забезпечення освітніх заходів за програмою для працівників установ, залучених до її реалізації, а також для потенційних бенефіціарів або бенефіціарів програми, за погодженням з Департаментом комунікації та просування європейських фондів;
- 17) співпраця з Департаментом комунікації та промоції європейських фондів у межах завдань щодо інформування про програму та її просування;
- 18) співпраця з Омбудсменом з питань європейських фондів у ефективній реалізації програми;
- 19) визначення критеріїв прийнятності видатків, що співфінансуються за програмою, за винятком програм Interreg 2021-2027;
- 20) визначення рівня співфінансування проекту у відсотках до витрат, що покриваються за рахунок співфінансування;
- 21) управління фінансовими ресурсами, спрямованими на реалізацію програми, в тому числі:
 - і) підготовка прогнозу витрат за програмою,
 - б) перевірка витрат, понесених бенефіціарами за програмою, за винятком програм Interreg 2021 - 2027,
 - в) підготовка заявок до міністра, відповідального за державні фінанси, щодо надання або вивільнення окремого резерву для реалізації програми, а також перевірка заявок, підготовлених розпорядниками інших частин бюджету до міністра, відповідального за державні фінанси, щодо надання або активації окремого резерву для реалізації програми;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 22) оприлюднення на веб-сайті зведених даних щодо програми, переданої до ЄК, зазначених у ст. 42 Загального регламенту;
- 23) організація та обслуговування Моніторингового комітету та участь у його роботі;
- 24) співпраця з європейськими інституціями: ЄС, ЕСА та OLAF у сфері програмування, реалізації та контролю програми;
- 25) координація та реалізація заходів щодо використання коштів технічної допомоги програми за погодженням з Департаментом програм допомоги;
- 26) співпраця з Департаментом координації впровадження фондів Європейського Союзу щодо Центральної ІТ-системи 2021 (CST2021), що підтримує впровадження програм Європейських фондів (FE) та резерву коригування після Brexit;
- 27) співпраця з юридичним департаментом у розробці системних рішень, у тому числі процедури оскарження;
- 28) співпраця з Департаментом регіональних програм у розробці механізмів координації з урахуванням 16 регіональних програм та можливості реалізації територіальних інструментів за рахунок коштів даної програми;
- 29) захист персональних даних, включаючи нагляд за дотриманням положень Закону від 10 травня 2018 року про захист персональних даних та GDPR.

Розділ 9

Основні завдання організаційних підрозділів щодо впровадження КПО

§ 26. Організаційний підрозділ у межах своєї компетенції виконує завдання, визначені Законом від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку, що впливає з КПО, зокрема щодо:

- 1) за підтримки Міністра, відповідального за координацію впровадження КПО, у тому числі координацію виконання окремих компонентів КПО, зокрема:
 - і) підтримує діалог з Європейською комісією та іншими європейськими інституціями щодо, серед іншого, складання та зміна КПО, звітування про його виконання та подання заявок на виплати,
 - б) виконує завдання щодо укладення угод про впровадження реформ та угод про впровадження інвестицій з установами, відповідальними за їх впровадження,
 - в) контролює реалізацію реформ та інвестицій в рамках КПО та видає рекомендації щодо досягнення етапів та показників за окремими реформами та інвестиціями, а також звертається до Польського фонду розвитку Spółka Akcyjna з зареєстрованим офісом у Варшаві, надалі – «PFR», та міністра, відповідального за державні фінанси, для призупинення виплат установам, відповідальним за впровадження інвестицій, у разі невиконання або неповного виконання рекомендацій,
 - г) готує інструкції, в тому числі горизонтальні, щодо умов і порядку впровадження КПО,
 - д) готує, у співпраці з міністром, відповідальним за економіку, звіти про виконання КПО та подає їх до Європейської Комісії,
 - е) готує платіжні заявки до Європейської комісії та готує управлінські декларації та підсумки проведених аудитів,
 - г) розробляє стратегію просування та інформації у зв'язку з впровадженням КПО, включаючи підтримку спеціального веб-сайту КПО,
 - з) надає схвалення або встановлює обмеження на виплату кредитних коштів Фонду відновлення та стійкості установам, відповідальним за інвестиції;
- 2) з функцією міністра як інституції, відповідальної за реформи, зокрема:
 - і) впроваджує реформи відповідно до встановлених віх,
 - б) забезпечує достовірність і правильність даних, які використовуються для моніторингу реалізації реформи,
 - в) контролює впровадження реформи,
 - г) забезпечує механізми запобігання конфлікту інтересів, корупції та фінансового шахрайства,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- д) здійснює моніторинг реалізації реформи та пов'язаних з реформою інвестицій;
- 3) з функціями міністра як установи, відповідальної за інвестиції, зокрема:
- і) здійснює інвестиції відповідно до встановлених показників,
 - б) забезпечує достовірність і правильність даних, що використовуються для моніторингу реалізації інвестицій,
 - в) проводить перевірки реалізації інвестицій,
 - г) відбирає проекти для підтримки з коштів КПО,
 - д) укладає договори з кінцевими одержувачами підтримки на надання підтримки за рахунок коштів КПО,
 - е) забезпечує механізми запобігання конфлікту інтересів, корупції та фінансового шахрайства,
 - г) готує проекти рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію проектів,
- з) контролює хід реалізації інвестицій;
- 4) співпраця з Департаментом стратегії в межах завдань, пов'язаних з координацією розробки та впровадження КПО, у тому числі надання висновків щодо проектів урядових документів щодо реформ та інвестицій, що реалізуються в рамках КПО, та моніторинг впровадження реформ та інвестицій міністерствами;
- 5) у взаємодії з Департаментом бюджету в рамках завдань щодо:
- і) планування та розробка графіків заходів КПО,
 - б) надання висновків щодо заявок адміністраторів щодо розподілу резерву для інвестицій, що фінансуються у формі безповоротної підтримки за рахунок позики Фонду відновлення та стійкості,
 - в) звернення за платіжним дорученням з бюджету європейських фондів для виконання ПФР платіжних доручень;
 - б) співпраця з Департаментом відповідності розрахунків за кошти європейських фондів у сфері завдань щодо забезпечення інституційної готовності до впровадження КПО, включаючи аудити та контроль, а також у сфері завдань щодо подання заявок на оплату до Європейської Комісії ;
 - 7) співпраця з Департаментом комунікації та промоції європейських фондів в обсязі завдань щодо надання інформації про КПО та її популяризації;
 - 8) у співпраці з Департаментом координації впровадження фондів Європейського Союзу у сфері CST2021 підтримка реалізації КПО;
 - 9) співпраця з юридичним відділом у розробці системних рішень щодо впровадження КПО;
 - 10) співпраця з Офісом Міністра в рамках завдань, пов'язаних з наданням висновків щодо проектів урядових документів щодо реформ та інвестицій, які здійснюються в рамках КПО.

Розділ 10

Сфери діяльності організаційних підрозділів

Департамент бюджету (ДБР)

§ 27. Департамент бюджету відповідає за:

- 1) виконання завдань розпорядника бюджету частини 34 - Регіональний розвиток, у тому числі планування та виконання бюджету, фінансово-бухгалтерське обслуговування та підготовка бюджетно-фінансової звітності;
- 2) управління справами Міністра у сфері бюджетного фінансування операційних програм та програм, що реалізуються за кошти бюджету ЄС та безповоротної допомоги держав-членів ЄАВТ та фінансування КПО;
- 3) обслуговування цільових фондів, розпорядником яких є Міністр;
- 4) ведення фінансових та бухгалтерських питань у рахунках програм ЕТС, Європейського інструменту сусідства та партнерства 2007-2013 (EISP), Європейського



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

інструменту сусідства 2014-2020 (EIS), програм Interreg 2021 - 2027, підтримка бенефіціарів програм Interreg 2021 - 2027, резерв коригування після Brexit, позика від Recovery and Resilience Facility та бухгалтерські записи витрат, сертифіковані за програмами за кошти з бюджету ЄС та безповоротної допомоги від держав-членів ЄАВТ; 5) здійснення фінансового нагляду за підрозділами, що фінансуються з частини 34 бюджету – Регіональний розвиток.

Департамент Європейського соціального фонду (DZF)

§ 28. Департамент Європейського соціального фонду відповідає за:

- 1) координація та підтримка впровадження Європейського соціального фонду та Європейського соціального фонду Плюс;
- 2) 11 виконання завдань, пов'язаних зі службою Міністра, який виконує функції Керівного органу Операційної програми людського капіталу на 2007-2013 рр., Операційної програми розвитку інтелектуальної освіти на 2014-2020 рр. (PO WER) та Європейських фондів соціального розвитку на 2021-2027 рр. (FERS).) програма;
- 3) 12 виконання завдань щодо обслуговування Міністра як Органу управління Європейського фонду адаптації до глобалізації для звільнених працівників;
- 4) 13 виконання завдань, що є результатом прямої реалізації Осі IV POWER у сфері транснаціональної мобільності та соціальних інновацій, Заходу 2.19 POWER у сфері вдосконалення процесів інвестицій та будівництва та просторового планування, Заходу 3.3 FERS у сфера системного впровадження доступності та Захід 5.1 ПЕРС у сфері соціальних інновацій;
- 5) виконання завдань, що впливають із реалізації Закону від 19 липня 2019 року щодо забезпечення доступності для осіб з особливими потребами (Закон. вісник 2020 р., п. 1062 та 2022 р., п. 975 та 1079), у тому числі:
 - і) координація забезпечення доступності для людей з особливими потребами, що впливає зі ст. 8-10 цього Закону,
 - б) виконання завдань щодо Фонду доступності,
 - в) координація виконання урядової програми «Доступність плюс»;
- 6) виконання завдань щодо координації впровадження КПО в рамках Компоненту А: Стійкість та конкурентоспроможність економіки (освіта та ринок праці);
- 7) 14 координація підтримки розвитку соціальної економіки з європейських фондів та координація завдань, що впливають із Закону від 5 серпня 2022 року про соціальну економіку (Закон. вісник, п. 1812 та 2140).

Департамент інформаційних технологій (DI)

§ 29. Департамент ІТ відповідає за:

- 1) виконання завдань щодо побудови, розвитку, обслуговування та забезпечення безпеки систем ІКТ та телефонного зв'язку в Міністерстві;
- 2) забезпечення ІКТ-платформи для CST, що підтримує впровадження операційних програм, і CST2021, що підтримує впровадження FE, КПО та резервних програм коригування після Brexit;
- 3) координація завдань Міністерства як суб'єкта національної системи кібербезпеки.

Департамент комунікації та просування європейських фондів (DKP)

§ 30.

1. 15 Департамент комунікації та промоції європейських фондів відповідає за:

- 1) виконання завдань, пов'язаних із обслуговуванням Міністра, який діє як Інститут з координації виконання Угоди про партнерство (УП) у сфері інформування та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

просування, включаючи управління інформаційною архітектурою веб-сайтів, присвячених ІП, та ведення профілів у соціальних мережах;

2) здійснення питань, що виникають із координації та нагляду за Мережею інформаційних пунктів ІП, а також здійснення питань змістового нагляду за діяльністю підпорядкованого Міністру Центру європейських проектів у межах завдань, що виконуються для Мережі інформаційних пунктів ІП;

3) 16 виконання завдань щодо інформаційної політики Міністерства та взаємодії з прес-секретарем у сфері координації контактів із засобами масової інформації;

4) 17 (втратив чинність);

5) виконання завдань, пов'язаних із розробкою та впровадженням стратегії просування та інформування у зв'язку з впровадженням КПО, у тому числі ведення спеціального веб-сайту КПО;

6) 18 виконання завдань у сфері діяльності Фонду регіонального розвитку.

2. 19 До складу Департаменту комунікації та промоції європейських фондів входить прес-секретар, який координує інформаційну політику Міністерства, в тому числі контакти зі ЗМІ.

Департамент контролю (ДКН)

§ 31.

1. Департамент контролю відповідає за:

1) виконання завдань внутрішнього контролю в Міністерстві, контролю підрозділів та контролю, що здійснюється на підставі окремих нормативних актів;

2) координація організації ЗНО, що здійснюються в Міністерстві аудиторськими органами;

3) координація розгляду скарг, подань та клопотань;

4) супровід управління ризиками в Міністерстві;

5) виконання завдань у сфері етики, протидії мобінгу, рівного ставлення та протидії корупції;

6) ведення справ, що виникають у зв'язку з виконанням міністром завдань компетентного міністра в розумінні положень Закону від 6 квітня 1984 р. про фонди (Закон. вісник 2020 р., п. 2167).

2. До складу Департаменту контролю входять функціонально самостійні та відокремлені підрозділи:

1) внутрішній аудит, виконання завдань внутрішнього аудиту з метою підтримки Міністра в досягненні цілей і завдань та забезпечення організаційної підтримки ревізійної комісії;

2) IOD, що виконує завдання у сфері захисту персональних даних, визначені GDPR.

Департамент координації впровадження фондів Європейського Союзу (DKF)

§ 32. Департамент координації використання коштів Європейського Союзу відповідає за:

1) виконує завдання у сфері координації впровадження фондів політики згуртованості в Польщі, і в цьому відношенні виконує завдання, пов'язані з обслуговуванням Міністра, який діє як Інституція координації впровадження Патентного відомства;

2) координація роботи, пов'язаної з визначенням бізнес-припущень, підготовка вимог та їх перевірка в процесі приймального тестування, координація впровадження та адміністрування на прикладному рівні систем KSI SIMIK 07-13 та CST, що підтримують впровадження операційних програм, і CST2021, що підтримує впровадження FE, КПО та резервних програм коригування після Brexit;

3) надання іншим суб'єктам персональних даних у рамках відповідного збору «Центральна ІТ-система підтримки виконання операційних програм»;

4) забезпечення підтримки роботи Міжвідомчої групи з питань фондів ЄС;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) координація участі представників польської сторони в Координаційному комітеті Європейських структурних та інвестиційних фондів при Європейській Комісії, Комітеті фондів, що підпадають під дію Регламенту про спільні положення (CPR) при Європейській Комісії та Експертній групі з Кошти, що підпадають під дію CPR Європейської комісії;
- 6) координація роботи з питань державної допомоги в Міністерстві;
- 7) участь у координації виконання КПО;
- 8) виконання завдань щодо впровадження реформи КПО щодо покращення умов впровадження КПО в рамках аудиту CST2021, що супроводжує впровадження КПО.

Департамент державно-приватного партнерства (DPA)

§ 33. Департамент державно-приватного партнерства відповідає за:

- 1) 20 координація виконання системних заходів, що впливають з Урядової політики щодо розвитку державно-приватного партнерства;
- 2) забезпечення підтримки інфраструктурних проектів, що реалізуються за рахунок поворотних та безповоротних фондів ЄС, державно-приватного партнерства та інших джерел фінансування;
- 3) виконання завдань для УП у сфері інвестиційних проектів, у тому числі гібридних;
- 4) моніторинг реалізації Програми InvestEU в Польщі в рамках Фонду InvestEU та співпраці з Дорадчим центром InvestEU та порталом InvestEU;
- 5) 21 виконання завдань щодо реалізації КПО у сфері реформування та інвестицій для комплексної зеленої трансформації міст, зокрема виконання завдань установа, відповідальна за етап B25L: Фонд зеленої трансформації міст;
- 6) здійснення основного нагляду за національними ресурсами нерухомого майна, які підпорядковані міністру.

Юридичний департамент (ДП)

§ 34. Юридичний департамент відповідає за:

- 1) юридичне обслуговування Міністра;
- 2) забезпечення правового представництва в адміністративних та загальних судах, Верховному суді та трибуналах, у тому числі вчинення дій у сфері цивільного виконавчого провадження, а також представництво інтересів Міністра перед органами державного управління, правоохоронними органами та правоохоронними органами, за винятком справ, які здійснюються організаційними підрозділами на підставі відповідних внутрішніх нормативних актів Міністерства;
- 3) координація законодавчого процесу або супровід його проведення, включаючи розробку в юридичному, законодавчому та редакційному аспектах проектів припущень для проектів актів, проектів актів, а також участь у підготовці та редагуванні проектів нормативних актів, ініційованих відповідними організаційними підрозділами;
- 4) готує за власною ініціативою чи на вимогу організаційного підрозділу роз'яснення щодо правових питань системного характеру або важливого значення для виконання завдань, що належать до компетенції Міністра, у тому числі виконує функції установи, що здійснює управління операційною програмою або програма та координація виконання КПО;
- 5) отримання з власної ініціативи або на запит організаційного підрозділу позиції зовнішньої особи щодо тлумачення чинних правових норм;
- 6) підготовка та моніторинг системних рішень щодо процедури оскарження у процесі витрачання європейських коштів;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 7) надання висновків щодо проектів нормативних актів та інших державних документів у разі неможливості пов'язати сферу діяльності окремого проекту зі сферою завдань будь-якого організаційного підрозділу та підготовка проекту посади Міністра;
- 8) надання офіційних та юридичних висновків щодо проектів адміністративних рішень на запит відповідного організаційного підрозділу, якщо це необхідно через складний правовий статус, у якому має бути видано рішення.

Департамент інфраструктурних програм (DPI)

§ 35. Департамент інфраструктурних програм відповідає за:

- 1) виконання завдань, пов'язаних зі службою Міністра, який виконує функції Керівного органу Оперативної програми «Інфраструктура та довкілля» на 2007-2013 рр. (PO liŚ 2007-2013), Оперативної програми «Інфраструктура та довкілля» на 2014-2020 рр. (PO liŚ 2014-2020) та органу, що реалізує інструмент Connecting Europe Instrument 2014-2020 у транспортному секторі, а також виконує завдання, пов'язані з обслуговуванням Міністра, який виконує функції Керівного органу програми Європейських фондів інфраструктури, клімату, довкілля 2021-2027 та органу, що реалізує інструмент Connecting Europe 2021-2027 у транспортному секторі разом із компонентом військової мобільності;
- 2) ведення питань, пов'язаних з державною допомогою в рамках PO liŚ 2007-2013, PO liŚ 2014-2020 та програми Європейських фондів інфраструктури, клімату, навколишнього середовища 2021-2027, у тому числі шляхом виконання функції Контактної точки з питань державної допомоги в рамках PO liŚ 2014 -2020 та програма Європейських фондів інфраструктури, клімату, навколишнього середовища 2021-2027;
- 3) виконання завдань щодо координації співпраці з ініціативою JASPERS;
- 4) виконання завдань, пов'язаних з координацією впровадження КПО в рамках Компоненту В: Зелена енергія та зменшення споживання енергії, відповідно до § 33 пункту 5 та Компоненту Е: Зелена, інтелектуальна мобільність.

Департамент програм допомоги (DPT)

§ 36. Департамент програм допомоги відповідає за:

- 1) 22 виконання завдань щодо обслуговування Міністра, який виконує функції Національного контактного пункту та Оператора програм фінансового механізму Європейського економічного простору 2014-2021 та Норвезького фінансового механізму 2014-2021, а також для виконання завдань щодо обслуговування Міністр, який виконує функції Національної координаційної установи Програми швейцарсько-польської співпраці;
- 2) виконання завдань щодо підтримки діяльності Міністра, який виконує функції Керівного органу Оперативної програми технічної допомоги на 2014-2020 роки та Програми технічної допомоги для європейських фондів на 2021-2027 роки;
- 3) ініціювання та реалізація проектів двосторонньої співпраці в рамках програми «Польська допомога розвитку» та інших джерел;
- 4) здійснення організаційного та змістовного керівництва підконтрольним Міністру Інститутом розвитку міст і регіонів.

Департамент надрегіональних програм (DPP)

§ 37. Департамент надрегіональних програм відповідає за:

- 1) виконання завдань, пов'язаних зі службою Міністра, який виконує функції Керівного органу Операційної програми розвитку Східної Польщі 2007-2013, Операційної програми Східної Польщі 2014-2020 та програми Європейських фондів для Східної Польщі 2021-2027;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) підготовка та впровадження інструментів надрегіонального суспільного втручання, зокрема для Східної Польщі;
- 3) виконання завдань, пов'язаних з обслуговуванням Міністра, який здійснює нагляд за впровадженням кредитного інструменту «Підприємницька Східна Польща – Туризм».

Департамент регіональних програм (ДРП)

§ 38. Департамент регіональних програм відповідає за:

- 1) 23 виконання завдань, пов'язаних зі службою Міністра, який діє як Інститут координації Офісу пацієнтів щодо 16 регіональних операційних програм та 16 регіональних програм, включаючи координацію переговорів щодо цих програм, а також нагляд і контроль за виконанням ці програми відповідно до програмного договору, а також забезпечення їх відповідності УП;
- 2) координація та моніторинг виконання територіальних інструментів, у тому числі воеводських, територіальних та програмних договорів;
- 3) розробка механізмів координації підтримки в рамках 16 регіональних операційних програм та 16 регіональних програм, включаючи інструменти підтримки, що реалізуються на національному рівні;
- 4) ведення справ щодо співфінансування власних завдань органів місцевого самоврядування за рахунок цільової субвенції з державного бюджету відповідно до ст. 20а або ст. 20б Закону від 6 грудня 2006 р. про засади політики розвитку;
- 5) виконання завдань, пов'язаних з координацією впровадження КПО в рамках Компоненту D: Ефективність, доступність та якість системи охорони здоров'я, а також впровадження інвестицій для малих і середніх підприємств у продукти, послуги та компетенції працівники та персонал, пов'язані з диверсифікацією діяльності;
- 6) координація завдань щодо Фонду справедливого переходу;
- 7) координація роботи Міністерства у зв'язку з реалізацією програм та ініціатив Європейської Комісії та інших суб'єктів, адресованих органам місцевого самоврядування;
- 8) підготовка та реалізація програм розвитку та інших інструментів підтримки органів місцевого самоврядування;
- 9) виконання завдань, пов'язаних з обслуговуванням Міністра, який діє як особа, відповідальна за управління фінансовим внеском з резерву коригування після Brexit, за винятком завдань, які виконуються відповідними організаційними підрозділами.

Департамент програм підтримки інновацій та розвитку (DIR)

§ 39. Департамент програм підтримки інновацій та розвитку відповідає за:

- 1) виконання завдань щодо обслуговування Міністра, який виконує функції Керівного органу Операційної програми «Інноваційна економіка» на 2007-2013 роки, Операційної програми «Розумне зростання» на 2014-2020 роки (PO IR), у тому числі надання державної допомоги в рамках реалізації PO IR та виконання завдань пов'язані з обслуговуванням Міністра, який виконує функції Органу управління програми «Європейські фонди для сучасної економіки» 20212027;
- 2) виконання завдань щодо координації впровадження КПО в рамках Компоненту A: Стійкість та конкурентоспроможність економіки (інвестиційний клімат та інновації) та координація питань використання фінансових інструментів у КПО;
- 3) вирішення питань щодо участі представників Міністерства в групах з питань інноваційної діяльності;
- 4) координація робіт, пов'язаних зі стратегічною програмою досліджень і розробок «Соціально-економічний розвиток Польщі в умовах глобалізації ринків GOSPOSTRATEG»;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) виконання завдань щодо підтримки Урядового уповноваженого з інноваційної діяльності в європейських проектах, створеного відповідно до розпорядження Ради Міністрів від 14 квітня 2022 року про створення Урядового уповноваженого з питань інноваційної діяльності в європейських проектах (Закон. вісник, поз. 829).);
- 6) здійснення предметного нагляду за діяльністю:
 - а) підпорядковується міністру Польського агентства розвитку підприємництва,
 - б) під керівництвом Міністра: Національний центр досліджень і розвитку та Фонд «Промислова платформа майбутнього»;
- 7) 24 (втратив чинність).

Департамент цифрового розвитку (DRC)

§ 40. Відділ цифрового розвитку відповідає за:

- 1) виконання завдань, пов'язаних з обслуговуванням Міністра як Керівного органу Операційної програми «Цифрова Польща» 2014-2020 та програми Європейських фондів цифрового розвитку 2021-2027;
- 2) вирішення питань щодо участі представників міністерства в групах, які займаються питаннями цифровізації та електронного адміністрування;
- 3) вирішення питань щодо участі представників Міністра в КРМЦ;
- 4) виконання завдань щодо координації впровадження КПО в рамках компонента С: Цифрова трансформація.

Департамент європейських справ та міжнародного співробітництва (DEM)

§ 41. Департамент європейських справ та міжнародного співробітництва відповідає за:

- 1) проведення узгодженої європейської та міжнародної двосторонньої та багатосторонньої політики Міністерства;
- 2) координація співпраці членів керівництва Міністерства з ЄК, Європейським Парламентом та іншими інституціями ЄС та країною, яка головує в ЄС, а також міжнародними багатосторонніми інституціями, зокрема ООН та її агентствами, включаючи ООН Хабітат, Організацію з Економічне співробітництво та розвиток і Світовий банк, а також регіональні асоціації міжнародного характеру, в тій мірі, в якій це не зарезервовано для інших організаційних підрозділів;
- 3) координація в Міністерстві справ, пов'язаних із членством в ЄС, включаючи розробку позиції Польщі з питань, що впливають із компетенції Міністра на рівні Європейської Ради, Ради ЄС, Комітету постійних представників, а також узгодження та прийняття інструкцій про поїздки для зустрічей Рада ЄС, допоміжні органи Європейської Комісії та Ради ЄС і Комітету Європейського Парламенту, а також координація питань, пов'язаних з участю відповідного члена керівництва Міністерства у засіданнях KSE;
- 4) використання співпраці в рамках ЄС для реалізації політики згуртованості, національної стратегії розвитку, підвищення конкурентоспроможності, Національної стратегії регіонального розвитку та ефективного управління ІП;
- 5) моніторинг транспонування законодавства ЄС та моніторинг проваджень, які проводяться Європейською комісією у зв'язку з відсутністю транспонування або неправильним транспонуванням нормативних актів ЄС, а також провадження в Суді ЄС та Суді ЄАВТ;
- 6) координація та реалізація завдань міністра, що впливають із зобов'язання транспонувати директиву про вимоги щодо доступності продуктів і послуг до польського правового порядку;
- 7) здійснення змістовного контролю за діяльністю Департаменту регіональної політики та згуртованості, підпорядкованого Міністру, у Постійному Представництві Республіки Польща при Європейському Союзі в Брюсселі;
- 8) координація питань, пов'язаних з міжнародними договорами та домовленостями;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 9) змістовна координація підготовки закордонних відряджень керівництва Міністерства та офіційних візитів іноземних гостей на рівні керівництва Міністерства;
- 10) 25 (втратив чинність);
- 11) 26 ведення справ щодо політики корпоративної соціальної відповідальності;
- 12) 27 координація завдань щодо підготовки та здійснення Головування Республіки Польща в Раді Європейського Союзу у I півріччі 2025 року.

Департамент стратегії (DSR)

§ 42. Департамент стратегії відповідає за:

- 1) координація політики розвитку, включаючи підготовку пропозицій стратегії розвитку та координація реалізації загальних стратегій розвитку в європейському та національному масштабі з урахуванням територіального виміру, а також координація процесу підготовки та моніторингу інтегрованих стратегій розвитку;
- 2) стратегічна координація виконання ПТ, національних операційних програм та національних програм реалізації ПТ, перегляд ПТ та координація перегляду змін до цих програм;
- 3) проведення державної регіональної та міської політики, включаючи підготовку пропозицій та реалізацію національної стратегії регіонального розвитку, національної містобудівної політики та координацію проектів і програм, що здійснюються в Міністерстві у сфері забезпечення узгодженості з національною регіональною та міською політикою;
- 4) координація роботи в рамках Ради ЄС та співпраця з Європейською Комісією та Європейським Парламентом у сфері політики згуртованості та пов'язаних політик, включаючи формування та переговори щодо наступних фінансових перспектив ЄС у сфері політики згуртованості;
- 5) виконання завдань, що впливають з управління політикою розвитку через систему стратегічної координації, створення єдиної системи моніторингу та оцінки публічної політики;
- 6) підготовка аналізів, досліджень та звітів про політику розвитку та соціально-економічну та просторову ситуацію в Польщі, включаючи політику згуртованості та територіальний вимір політики розвитку;
- 7) координація інструментів розвитку на стратегічному рівні в частині національних фондів та фондів ЄС;
- 8) виконання завдань щодо координації участі та представництва польської сторони у співпраці з міжнародними інституціями та організаціями та іншими країнами у сфері територіального виміру політики розвитку в рамках:
 - і) міжурядове співробітництво у сфері територіальної згуртованості ЄС (NTCCP) та впровадження Територіального порядку денного ЄС та у сфері сталого розвитку міських територій ЄС (UDG) та впровадження Міського порядку денного для ЄС,
 - б) Група експертів Європейської комісії з територіальної згуртованості та питань міст (EGTCUM),
 - в) програми співробітництва та угруповання європейського територіального співробітництва - Європейська мережа спостереження за територіальним розвитком та згуртованістю (ESPON), Програма міст (URBACT), Європейська мережа міських знань (EUKN), Комітет просторового розвитку регіону Балтійського моря (VASAB), Просторовий розвиток Обсерваторія країн Вишеградської групи та Болгарії та Румунії;
- 9) координація розробки та впровадження КПО;
- 10) координація підготовки та погодження концепції розвитку країни;
- 11) координація розроблення плану діяльності Міністра на відповідний рік та звіту про його виконання;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 12) виконання завдань щодо реалізації реформ КПО щодо сталого розвитку міст та покращення умов для впровадження КПО в рамках настанов щодо принципу партнерства;
- 13) виконання функції Національної територіальної обсерваторії (КОТ).

Департамент територіального співробітництва (DWT)

§ 43. Департамент територіального співробітництва відповідає за:

- 1) виконання завдань з обслуговування Міністра, який виконує функції:
 - і) Орган управління та Національний координатор програм ЕТС 2007 - 2013 рр.,
 - б) Орган управління та координатор програм ЕТС 2014 - 2020,
 - в) Орган управління та координатор програм Interreg для програм Interreg 2021 - 2027,
 - г) Національний контактний пункт програм транснаціонального та міжрегіонального співробітництва ЕТС 2014-2020 та Interreg 2021-2027;
- 2) виконання завдань щодо обслуговування Міністра, який виконує функції Керівного органу програм ENPI, Керівного органу та Національного органу програм EIS;
- 3) виконання завдань для УП з реалізації програм ЕТС 2014-2020 та програм Interreg 2021-2027;
- 4) виконання завдань щодо обслуговування Міністра у сфері Європейських угруповань територіального співробітництва;
- 5) виконання завдань щодо координації транскордонного та прикордонного співробітництва у сфері планування та розвитку території.

Департамент дотримання розрахунків з європейських фондів (DZR)

§ 44. Департамент дотримання розрахунків за європейські кошти відповідає за:

- 1) виконання завдань Міністра у сфері призначення у фінансовій перспективі 2014-2020;
- 2) проведення зустрічних перевірок між операційними програмами, програмами та між програмними періодами 2007 - 2013, 2014 - 2020, 2021-2027 та КПО, а також зустрічних перевірок за резервом коригування після Brexit;
- 3) виконання завдань, пов'язаних із виконанням обов'язків Міністра, який виконує функції Сертифікуючого органу програми «Місцевий розвиток» та функції Інституту з питань порушень у рамках Фінансового механізму Європейського економічного простору 2014-2021 та Норвезького фінансового механізму 2014- 2021 рік;
- 4) виконання завдань в рамках КПО щодо платіжних заявок до Європейської Комісії та координації контрольно-ревізійної системи;
- 5) проведення перевірок Міністра як держави-члена у фінансовій перспективі 2021 - 2027 рр., спрямованих на:
 - а) 28 забезпечення відповідності реалізації програм нормативним актам ЄС та національному законодавству, в тому числі Закону від 28 квітня 2022 року про принципи виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років та ПТ,
 - б) визначення того, чи є порушення результатом дії чи бездіяльності з боку компетентної установи;
 - б) здійснення контролю за міністром, який діє як особа, відповідальна за управління фінансовим внеском з резерву коригування після Brexit.

Адміністративний офіс (ВА)

§ 45.

1. Адміністративний офіс відповідає за:

- 1) виконання адміністративно-технічних завдань у сфері забезпечення ефективного функціонування Міністерства;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) управління майном Міністерства;
 - 3) веде головне управління та архів Міністерства;
 - 4) 29 (втратив чинність).
2. До складу Адміністративного апарату входить окремий підрозділ з питань охорони праці, який виконує завдання у сфері служби охорони праці.

Офіс генерального директора (BDG)

§ 46. Апарат генерального директора відповідає за:

- 1) виконання завдань з організації діяльності Міністерства;
- 2) юридичне обслуговування Міністерства з питань, віднесених до компетенції Генерального директора окремими положеннями;
- 3) виконання завдань розпорядника коштів державного бюджету третього рівня;
- 4) проведення фінансових та бухгалтерських послуг для коштів на рахунку, створеному з метою витрачання технічної допомоги з резерву коригування після Brexit, та на окремому рахунку доходів, призначеному для витрат, пов'язаних із реалізацією інвестицій та проектів, які підтримує КПО;
- 5) нагляд за правильністю проведення та координацією присудження державних закупівель у Міністерстві;
- 6) організація процесу управлінського контролю в Міністерстві, за винятком завдань, які виконують відповідні організаційні підрозділи.

Офіс міністра (BM)

§ 47.

1. Офіс Міністра відповідає за:

- 1) організаційне забезпечення діяльності Міністра та інших членів керівництва Міністерства, у тому числі забезпечення участі членів керівництва Міністерства у засіданнях Ради Міністрів та Постійної комісії Ради Міністрів;
- 2) координація співпраці з Сеймом і Сенатом, включаючи відповіді на парламентські запити та запитання, заяви сенаторів і виступи депутатів Європарламенту;
- 3) виконання завдань щодо підготовки пропозицій та моніторингу виконання переліку законодавчих і програмних робіт Ради Міністрів, переліку законодавчих робіт Прем'єр-міністра та переліку законодавчих робіт Міністра;
- 4) координація участі представників Міністра в міжвідомчих групах і комісіях, комітетах і радах, призначених зовнішніми суб'єктами, а також координація роботи команд, рад, комісій і робочих груп, призначених Міністром;
- 5) відповіді у співпраці з іншими організаційними підрозділами на запити, надіслані до Міністерства відповідно до Закону від 6 вересня 2001 року про доступ до публічної інформації та Закону від 11 серпня 2021 року про відкриті дані та повторне використання інформації державного сектору;
- 6) організаційна координація підготовки закордонних відряджень керівного складу Міністерства та офіційних візитів іноземних гостей на рівні керівництва Міністерства;
- 7) виконання зобов'язань, що випливають із Закону від 7 липня 2005 року про лобістську діяльність у законотворчому процесі;
- 8) виконання завдань, пов'язаних з організаційним наглядом за підрозділами, у співпраці з організаційними підрозділами, відповідальними за основний нагляд, та іншими відповідними організаційними підрозділами відповідно до § 36 пункту 4;
- 9) 31 (втратив чинність);
- 10) зазначення відповідних організаційних підрозділів у рамках процесу погодження проектів нормативних актів та урядових документів, що подаються Міністру членами Ради Міністрів, у тому числі призначення провідного підрозділу для підготовки колективної позиції Міністра з цього приводу;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 11) ведення справ щодо нагородження державними нагородами та почесними знаками;
 - 12) 32 (втратив чинність);
 - 13) координація питань щодо надання патронату організованим заходам та участі в почесних комісіях;
 - 14) 33 (втратив чинність);
 - 15) 34 надання послуг Омбудсмену з питань європейських фондів щодо розгляду заявок та формування пропозицій щодо вдосконалення компетентної установи системи реалізації фондів ЄС.
2. 35 (втратив чинність).

Служба Уповноваженого Уряду для центрального комунікаційного порту Республіки Польща (ВСК)

§ 48. Служба Уповноваженого Уряду для центрального комунікаційного порту Республіки Польща відповідає за ведення справ, зазначених у ст. 5 Закону від 10 травня 2018 року про Центральний комунікаційний порт (Закон. вісник 2023 р., поз. 892) та в Законі від 22 липня 2022 р. про вдосконалення інвестиційного процесу Центрального комунікаційного порту (Зак. вісник, поз. 1846).), і зокрема для:

- 1) забезпечення підтримки Урядового уповноваженого з питань Центрального комунікаційного порту та Міністра у виконанні завдань згідно із Законом від 10 травня 2018 року про Центральний комунікаційний порт;
- 2) надання послуг Урядовому уповноваженому з питань Центрального комунікаційного порту в межах завдань, що виконуються відповідно до Закону від 22 липня 2022 року щодо вдосконалення інвестиційного процесу Центрального комунікаційного порту, в тому числі щодо реалізації прав на акції, що належать Держказначейству в Polskie Porty Lotnicze SA

Служба Уповноваженого Уряду у справах польсько-українського співробітництва розвитку

§ 48a. Служба Урядового уповноваженого у справах польсько-українського співробітництва розвитку відповідає за ведення справ, визначених постановою Ради Міністрів від 12 травня 2023 року про заснування Урядового уповноваженого у справах польсько-українського співробітництва розвитку (Вісник законів, п. 911), зокрема, для обслуговування Урядового Уповноваженого у справах польсько-українського співробітництва розвитку в межах завдань, які виконуються згідно з цим розпорядженням.

Служба Урядового Уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури (ВР)

§ 49. Служба Урядового уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури відповідає за ведення справ, визначених Постановою Ради Міністрів від 3 грудня 2015 р. про Урядового уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури (Закон. вісник 2021 р., п. 562) та ст. 12а Закону від 10 квітня 1997 р. - Закон про енергетику (Законівний вісник за 2022 р., поз. 1385), і зокрема щодо:

- 1) надання послуг Урядовому уповноваженому з питань стратегічної енергетичної інфраструктури при здійсненні повноважень Державного казначейства щодо операторів транспортування газоенергетичної системи та PERN SA, а також щодо інших суб'єктів у секторі енергетичної інфраструктури;
- 2) проведення та координація роботи Урядового уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури щодо підготовки економічних, правових та стратегічних аналізів і концепцій, а також проектів нормативно-правових актів та проектів інших



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

державних документів, у тому числі документів стратегічного характеру щодо завдань Урядовий уповноважений з питань стратегічної енергетичної інфраструктури, у тому числі щодо діяльності суб'єктів енергетичної інфраструктури;

3) організація та забезпечення міжнародного співробітництва Урядового уповноваженого з питань стратегічної енергетичної інфраструктури.

Бюро політики безпеки (BPB)

§ 50.

1. Бюро політики безпеки відповідає за:

1) виконання питань, пов'язаних з управлінням кризовими ситуаціями, обороною та державною безпекою в департаменті державного управління – регіонального розвитку та послуг Уповноваженого Міністра фондів і регіональної політики для підтримки приймаючої країни (HNS);

2) здійснення питань, пов'язаних із захистом таємної інформації та служби Уповноваженого із захисту таємної інформації;

3) координація питань інформаційної безпеки та управління ризиками, в тому числі захисту персональних даних;

4) забезпечення безпеки на об'єктах нерухомого майна постійного управління Міністерства, зокрема протипожежного захисту та захисту людей і майна.

2. У структурі Бюро політики безпеки діє Таємна канцелярія.

Офіс управління персоналом (BZL)

§ 51. Офіс управління персоналом відповідає за:

1) виконання завдань Генерального директора та Міністра у сфері здійснення діяльності у сфері трудового законодавства та планів капітального капіталу працівників та реалізації кадрової політики щодо осіб, які працюють у Міністерстві та делегованих дипломатів, які працюють у Департаменті регіональних питань. Політика та згуртованість у Постійному представництві Республіки Польща при Європейському Союзі в Брюсселі;

2) організація практики студентів, аспірантів та волонтерської діяльності;

3) виконання завдань, пов'язаних із встановленням та припиненням трудових відносин керівників підрозділів, у межах, визначених спеціальними положеннями, у співпраці з Офісом Міністра та Департаментом програм допомоги.

1 Міністр фондів і регіональної політики очолює департамент державного управління – регіонального розвитку, згідно з § 1 розд. 2 Розпорядження Прем'єр-міністра від 27 жовтня 2021 року про детальну сферу діяльності Міністра фондів і регіональної політики (Зак. вісник, поз. 1948).

2 Додаток § 4 розд 1 пункт 22а доповнено пунктом 1 § 1 розпорядження від 14 червня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.20), що вносить зміни до цього розпорядження від 14 червня 2023 р.

3 Додаток § 5, пункт 2а, доданий § 1, пункт 1 розпорядження від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього розпорядження від 19 травня 2023 р.

4 Додаток § 5, пункт 3, скасований § 1, пункт 1 наказу від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий вісник МФіРП, 2022.32), що вносить зміни до цього наказу від 30 листопада 2022 р.

5 Додаток § 5 пункт 4 скасовується § 1 пункт 2 наказу від 14 червня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.20), що вносить зміни до цього наказу від 14 червня 2023 р.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 6 Додаток § 7 пункт 1 скасовується § 1 пункт 1 наказу від 28 березня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.11), що вносить зміни до цього наказу від 28 березня 2023 р.
- 7 Додаток § 7, пункт 7, доданий пунктом 2 § 1 розпорядження від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.18), що вносить зміни до цього розпорядження від 19 травня 2023 р.
- 8 Додаток § 14, змінений § 1, пункт 3 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 9 Додаток § 23 розд 2 пункт 7 буква е змінено згідно з § 1 пункт 4 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 10 Додаток § 24, пункт 28, змінений § 1, пункт 3 наказу від 14 червня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.20), що вносить зміни до цього наказу від 14 червня 2023 р.
- 11 Додатку § 28 пункт 2 змінено § 1 пункт 5 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 12 Додаток § 28, пункт 3, змінений § 1, пункт 5 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 13 Додаток § 28, пункт 4, змінений § 1, пункт 5 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 14 Додаток § 28, пункт 7, доданий § 1, пункт 2 розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2022.32), що вносить зміни до цього розпорядження від 30 листопада 2022 р.
- 15 Додаток § 30 розд 1 згідно з нумерацією, встановленою п. 1 п. 1 літ та розпорядження від 22 вересня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.38) про внесення змін до цього розпорядження від 25 вересня 2023 р.
- 16 Додаток § 30 пункт 3:
 - внесено зміни згідно з § 1, пункт 6 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
 - доповнено п. 1 п. 1 літ b наказу від 22 вересня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.38), що вносить зміни до цього наказу від 25 вересня 2023 р.
- 17 Додаток § 30, пункт 4, скасований § 1, пункт 3 розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2022.32), що вносить зміни до цього розпорядження від 30 листопада 2022 р.
- 18 Додаток § 30, пункт 6, доданий § 1, пункт 2 наказу від 28 березня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.11), що вносить зміни до цього наказу від 28 березня 2023 р.
- 19 Додаток § 30 розд 2 доповнено п. 1 п. 1 літ та розпорядження від 22 вересня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.38) про внесення змін до цього розпорядження від 25 вересня 2023 р.
- 20 Додаток § 33 пункт 1 змінено § 1 пункт 4 літ. та розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2022.32) про внесення змін до цього розпорядження від 30 листопада 2022 р.
- 21 Додаток § 33 пункт 5 змінено § 1 пункт 4 літ. b наказу від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2022.32), що вносить зміни до цього наказу від 30 листопада 2022 р.
- 22 Додатку § 36, пункт 1, змінений § 1, пункт 7 розпорядження від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього розпорядження від 19 травня 2023 р.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

- 23 Додаток § 38, пункт 1, змінений § 1, пункт 5 розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2022.32), що вносить зміни до цього розпорядження станом на 30 листопада 2022 р.
- 24 Додаток § 39 пункт 7 скасовується § 1 пункт 6 розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2022.32), що вносить зміни до цього розпорядження станом на 30 листопада 2022 р.
- 25 Додаток § 41 пункт 10 скасовується § 1 пункт 4 літ. та розпорядження від 14 червня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.20) про внесення змін до цього розпорядження від 14 червня 2023 р.
- 26 Додаток § 41, пункт 11, доданий § 1, пункт 3 наказу від 28 березня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.11), що вносить зміни до цього наказу від 28 березня 2023 р.
- 27 Додаток § 41 пункт 12 доповнено § 1 пункт 4 літ. b розпорядження від 14 червня 2023 року (Законодавчий вісник Міністерства фондів і законодавства про працю 2023.20) про внесення змін до цього розпорядження від 14 червня 2023 року.
- 28 Додаток § 44 п. 5 літ а змінено відповідно до § 1 пункту 7 наказу від 30 листопада 2022 року (Законодавчий журнал МФіРП, 2022.32), що вносить зміни до цього наказу станом на 30 листопада 2022 року.
- 29 Додаток § 45 розд 1 пункт 4, скасований § 1 пункт 8 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 30 Додаток § 47, змінений пунктом 9 § 1 розпорядження від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП, 2023.18), що вносить зміни до цього розпорядження від 19 травня 2023 р.
- 31 Додаток § 47 пункт 9 скасовується § 1 пункт 4 літ. та розпорядження від 28 березня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.11) про внесення змін до цього розпорядження від 28 березня 2023 р.
- 32 Додаток § 47 пункт 12 скасовується § 1 пункт 4 літ. b наказу від 28 березня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП, 2023.11), що вносить зміни до цього наказу від 28 березня 2023 р.
- 33 Додаток § 47 пункт 14 скасовується § 1 пункт 4 літ. c наказу від 28 березня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.11) про внесення змін до цього наказу від 28 березня 2023 р.
- 34 Додаток § 47, пункт 15, доданий § 1, пункт 8 розпорядження від 30 листопада 2022 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2022.32), що вносить зміни до цього розпорядження від 30 листопада 2022 р.
- 35 Додаток § 47 розд 2, скасований пунктом 2 § 1 наказу від 22 вересня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.38), який вносить зміни до цього наказу від 25 вересня 2023 р.
- 36 Додаток § 48 зі змінами, внесеними згідно з § 1 пунктом 10 наказу від 19 травня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.18), що вносить зміни до цього наказу від 19 травня 2023 р.
- 37 Додаток § 48а, доданий пунктом 5 § 1 розпорядження від 14 червня 2023 р. (Законодавчий журнал МФіРП 2023.20), що вносить зміни до цього розпорядження від 14 червня 2023 р.
- 38 Додаток § 50 розд 1 пункт 4 доповнено пунктом 11 § 1 розпорядження від 19 травня 2023 р. (Законодавчий вісник МФіРП 2023.18), що вносить зміни до цього розпорядження від 19 травня 2023 р.



**ДОДАТОК 4.
ОПИС СИСТЕМИ УПРАВЛІННЯ ТА КОНТРОЛЮ НА РІВНІ РЕГІОНУ (НА ПРИКЛАДІ
МАЗОВЕЦЬКОГО ВОЄВОДСТВА РЕСПУБЛІКИ ПОЛЬЩА)**

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Опис системи управління та контролю (далі ОСУіК) складено на підставі ст. 69 розділ 11 Регламенту (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського судноплавства, Фонду рибальства та аквакультури, а також фінансові положення для потреб цих фондів та потреб Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (далі: Спільні положення).

Відповідно до ст. 6 розділ 1 і розд 2 Закону від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років (далі – Закон про впровадження), основа для системи реалізації програми може включати, серед іншого: опис системи управління та контролю. Система впровадження програми містить умови та процедури, що застосовуються до установ, які беруть участь у реалізації програм, включаючи, зокрема, управління, моніторинг, звітність, контроль, застосування фінансових коригувань, відшкодування сум, що підлягають відшкодуванню, оцінку та метод координації вжитої діяльності. установами.

1.1 Інформація надана:

Назва держави-члена:	Республіка Польща
Назва програми та код ССІ:	Програма: Європейські фонди для Мазовії 2021-2027 (FEM 2021-2027) ССІ 2021PL16FFPR007 від 2 грудня 2022 року.
Ім'я та адреса електронної пошти головного контактного пункту (установи, відповідальної за опис):	Директор Марчін Вайда Департамент регіонального розвитку та європейських фондів Маршалківське управління Мазовецького воєводства у Варшаві вулиця Б. Брехта 7, 03-472 Варшава тел.(22) 5979 751, 5979 755 факс (22) 5979 752 електронна пошта : dsrr@mazovia.pl

**1.2 Надана інформація відображає фактичну ситуацію станом на:
17.11.2023**

1.3 Структура системи (загальна інформація та схема, що ілюструє організаційні зв'язки між установами/суб'єктами, що беруть участь у системі управління та контролю).

Систему інституцій, залучених до виконання угоди про партнерство, складають:

1) Координуюча установа на рівні політик ЄС

У випадку Європейських фондів для Мазовії 2021-2027 (далі – **FEM 2021-2027**) міністр, відповідальний за регіональний розвиток, відповідає за координацію на рівні політик ЄС.

Виділяється:

- координаційна установа зі стратегічних питань;

- координаційна установа з реалізації;
- координаційна установа з регіональних програм;
- координаційна установа з питань ESF+;
- координаційна установа з питань інформації та просування.

2) Керівний орган (КО)

У випадку регіональної програми роль КО виконує воєводська управа, у випадку FEM 2021-2027 – Управа Мазовецького воєводства.

КО відповідає за виконання завдань, визначених ст. 72, а також у ст. 76 Спільного положення.

3) Проміжні органи (ПО)

Правила викладені в ст. 71(3) Загального регламенту.

У випадку FEM 2021-2027 проміжними органами є: Мазовецьке відділення з реалізації програм ЄС (MJWPU) та Воєводське управління праці у Варшаві (WUP).

4) Орган реалізації (IW)

У випадку FEM 2021-2027 не очікується створення інституцій виконавців.

5) Аудиторський орган (АО)

АО призначений відповідно до ст. 71 Спільного положення. Роль АО виконує голова Національної податкової адміністрації, який виконує свої функції за допомогою організаційного підрозділу офісу, що обслуговує міністра, відповідального за публічні фінанси, і палати податкової адміністрації.

6) Установа, відповідальна за отримання платежів від ЄС

Установою, відповідальною за отримання платежів від Європейської комісії, є міністр, відповідальний за публічні фінанси.

7) Установа, відповідальна за виконання уможвливлюючих умов

У випадку FEM 2021-2027 Управління Мазовецького воєводства відповідає за виконання уможвливлюючих умов на регіональному рівні. Горизонтальні основні умови викладено в Додатку III, а тематичні основні умови – у Додатку IV Загального регламенту.



Схема №1 Інституційна структура ФЕМ 2021-2027 (власне дослідження)



1.3.1. Керівний орган (назва, адреса та контактна особа в керівному органі).

Керівний орган програми: Європейські фонди для Мазовії 2021-2027	Ім'я, адреса та контактна особа
Уряд Мазовецького воєводства	1st Директор Марчін Вайда Департамент регіонального розвитку та європейських фондів (RF) Маршалківський уряд Мазовецького воєводства у Варшаві вулиця Б. Брехта 7, 03-472 Варшава тел.(22) 5979 751, 5979 755 факс (22) 5979 752 електронна адреса: dsrr@mazovia.pl (функція Керівного органу ФЕМ 2021-2027 у сфері управління ФЕМ 2021-2027)
	2nd Директор Ліля Гнядек Відділ контролю (КО) Маршалківський уряд Мазовецького воєводства у Варшаві вулиця Кїототowskiego 22, 03-717 Варшава тел.(22) 5979 000, факс (22) 5979 001 електронна пошта : control@mazovia.pl (функції Керівного органу ФЕМ 2021-2027 у сфері контролю ФЕМ 2021-2027)

1.3.2 . Проміжні органи (назва, адреса та контактні особи).

Немає.	Проміжний орган	Ім'я, адреса та контактні особи
1.	Мазовецький Відділ реалізації проектів ЄС (MJWPU)	Директор Маріуша Франковського Мазовецьке відділ з реалізації програм ЄС вулиця Inflancka 4, 00-189 Warszawa тел.: (22) 542 20 00, (22) 542 22 44 факс (22) 698 31 44 електронна пошта : mjwpu@mazowia.eu , m.frankowski@mazowia.eu
2.	Воєводське бюро праці у Варшаві (WUP)	Директор Томаш Серадз Воєводське бюро праці у Варшаві вулиця Młynarska 16, 01-205 Warszawa тел.(22) 578 44 89 e-mail : wup@wup.mazowsze.pl , t.sieradz@wup.mazowsze.pl



1.3.3. Орган, який виконує завдання з обліку витрат (назва, адреса та контактні особи в керуючому органі чи установі програми, що виконує завдання з обліку витрат).

Орган, який виконує завдання у сфері обліку витрат у складі завдань Керівного органу	Ім'я, адреса та контактна особа
Уряд Мазовецького воєводства	<p>Заступник директора відділу атестації Департаменту бюджету та фінансів Едвард Вронєвський Відділ атестації Департамент бюджету та фінансів Маршалківський уряд Мазовецького воєводства у Варшаві вулиця Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa тел.(22) 3563 801 e-mail : certifikacja.rpo@mazovia.pl</p>

1.3.4 . Будь ласка, вкажіть, як дотримується принцип розподілу функцій між установами програми та всередині окремих установ.

Відповідно до ст. 71 розділ 4 Загального регламенту Держави-члени повинні забезпечити дотримання принципу розподілу функцій між програмними органами та всередині програмних органів.

- I. Відповідно до положень інституційної системи FEM 2021-2027, органами програми є:
 1. Керівний орган – уряд Мазовецького воєводства,
 2. Аудиторський орган – Голова Державної податкової адміністрації,
 3. Органом, який отримує платежі від Комісії, є міністр, відповідальний за публічні фінанси.

- II. В органах програми, з метою дотримання принципу поділу функцій, ми виділяємо такі органи:
 1. Керівний орган – уряд Мазовецького воєводства,
 - в межах Керівного органу завдання, пов'язані з контролем виконання програми, за винятком контролю, зазначеного у ст. 24 розділ 2 буква а Закону про впровадження та контроль неконкурсних проектів Планів дій ПТ для Керівного органу здійснюються Департаментом контролю (КО),
 - в межах Керівного органу завдання з обліку витрат виконує Департамент бюджету та фінансів Маршалківського уряду Мазовецького воєводства у Варшаві (BF),
 - в рамках Керівного органу інші завдання, пов'язані з управлінням програмою, виконує Департамент регіонального розвитку та європейських фондів (RF).

Відповідно до ст. 8 розділ 1 п. 2) і розд 2 п. 7) Закону про реалізацію Керівний орган, яким у випадку регіональної програми є Воєводський уряд, який також виконує завдання у сфері обліку витрат, зазначених у ст. 76 Спільного положення. Враховуючи необхідність забезпечення функціонального відокремлення органу, що здійснює бухгалтерський облік видатків, від Керівного органу, відповідно до Організаційного регламенту Маршалківського уряду Мазовецького воєводства у Варшаві, від імені ZWM вищезазначені завдання виконуються в Департаменті бюджету та фінансів.
 2. Проміжні органи – Мазовецький відділ реалізації програм ЄС (MJWPU) та Воєводське управління праці у Варшаві (WUP), яким відповідно до ст. 71 розділ 3 Загального регламенту та відповідно до ст. 9 розділ 1 Акту впровадження, Керівний орган доручив виконання деяких завдань.
 3. Покладати завдання на орган реалізації не планується.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

Розподіл функцій забезпечується відповідними процедурами, описаними у Виконавчих інструкціях Керівного органу та внутрішніх правилах окремих відділів UMWM у Варшаві.

КЕРІВНИЙ ОРГАН

2.1. Керівний орган - опис організації та процедур, що стосуються функцій і завдань керівного органу, як це передбачено ст. 72 – 75.

Керівний орган несе основну відповідальність за ефективне та результативне використання коштів і, отже, виконує широкий спектр завдань. Функції, пов'язані з вибором операцій, управлінням програмою та підтримкою моніторингового комітету, мають бути детально визначені відповідно до пункту (60) Спільного регламенту.

2.1.1. Статус керівного органу (національний, регіональний або місцевий публічний чи приватний суб'єкт) і назва суб'єкта, частиною якого він є.

Відповідно до ст. 8 розділ 1 Закону про імплементацію, уряд Мазовецького воєводства (далі – ZWM) виконує функції керування програмою: Європейські фонди для Мазовії 2021-2027. Діяльність ZWM забезпечується Маршалковим урядом Мазовецького воєводства у Варшаві.

Стосовно FEM 2021-2027, функцію Керівного органу від імені ZWM виконують відповідні організаційні підрозділи UMWM:

- **Департамент контролю (КО)** у сфері контролю, виконання програми, за винятком заходів контролю, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква а Закону про впровадження та контроль неконкурсних проектів Планів дій РТ для Керівного органу,
- **Департамент бюджету і фінансів (БФ)** – в частині обліку витрат,
- **Департамент регіонального розвитку та європейських фондів (RF)** в інших випадках.

Завдання Керівного органу виконуватимуться, зокрема, на основі відповідних положень Загального регламенту та Акту про впровадження.

Окремі завдання та повноваження КО визначені в Організаційному регламенті Управління маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві, ухваленому постановою № 550/43/19 Уряду Мазовецького воєводства від 30 квітня 2019 р. із змінами, внесеними постановою №1234/249/21 від 17.08.2021, та деталізовано в окремих правилах внутрішнього розпорядку.

Постановою № 1656/265/21 від 19 жовтня 2021 року Уряд Мазовецького воєводства прийняв «Політику протидії конфлікту інтересів та загрозам корупції та фінансового шахрайства», водночас зобов'язавши програмні органи впровадити систему для проведення щорічного аналізу ризиків конфлікту інтересів, корупції та фінансового шахрайства. Вона також містить визначення конфлікту інтересів відповідно до статті 61 Регламенту (ЄС, Євратом) 2018/1046 Європейського Парламенту та Ради.

Крім того, Європейська комісія випустила Рекомендації щодо уникнення та управління конфліктами інтересів відповідно до Фінансового регламенту (2021/С 121/01). Документ містить технічне керівництво для персоналу та органів, які беруть участь у виконанні, моніторингу та контролі бюджету ЄС щодо того, як інтерпретувати та застосовувати правила ЄС з метою покращення впровадження та заохочення належної практики.

Застосування цих положень відображено в положеннях Інструкції щодо впровадження FEM 2021-2027.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Інструкції щодо впровадження також містять положення, що стосуються Конвенції про права людей з інвалідністю (КРОН) та Хартії основних прав (КРП).

2.1.2. Конкретизація функцій і завдань, які безпосередньо виконує керівний орган.

Уряд Мазовецького воєводства відповідає за управління FEM 2021-2027 та її реалізацію відповідно до принципу раціонального фінансового управління.

Завдання

До завдань Керівного органу зокрема входить:

- 1) підготовка пропозицій щодо критеріїв відбору проектів, що відповідають умовам, визначеним ст. 73 спільного положення, за Програмою та подання їх на затвердження Кабінетом Міністрів;
- 2) відбір проектів для співфінансування в конкурсному та позаконкурсному режимі;
- 3) укладання договорів із заявниками на співфінансування проекту або прийняття рішень щодо співфінансування проекту;
- 4) замовлення платежів, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про публічні фінанси та порядок виплати національного співфінансування з державного бюджету бенефіціарам;
- 5) надання коштів, еквівалентних співфінансуванню, у разі фінансових коригувань, що є наслідком дій або бездіяльності керівного органу чи проміжного органу;
- 6) забезпечення достовірності та коректності даних, що використовуються для моніторингу виконання Програми;
- 7) моніторинг виконання Програми;
- 8) накладення фінансових корекцій;
- 9) перевірка правильності витрат, понесених бенефіціарами, повернення сум, що підлягають відшкодуванню, зокрема сум, пов'язаних із застосуванням фінансових виправлень, відповідно до принципів, викладених у Законі про державні фінанси, в угоді про співфінансування проекту або в проекті рішення про співфінансування;
- 10) моніторинг ходу виконання програми, у тому числі оцінка ефективності дій щодо мінімізації ризиків, виявлених під час аналізу ризиків;
- 11) надання інформації про Програму та її просування;
- 12) Оцінка програми;
- 13) підтримка роботи Кабінету Міністрів, надання йому інформації, необхідної для виконання покладених на нього завдань, зокрема даних щодо прогресу FEM 2021-2027 у досягненні цілей, фінансових даних та даних, що стосуються проміжних і кінцевих показників і цілей;
- 14) підготовка підсумкового звіту про виконання FEM 2021-2027, зазначених у ст. 43 спільного регламенту, а після його затвердження Кабінетом Міністрів подання до Європейської Комісії;
- 15) оприлюднення на веб-сайті зведених даних щодо програми, переданих Європейській Комісії, зазначених у ст. 42 Спільного регламенту.

Вищезазначені обов'язки виконуватимуть окремі підрозділи КО, відповідальні за управління та реалізацію Програми, відповідно до переліку завдань та організаційної схеми, представлених у пункті 2.1.6. цього документа (схема № 2 - Організаційна структура відділу регіонального розвитку та європейських фондів UMWM). Завдання, перелічені в розділі 2-11 виконуються Керівним органом та проміжними органами в обов'язку, що є результатом делегування завдань окремим проміжним органам на основі Угод. Завдання, перелічені в розділі 2-10 виконуються Керівним органом стосовно тих заходів FEM 2021-2027, які охоплюються поворотною підтримкою у формі фінансових інструментів. Завдання, перелічені в розділі 1 і 12-15 реалізуються безпосередньо Керівним органом (RF або КО) щодо всієї Програми.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Контроль

Відповідно до ст. 24 розділ 1 бал 1 Закону про впровадження, в рамках системи управління та контролю за виконанням програми FEM 2021-2027 УО забезпечує здійснення таких видів контролю:

1. Системний контроль,
2. Контроль проектів, включаючи витрати, для перевірки їх відповідності закону, програмі, національним правилам і правилам ЄС, а також контракту про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту, і ці засоби контролю включають, зокрема:
 - a) перевірка платіжної заявки, поданої бенефіціаром,
 - b) перевірки на місці реалізації проекту або в штаб-квартирі суб'єкта, що перевіряється,
 - c) перевірки дотримання правил надання державної допомоги та застосування відповідних процедур здійснення державних закупівель,
 - d) зустрічні перевірки в обсязі, визначеному в Інструкціях міністра регіонального розвитку щодо контролю,
 - e) перевірки наприкінці реалізації проекту для перевірки повноти документів, що підтверджують відповідний аудиторський слід, зазначений у ст. 69 розділ 6 спільного положення, щодо завершеного проекту,
 - f) перевірки довговічності, зазначені у ст. 65 Спільного положення.

Повноваження контролю, надані керівному органу, також можуть включати перевірку:

здатності заявників, які подають заявки на співфінансування проектів у неконкурсний спосіб, або бенефіціарів, які реалізують проекти, відібрані для співфінансування таким чином, належним чином та ефективно реалізувати проект, зазначений у ст. 24 розділ 3 Закону про впровадження. Ці перевірки стосуються, зокрема, перевірки процедур, що застосовуються до впровадження проекту.

Ад 1. Системні перевірки

У зв'язку з покладенням ІЗ ФЕМ 2021-2027 частини своїх завдань на ІП, відповідно до ст. 71 розділ 3 Загального регламенту УО зобов'язане провести системний аудит для перевірки правильності виконання МБ завдань щодо реалізації програми.

У кожному фінансовому році УО охоплює щонайменше 50% кількості установ, яким воно доручає виконання своїх завдань. УО здійснює системний аудит, зазначений у ст. 24 розділ 1 п. 1 Акту про впровадження в кожній ІР на основі аналізу ризиків, зазначеного в ст. 24 розділ 4 Закону про впровадження. Частота та обсяг перевірок пропорційні раніше виявленим ризикам. Керівний орган ідентифікує та аналізує ризики в письмовій формі принаймні один раз на фінансовий рік. На основі ідентифікованих ризиків керівний орган готує щорічні припущення для контролю виконання програми на кожен фінансовий рік та оновлює їх у разі необхідності. Інформація про системні аудити є обов'язковим елементом Річного плану контролю УО.

Контроль системи здійснюється:

- 1) у головному офісі контролюючої установи або в іншому місці, де надаються роботи чи послуги контролюючій установі;
- 2) за місцезнаходженням підконтрольного суб'єкта;
- 3) у кожному місці, пов'язаному з реалізацією проекту.

У системних інспекціях (у тому числі, в об'єднаних випадках, на місці реалізації проекту), крім працівників КО, можуть брати участь також працівники РФ, уповноважені Маршалком Мазовецького воєводства або уповноважена ним особа (зокрема, директор КО). члени інспекційної групи або як спостерігачі.

Підставами для участі службовців РФ у перевірці є, зокрема:

- потреба в підтримці інспекційної групи особою з практикою або спеціальними основними знаннями у певній галузі;
- повідомлення Директора Російської Федерації, Управління Мазовецького воєводства та Маршалка Мазовецького воєводства про додаткові території для перевірки.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Під час системних інспекцій, у тому числі в обґрунтованих випадках на місці впровадження проекту, якщо ОУ інспектує вибірку проектів на місці, існує можливість участі в інспекції експерта, який надає суттєву підтримку, наприклад, у сфері громадського закупівлі. Роль експерта, обсяг і порядок його участі в перевірках визначаються відповідно до глави 17 Закону про впровадження.

Контролюючий суб'єкт приймає рішення про можливу участь експерта в перевірці. Перед призначенням експерта контролюючий підрозділ перевіряє зв'язки експерта в правовій та економічній системах на предмет можливого конфлікту інтересів. Якщо в рамках перевірки буде виявлено конфлікт інтересів, контролюючий суб'єкт відстороняє експерта від участі в заходах. Перед початком інспекційної діяльності кожен експерт зобов'язаний підписати декларацію про неупередженість. Якщо під час проведення інспекційної діяльності призначеному експерту стануть відомі будь-які обставини, що можуть вплинути на його неупередженість/виникнення конфлікту інтересів, щодо перевіряється установи та суб'єктів, пов'язаних із сферою перевірки, він зобов'язаний негайно повідомити про це. факт до підрозділу перевірки, який негайно усуває експерта від участі в заходах.

Предметом системного контролю є, в принципі, усі завдання, делеговані ІБ відповідно до ст. 9 розділ 1 Закону про впровадження. Проте КО може вибрати зразок процесів для системного аудиту в певному фінансовому році для кожної окремо перевіреної установи на основі методології відбору процесів для системного аудиту.

Вибір додаткових процесів для управління системою.

Контроль на програмному рівні здійснюється МА ФЕМ 2021-2027 (КО) відповідно до Річного плану контролю на відповідний фінансовий рік.

Крім того, IZ FEM 2021-2027 при використанні методології вибору процесу для керування системою може розширити сферу кожного контролю, включивши контроль додаткових процесів. Додаткові процеси можна вибрати 5 способами:

- 1) відбір процесів у порядку від найбільш ризикованих до тих, що не підлягають контролю за загальними принципами;
- 2) випадковий вибір процесів з числа тих, що не охоплюються контролем за загальними принципами - якщо контролер має можливість генерувати випадкові числа і коли є повний і точний список елементів сукупності, а елементи пронумеровані послідовно або це можливо пронумерувати їх. Вибір із використанням випадкових чисел передбачає:
 - а) присвоєння наступних номерів елементам сукупності - процесам (від 1 до n, де n - номер останнього елемента), якщо всі елементи вже не пронумеровані послідовно,
 - б) генерування випадкових натуральних чисел із діапазону, що відповідає нумерації елементів сукупності (від 1 до n), наприклад, за допомогою Excel,
 - с) вибір наступних елементів сукупності, що відповідають згенерованим випадковим числам, доки сума значень вибраних елементів не досягне порогу загального значення генеральної сукупності (поріг визначається ad hoc залежно від контрольних припущень);
- 3) відбір на основі експертної оцінки – передбачає відбір процесів з урахуванням попереднього досвіду аудиторської групи, що дозволяє припустити, що даний процес обтяжений особливим ризиком порушень або серйозних дефектів в ефективному функціонуванні система управління та контролю - вимагає обґрунтування в інформації після аудиту;
- 4) процес, зазначений Директором КО (рішенню може передувати запит на висновок, адресований Директору РФ і враховуючи можливі очікування Зборів Мазовецького воєводства, Управи Мазовецького воєводства, Маршалка Мазовецького воєводства, скарбник, директор Управління, правоохоронні органи, органи контролю чи інші уповноважені особи). Директор КО повинен керуватися, зокрема, знаннями щодо кількості та типів недоліків і невідповідностей, виявлених під час попередніх інспекцій системи, проведених IZ FEM 2021-2027, інших зовнішніх інспекцій, внутрішніх і зовнішніх аудитів та інспекцій проектів, проведених ІВ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 5) випадковий вибір – вибір із використанням випадкових чисел є кращим методом. Випадковий вибір слід виконувати, лише якщо неможливо вибрати випадкові числа. Випадковий відбір включає відбір наступних елементів генеральної сукупності без урахування будь-яких характеристик елементів, доки у вибірці не буде досягнуто попередньо визначеного порогу.

Вибір способу вибору додаткових процесів (до або під час перевірки) з числа варіантів, зазначених у пунктах 1-3 та 5, приймає керівник інспекційної групи, який письмово обґрунтовує необхідність розширення обсягу перевірки. перевірка (зокрема, у разі виявлення системної невідповідності/дефекту, який може включати інші процеси).

Інспекційна група зобов'язана вказати підстави застосування кожного з вищезазначених у післяінспекційній інформації або в службовій записці, яка архівується в інспекційних справах. способи вибору додаткових процесів.

Якщо під час інспекції системи керівник інспекційної групи вирішить, що для належної верифікації сфери, охопленої системною інспекцією, необхідно провести інспекцію за місцем реалізації проекту або в головному офісі бенефіціара, він інформує про цей факт директора КО та обґрунтовує необхідність проведення перевірки проекту. Директор КО, вважаючи доцільним проведення перевірки проекту, видає дозвіл на перевірку проекту під керівництвом маршалка Мазовецького воєводства, вказуючи, зокрема, суб'єкт перевірки, місце, час та обсяг проведення інспекції, а також склад інспекційної групи.

ІЗ ФЕМ 2021-2027 проводить системну перевірку за репрезентативною вибіркою документів, що визначається кожного разу інспекційною групою та зазначається у змісті післяінспекційної інформації або в службовій записці, що архівується в справах перевірки. Прийнятий зразок повинен забезпечувати розумну впевненість у перевірці документів, важливих для визначення правильного функціонування системи.

Спеціальні перевірки системи управління та контролю, проведені ІЗ ФЕМ 2021-2027

МА FEM проводить ad hoc перевірки аналогічно плановим перевіркам, за умови відсутності необхідності попереднього повідомлення про планову перевірку.

Спеціальні перевірки системи управління та контролю не включені до річного плану контролю, а необхідність їх проведення виникає внаслідок підозри на суттєві недоліки в роботі ІВ.

Підставою для проведення екстреної перевірки системи управління та контролю ІЗ ФЕМ 2021-2027 є, зокрема, обґрунтована підозра щодо серйозних дефектів ефективного функціонування системи управління та контролю, що є наслідком дій або бездіяльності Проміжні тіла.

МА ФЕМ (КО) аналізує результати зовнішніх перевірок/аудитів, проведених в ІВ на предмет необхідності отримання додаткових пояснень від контролюючої установи чи ІВ, а також на предмет необхідності проведення екстреної перевірки на сайту в ІВ.

Ad 2. Перевірки проекту, включаючи витрати:

Окрім системних інспекцій, ОУ здійснює перевірки:

- неконкурсні проекти - Плани дій РТ для проміжних органів (MJWPU та WUP у Варшаві, реалізовані КО) та РТ Плани дій для Керівного органу (реалізовані Управлінням внутрішнього аудиту),
- фінансові інструменти, зазначені у ст. 81 розділ 1 спільного положення (вводиться в дію КО):
 - а) перевірки виконання угоди про співфінансування,
 - б) перевірка витрат - здійснюється суб'єктами, що впроваджують фінансові інструменти, в межах затверджених платіжних заявок,
 - с) перевірки документів, що підтверджують дотримання аудиторського сліду,
 - г) контроль при закритті Програми,
- наприкінці реалізації проекту - включаючи План дій ТД для МБ і ОУ та проектів фінансових інструментів, що впроваджуються РФ,
- і може брати участь у скоординованих перехресних перевірках.

Перевірку проектів фінансових інструментів здійснює міністр, відповідальний за регіональний розвиток.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

У додатку е-Контроль готується проектна документація. Користувач програми е-Kontrolle здійснює контроль у цій програмі в межах рівня впровадження, що впливає з наданих дозволів.

Частота та обсяг вищезазначеного. засоби контролю пропорційні раніше виявленим ризикам, за винятком засобів контролю наприкінці реалізації проекту.

Керівний орган визначає, аналізує та оцінює ризики принаймні один раз на фінансовий рік та оновлює їх, якщо необхідно. Оцінка ризику здійснюється в письмовій формі та зберігається відповідно до принципів, викладених у розділі 69. 6, у зв'язку зі ст. 82 Спільного положення.

На основі ідентифікованих ризиків Керівний орган готує щорічні припущення для контролю виконання програми для кожного фінансового року та оновлює їх, якщо необхідно. Аналіз ризиків є елементом річного плану контролю УО.

Інші інспекції проектів у рамках FEM 2021-2022 проводяться ІВ, зокрема, у сфері:

- 1) підтвердження витрат:
 - перевірка платіжних заявок бенефіціара,
 - перевірка на місці реалізації проекту або в головному офісі контролюючого суб'єкта,
- 2) перевірки в кінці реалізації проекту,
- 3) контроль довговічності,
- 4) спеціальні перевірки.

Повний обсяг завдань щодо контролю проектів у рамках FEM 2021-2022, які проводить МБ, визначено в Угодах з МБ.

Перевірки неконкурсних проектів - Плани дій технічної допомоги для проміжних органів

Щорічно МА, в міру кадрових та організаційних можливостей, проводить інспекцію в штабах МЮВПУ та ВЛО з метою перевірки правильності виконання неконкурсних проектів – Планів заходів технічної допомоги на відповідний рік.

Детальний процес перевірки проектів Планів дій технічної допомоги ІВ (MJWPU та WUP) на місці реалізації та за документами описано в IW IZ KO.

Проводиться відповідно до ст. 24 розділ 2 бали 2 лист е Закону про впровадження, перевірка документів наприкінці реалізації проекту PD PT обов'язково проводиться УО (РФ) після того, як бенефіціар – даний ІВ – подає заявку на остаточний платіж, перед виплатою коштів до МБ, що подає заявку, або до підтвердження правильності витрачання МБ коштів за проектом. Цей контроль полягає у підтвердженні на рівні УО повноти документації, включаючи електронну документацію, щодо витрат, включених до заявок на оплату ІВ, необхідної для забезпечення відповідного аудиторського сліду. Цей контроль не входить до складу РПК.

Контроль наприкінці впровадження проекту передбачає принаймні підтвердження на рівні установи, що здійснює контроль, повноти та відповідності нормативним актам і відповідним процедурам документації (включаючи електронну документацію) щодо витрат, включених до платіжних заявок бенефіціара. , необхідні для забезпечення належного аудиту.

Перевірка наприкінці проекту проводиться в додатку е-Kontrol і завершується складанням постінспекційної записки.

Аудит фінансових інструментів

Перевірки фінансових інструментів згідно з FEM 2021-2027, як правило, проводяться на рівні кожної установи, яка бере участь в управлінні та реалізації фінансового інструменту, тобто Керівника Цільового фонду, Спеціального фонду, у тій мірі, в якій він зобов'язаний на виконання укладеного договору.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Перевірка фінансових інструментів щодо правильності виконання договору про співфінансування, як правило, здійснюється в центральних офісах суб'єктів, з якими УО уклало договір про співфінансування. В особливо обґрунтованих ситуаціях, описаних у річному плані контролю, перевірки можуть проводитися дистанційно, повністю або частково. Перевірки охоплюють усі суб'єкти, з якими УО уклало договір про співфінансування. Перевірки включаються до річного плану контролю, де також у ситуації, коли перевірка проводиться рідше одного разу на фінансовий рік, УО надає обґрунтування для зменшення кількості цих перевірок.

Обсяг контролю, який здійснює УО, може бути розширений УО з метою забезпечення правильного використання коштів від фінансових інструментів. У разі виявлення суттєвих недоліків у функціонуванні вибраних сфер/процесів вищевказані заходи будуть доповнені інспекціями, які проводяться за бажанням на рівні кінцевих одержувачів.

Перевірки виконання операційних договорів проводяться розпорядником цільового фонду в установах, з якими розпорядником укладено договір. Мінімальний обсяг контролю включає підтвердження правильності виконання операційної угоди.

Перевірки виконання договорів, укладених з кінцевими реципієнтами, здійснюють Спеціальні фонди/суб'єкти реалізації фінансових інструментів, які уклали договір. Мінімальний обсяг контролю включає підтвердження правильності виконання цих договорів.

Періодичність перевірок угод про співфінансування визначається УО (також для перевірок, які здійснюються Менеджером Цільового фонду щодо Конкретних фондів), з урахуванням обов'язку забезпечити правильність витрачання коштів, включених до річного звіту видатків, зазначених у ст. 98 Спільного положення.

Контроль за виконанням договору співфінансування відповідно до ст. 9 розділ 5 Закону про впровадження можуть бути передані іншим суб'єктам. Послуга замовляється відповідно до чинного законодавства, зокрема правил проведення державних закупівель. Відповідальність за належне проведення перевірки несе установа, яка доручає перевірку іншим суб'єктам.

Мінімальний обсяг перевірки витрат за фінансовими інструментами включає:

- a) відповідність проектів, відібраних для підтримки, застосовним положенням ЄС і національного законодавства, програмі та угоді про співфінансування,
- b) перевірка проекту, що проводиться на основі документації, наданої кінцевим одержувачем або організацією, що реалізує фінансові інструменти, з метою перевірки того, чи продукти та послуги, які підтримуються фінансовими інструментами, були надані та чи відповідають понесені витрати бізнес-плану та контракту, укладеному з суб'єкт, що реалізує фінансові інструменти.

Контроль документації, що підтверджує дотримання аудиторського сліду, здійснюється перед включенням витрат фінансових інструментів до річної звітності та спрямований на перевірку повноти та відповідності правовим нормам і процедурам документації щодо понесених витрат.

Перевірка під час закриття програми повинна включати щонайменше:

- a) фінансова перевірка прийнятних витрат на предмет їх відповідності умовам, зазначеним у ст. 68 Загального регламенту,
- b) перевірка повноти та відповідності чинним нормам і процедурам документів, що становлять аудиторський слід.

Річний план контролю

Перевірки системи управління та контролю, проектів у рамках Технічної допомоги FEM 2021-2022, фінансових інструментів, а також перевірки проектів, що реалізуються в рамках FEM 2021-2027, здійснюються на основі Річного плану контролю, який готує відповідний контролюючий підрозділ.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

Річний план контролю готується установами, відповідальними за здійснення контролю, а річні плани контролю ІВ для завдань, покладених на ОУ, затверджуються УО ФЕМ 2021-2027.

Річний план контролю складається на період фінансового року, зазначений у ст. 2 бали 29 Загального регламенту.

Річний план контролю Управління ФЕМ 2021-2027

Річний план контролю ФЕМ на 2021-2027 фінансовий рік за підписом директора КО доводиться до ІК УП та АА до 15 червня року, в якому починається фінансовий рік, включений до Плану.

Мінімальний обсяг інформації та структура Річного плану контролю, який готує УО, визначені в додатку до Настанов міністра, відповідального за регіональний розвиток, щодо контролю .

Зміни до Річного плану контролю ІЗ ФЕМ 2021-2027

У разі затвердження зміни до річного плану контролю ОУ, що впливає на зміст річного плану контролю ОУ, або виникнення інших обставин, що впливають на положення Річного плану контролю ОО (наприклад, аналіз результати системного аудиту), УО вносить зміни до Плану та негайно повідомляє про це ІК УП та УА.

2.1.3. За необхідності, визначення для кожного проміжного органу конкретних функцій і завдань, делегованих керівним органом, зазначення проміжних органів і форми делегування. Будь ласка, зверніться до відповідних документів (письмових договорів).

Управління Мазовецького воєводства, як керівний орган FEM 2021-2027, ухвалило наступний розподіл завдань між ІВ:

Мазовецьке відділення з реалізації програм ЄС реалізовуватиме Пріоритети FEM 2021-2027:

Пріоритет I - Європейські фонди для більш конкурентоспроможної та розумної Мазовії (співфінансується з ЄФРР) - за винятком фінансових інструментів,

Пріоритет II – Європейські фонди для зеленого розвитку Мазовії (ЄФРР) – за винятком фінансових інструментів,

Пріоритет III – Європейські фонди для розвитку міської мобільності в Мазовії (ЄФРР) – за винятком фінансових інструментів,

Пріоритет IV – Європейські фонди для кращого зв'язку та доступності Мазовії (ЄФРР),

Пріоритет V – Європейські фонди для вищої якості життя в Мазовії (ЄФРР),

Пріоритет VI - Європейські фонди для професійно активної Мазовії (EFS+), лише тип проекту щодо впровадження програм протидії професійній дезактивації та активного та здорового старіння,

Пріоритет VII - Європейські фонди для сучасної та доступної освіти в Мазовії (EFS+), за винятком типу проекту щодо підтримки послуг розвитку в системі суб'єктивного фінансування з використанням бази даних послуг розвитку,

Пріоритет VIII – Європейські фонди для активної інтеграції та розвитку соціальних і медичних послуг у Мазовії (ESF+),

Пріоритет IX - Мазовія ближча до громадян завдяки Європейським фондам (ЄФРР) - за винятком фінансових інструментів.

Воєводське управління праці у Варшаві реалізовуватиме такі Пріоритети FEM на 2021-2027 рр.:



Пріоритет VI - Європейські фонди для професійно активної Мазовії (EFS+), за винятком типу проекту щодо впровадження програм протидії професійній дезактивації та активного та здорового старіння,

Пріоритет VII - Європейські фонди для сучасної та доступної освіти в Мазовії (EFS+), лише тип проекту щодо підтримки послуг розвитку в рамках Системи предметного фінансування з використанням бази даних послуг розвитку.

Детальний розподіл завдань було визначено в Угодах.

ПРОМІЖНІ ОРГАНИ

Воєводське бюро праці у Варшаві

Детальний обсяг компетенції та обов'язків Воєводського управління праці у Варшаві як проміжного органу міститься в Організаційному регламенті Воєводського управління праці у Варшаві від 15 вересня 2023 року, який є додатком до наказу № 32/23. Директор Воєводського управління праці у Варшаві.

Завдання, делеговані УО ІВ (WUP)

8 березня 2023 року Управління Мазовецького воєводства прийняло постанову № 358/390/23 щодо угоди про доручення завдань, пов'язаних із реалізацією програми Європейські фонди для Мазовії 2021–2027, Воєводському управлінню праці у Варшаві.

Управління доручило виконання завдань ІВ (WUP), що діє відповідно до ст. 9 розділ 1, розд 3, розділ 5-8, у зв'язку з жарт. 8 розділ 1 пункт 2 і розд 2 Закону від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079) – далі – імплементаційний акт та ст. 71 розділ 3 Загального регламенту.

Відповідно до вищевикладеного Угода № 1/RF-WDW.431.15.2023.RB про реалізацію програми «Європейські фонди для Мазовії 2021-2027» від 20.03.2023 зі змінами . померла 4):

УО покладає на ІВ завдання, пов'язані з реалізацією наступних заходів, включених до Пріоритетів у рамках реалізації програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027:

- 1) Пріоритет VI - Європейські фонди для професійно активної Мазовії:
 - a) Захід 6.1 - Професійна активізація безробітних;
 - b) Захід 6.2 – Професійна активізація молоді ОГП;
 - c) Дія 6.3 – Сучасні регіональні служби зайнятості;
 - d) Захід 6.4 – Професійна активізація економічно неактивних жінок;
 - e) Захід 6.5 – Підтримка роботодавців та працівників.
- 2) Пріоритет VII – Європейські фонди для сучасної та доступної освіти в Мазовії:
 - a) Захід 7.4 – Освіта дорослих.

До завдань ІП (ВУП) входить:

- 1) підготовка проекту ІВ ІП та подання на затвердження ОУ, а також оновлення цього документа в терміни та обсяги, визначені ОУ;
- 2) надання висновків до програмних документів на етапі їх створення та внесення змін ОУ, зокрема :
 - a) форму заяви про призначення субсидії та інструкцію щодо її заповнення;
 - b) шаблони договорів фінансування проектів;
 - v) шаблони рішень про співфінансування проекту;
 - г) інструкції щодо заповнення платіжної заяви;

4) Додаток №1 підписаний 18.04.2023р



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- д) шаблони документів, що використовуються при контролі, моніторингу та звітності;
 - ф) Деталі;
- 3) подання до УО пропозицій щодо змін або доопрацювання Специфікації та інших документів, пов'язаних з реалізацією Програми;
- 4) проведення процедур щодо конкурсної процедури найму, спрямованої на відбір УО проектів, які будуть співфінансуватися в рамках Заходів, зазначених у § 1 розділу 1 Договору, а зокрема:
- а) участь у підготовці проекту графіка конкурсу заявок;
 - б) участь у консультуванні критеріїв відбору проектів з УО;
 - с) підготовка положень про відбір проектів та подання їх на затвердження УО;
 - д) проведення набору та оцінки проектів;
 - е) подання на затвердження ОУ переліку проектів, поданих на співфінансування, та переліку проектів, які отримали негативну оцінку, якщо ОУ не делегує такі повноваження ОУ, у формі окремого повноваження приймати рішення щодо процес найму;
 - ф) прийняття рішення щодо процесу найму, якщо ОУ передає такі права ІВ у формі окремого дозволу;
 - г) оприлюднення на своєму веб-сайті та порталі Європейських фондів інформації, зазначеної у ст. 57 розділ 1 Закону про впровадження;
- 5) проведення процедур відбору проектів у позаконкурсний спосіб:
- а) участь у підготовці проекту графіка конкурсу заявок;
 - б) участь у консультуванні критеріїв відбору проектів з УО;
 - с) підготовка регламенту відбору проектів та подання його на затвердження УО;
 - г) проведення набору та оцінки проектів згідно з графіком;
 - е) подання на затвердження ОУ переліку проектів, поданих на співфінансування, та переліку проектів, які отримали негативну оцінку, якщо ОУ не делегує такі повноваження ОУ, у формі окремого повноваження приймати рішення щодо процес найму;
 - ф) прийняття рішення щодо процесу найму, якщо ОУ передає такі права ІВ у формі окремого дозволу;
 - г) оприлюднення на своєму веб-сайті та порталі Європейських фондів інформації, зазначеної у ст. 57 розділ 1 Закону про впровадження;
- 6) призначення особи, яка буде виконувати функції координатора з питань принципів рівності та Хартії основних прав, яка координуватиме реалізацію горизонтальних принципів рівних можливостей та недискримінації, рівних можливостей для жінок і чоловіків та положень Хартії Основні права в ІВ, у співпраці з ОУ та зовнішніми установами;
- 7) здійснення діяльності, пов'язаної з наданням державної допомоги/допомоги de minimis ІВ, відповідно до чинних нормативних актів у цьому відношенні;
- 8) укладання та розірвання договорів про співфінансування проектів з бенефіціарами, а також укладання додатків до них у рамках реалізованих Заходів (у порядку та на умовах, визначених договором про співфінансування), на підставі окремого доручення від УО відповідно до визначеного алгоритмом доступного ліміту коштів ЄС та доступного ліміту коштів державного бюджету;
- 9) здійснення розрахунків за проектами, що реалізуються в рамках Заходів, зокрема:
- а) перевірка та затвердження платіжних заявок, графіків платежів і даних про учасників, наданих бенефіціарами відповідно до шаблонів, зазначених УО, та інших документів та інформації, які вимагаються від бенефіціарів для здійснення розрахунків за проектами, у строки та на зазначених умовах у договорах про співфінансування проекту або рішеннях про співфінансування проекту;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- b) видача платіжних доручень, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси (Вісник законів за 2022 р., поз. 1634, зі змінами), далі – Закон про державні фінанси);
 - в) здійснення виплат цільових субсидій бенефіціарам (за винятком проектів, відібраних у неконкурсний спосіб у Мазовецькому воєводстві та проектів, зазначених у § 9 Угоди та Добровільного трудового корпусу), у частині, що відповідає національному внеску держави бюджет протягом того самого періоду, в якому платіж, що відповідає цільовій субсидії, перераховується Bank Gospodarstwa Krajowego, за умови наявності коштів на банківському рахунку ІП;
- 10) підготовка річних планів контролю ІВ та подання їх на затвердження УО;
 - 11) підготовка звітів про виконання Річних планів контролю ІВ та подання їх УО;
 - 12) проведення:
 - а) контроль видатків у розумінні глави 5 Керівництва щодо контролю за виконанням програм політики згуртованості на 2021-2027 роки, включаючи перевірку заявки на оплату, поданої бенефіціаром,
 - б) перевірки, зазначені у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква еf Імплементативного акту, враховуючи застереження, зазначене в ст. 24 розділ 8 Закону про впровадження,
 - в) контроль за процедурами державних закупівель до підписання договору про співфінансування або після підписання договору про співфінансування, про який йдеться у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква с Закону про імплементацію, а також інші контракти, укладені в рамках проектів, на які не поширюються положення Закону про державні закупівлі - зокрема ті, що опубліковані в Базі даних конкурентоспроможності в обсязі, визначеному УО в окремих документах,
 - г) перевірки, зазначені у ст. 24 розділ 3 Закону про впровадження, включаючи перевірку спроможності заявників, які подають заявки на співфінансування проектів у неконкурсний спосіб, або бенефіціарів, які реалізують проекти, відібрані для співфінансування таким чином, належним чином та ефективно реалізувати проект,
 - д) контроль за дотриманням правил надання державної допомоги, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква с Закону про імплементацію та допомога de minimis,
 - ф) спеціальний контроль у розумінні глави 10 Керівництва щодо контролю за виконанням програм політики згуртованості на 2021-2027 роки;
 - г) моніторингові візити під час реалізації належним чином передових проектів, співфінансованих з ESF+, з метою перевірки фактичного впровадження проекту та фактичного матеріального прогресу проекту (наприклад, на місці навчання, стажування, конференції тощо).) - в обсязі, визначеному УО в окремих документах;
 - 13) ведення обліку виплат, здійснених МБ бенефіціарам за Програмою, що частково фінансується за рахунок коштів ESF+;
 - 14) ведення реєстру боржників, який включає всі стягнені суми та суми, що підлягають стягненню за Програмою, в частині фінансування за рахунок коштів ЄСФ+;
 - 15) стягнення відшкодовуваних сум, у тому числі:
 - а) повернення сум фінансування на умовах, визначених Законом про державні фінанси та в угоді про фінансування проекту або в рішенні про фінансування проекту;
 - б) застосування фінансових коригувань на умовах, визначених в Акті про впровадження, Законі про державні фінанси та угоді про співфінансування проекту або рішенні про співфінансування проекту;
 - с) винесення адміністративних рішень, про які йдеться в Законі про державні фінанси, зокрема у ст. 207 розділ 9, ст. 189 розділ 3б, ст. 61 та ст. 64 Закону про державні фінанси, а також у зв'язку з цими положеннями на підставі Закону від 29 серпня 1997 р. – Положення про податки (Законодавчий вісник від 2022 р., пункт 2651, зі змінами);



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- г) проведення процедур стягнення заборгованості, пов'язаних із стягненням сум, що підлягають стягненню;
- 16) подання ОУ у заявці SL2021 - у частині Сертифікації Декларації про витрати від Проміжного органу до Керівного органу протягом терміну, визначеного УО Декларації включають заявки на оплату;
- 17) звітування міністру, відповідальному за державні фінанси, виключених суб'єктів відповідно до принципів, викладених у § 3 Постанови Міністра фінансів від 18 січня 2018 року про реєстр суб'єктів, виключених з отримання коштів для виконання програм, що фінансуються за кошти європейських фондів (Зак. вісник 2022 р., ст. 647);
- 18) ІВ письмово інформує УО до 10 числа місяця, наступного за закінченням кварталу, про судові розгляди щодо питань, що є предметом Договору, ініційованих іншими суб'єктами;
- 19) моніторинг та проведення розрахунків за перерахованими на рахунки бенефіціарів платежами;
- 20) підготовка та подання УО планових матеріалів проекту акта бюджету на наступний рік, планових матеріалів щодо поточної потреби в коштах, розрахунків за коштами цільової субвенції у строки, обсяги та за формою, визначені УО;
- 21) постійний моніторинг ходу реалізації проекту на підставі угод про фінансування проекту або рішень щодо фінансування проекту, що вимірюється прогресом у досягненні показників продукту та результату, визначених для проекту, а також вжиття заходів для забезпечення належної реалізації проектів, у т.ч. інші: виявлення та детальний моніторинг проектів під загрозою, пропонування та застосування превентивних дій та заходів з мінімізації ризиків, оцінка обсягів запланованих заощаджень, надання актуальної інформації про загрози та вжиті вищевказані дії. діяльність МА;
- 22) надання вихідних матеріалів для прогнозів платіжних заявок, що подаються до ЕК;
- 23) моніторинг прогресу в реалізації Заходів відповідно до положень Розділу II Угоди, включаючи підготовку прогнозів витрат у рамках Заходів;
- 24) моніторинг досягнення проміжних та кінцевих цілей, зазначених у Програмі, у формі фізичних та фінансових показників та, у разі необхідності, надання інформації УО щодо пропозицій щодо дій, спрямованих на досягнення проміжних та цільових значень показників, зазначених у специфікація ;
- 25) подання звітних документів про виконання Заходів у строки та обсяги, визначені УО;
- 26) проведення інформаційно-промоційних заходів відповідно до Методичних рекомендацій щодо інформування та просування Європейських фондів на 2021-2027 роки, зокрема:
 - а) створення та оновлення річних інформаційних та рекламних планів заходів;
 - б) проведення навчання для заявників, бенефіціарів та потенційних бенефіціарів;
 - в) консультаційні зміни до Комунікаційної стратегії FEM 2021-2027;
 - г) подання інформації з інформаційно-промоційних заходів до МЮВПУ, як координатора завдання в рамках FEM 2021-2027;
 - е) надання MJWPU, як адміністратору онлайн-порталу FEM 2021-2027, необхідної для публікації інформації в терміни та обсяги, визначені в Інструкції;
 - ф) надання МЮВПУ інформації про заплановані інформаційно-промоційні заходи, пов'язані з проектами, та важливі обставини, пов'язані з реалізацією проектів, які можуть мати важливе значення для громадської думки та можуть слугувати розбудові бренду Європейських фондів;
 - г) реалізація завдань, що випливають з глави 7 Програмного договору для Мазовецького воєводства Інформування та просування ст. 22 та ст. 23 1.1, серед інших шляхом передачі інформації, зазначеної в пунктах 1.1 та 1.2 статті 22, спеціалісту з комунікацій для FEM 2021-2027 у MJWPU.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 27) реалізація проектів за Пріоритетами X та XI Технічна допомога;
- 28) укладення договорів з експертами в межах, визначених ст. 80 Закону про впровадження;
- 29) обробка персональних даних осіб, залучених до процесу виконання Програми, здійснюється відповідно до положень щодо захисту персональних даних, зокрема Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 про захист фізичних осіб у зв'язку з обробкою персональних даних і про вільний рух таких даних, а також про скасування Директиви 95/46/ЄС (Загальний регламент захисту даних) (ОВ ЄС L 119 від 04.05.2016, с. 1, зі змінами), надалі іменованій як «Регламент GDPR».

Крім того, ОУ доручає ІВ розглядати протести проти негативної оцінки проекту відповідно до ст. 66 п. 2 Закону про впровадження.

Schemat Organizacyjny Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie

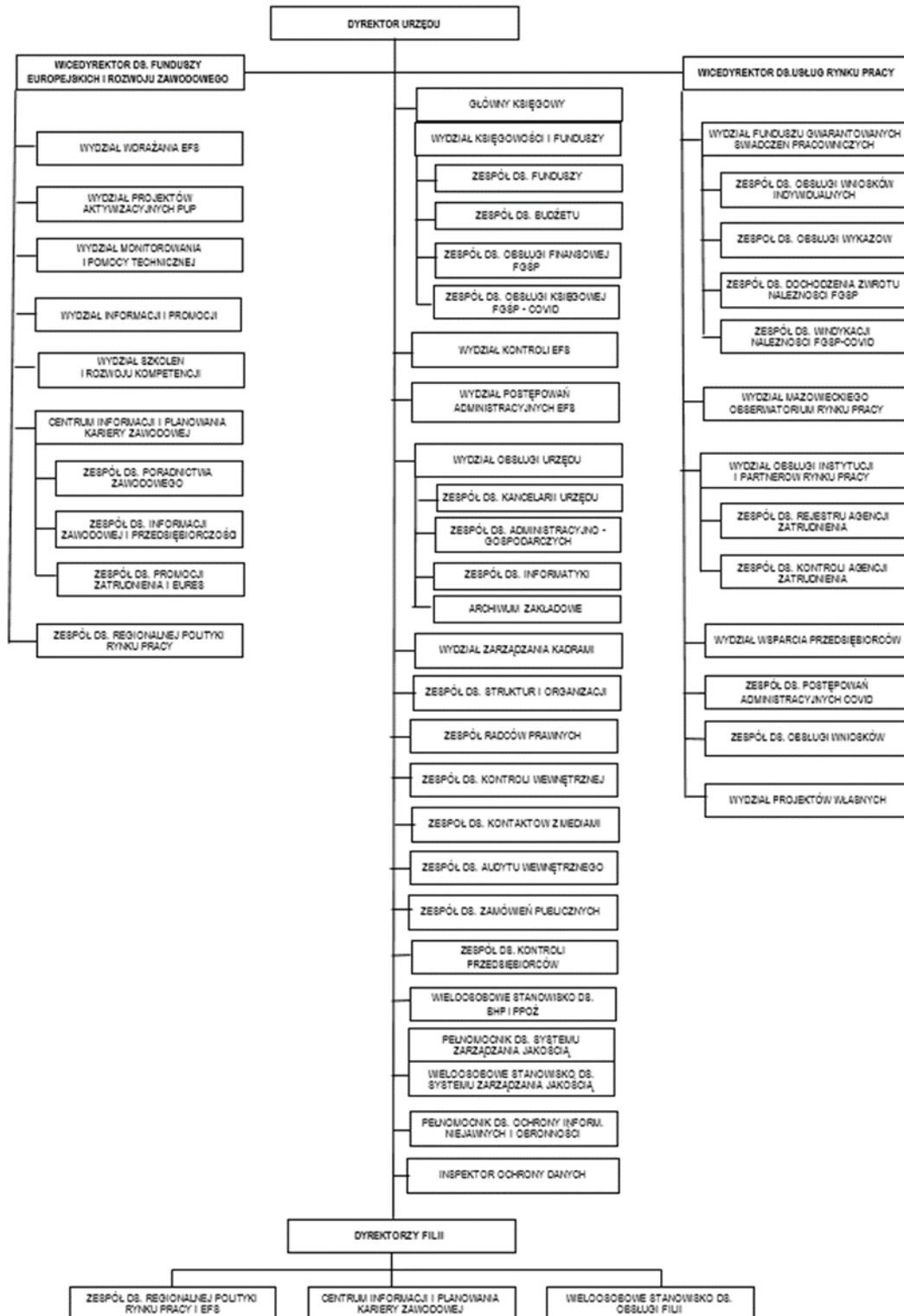


Схема № 2 - Організаційна структура Воеводського управління праці у Варшаві, чинна з 1 жовтня 2023 р. (підготовлено IP WUP)



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3.1.1 Завдання окремих структурних підрозділів, залучених до виконання завдань ФЕМ 2021-2027

СУБСТАНТИВНІ КЛІТИНИ

Завдання відділу активації проектів ПУП:

1. участь у консультаціях щодо критеріїв відбору проектів для Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
2. підготовка та проведення процесів рекрутингу в рамках Заходу 6.1 Професійна активізація безробітних ФЕМ 2021 - 2027;
3. організація роботи ЕРС для набору персоналу, організованого в рамках Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
4. підготовка проектів списків оцінених проектів у рамках Заходу 6.1 FEM 2021-2027 ;
5. підготовка проектів рішень ZWM про затвердження переліків оцінених заявок за Заходом 6.1 FEM 2021 - 2027;
6. повідомлення виконавців проектів про результати оцінки поданих заявок на співфінансування проектів у рамках Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
7. підготовка контрактів на співфінансування проектів, відібраних в рамках оголошеного конкурсу пропозицій для Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
8. перевірка пропозицій щодо внесення змін до проектів та підготовка додатків до контрактів за Заходом 6.1 FEM;
9. перевірка платіжних заявок, поданих бенефіціарами, щодо змісту, формальності та обліку для Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
10. введення даних у відповідні ІТ-системи;
11. моніторинг проектів, прийнятих до реалізації у фінансовому та матеріальному аспектах за Заходом 6.1 FEM 2021 - 2027;
12. вимога про повернення неправомірно витрачених сум;
13. збір документації, пов'язаної з реалізацією проекту (в т.ч.: форми заявок, договори субсидії, додатки до договорів);
14. співпраця з бенефіціарами в реалізації проектів;
15. передача інформації про порушення до Департаменту адміністративного судочинства ЄСФ;
16. проведення перевірок документів - перевірки проектів наприкінці їх реалізації в рамках Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
17. підготовка документів для потреб підрозділів інспекції;
18. участь у робочих групах щодо реалізації Заходу 6.1 Професійна активізація безробітних ФЕМ 2021 - 2027;
19. надання висновків та консультацій з програмними документами, підготовленими УО в рамках Заходу 6.1 FEM 2021 - 2027;
20. розробка аналізу ризиків разом з іншими підрозділами, залученими до впровадження FEM 2021 - 2027;
21. проведення заходів щодо закриття Заходу 1.1 Підзаходу 1.1.1 ЕЛЕКТРОТЕХНІКА та Заходу 8.1 РРО ВМ 2014-2020.

Цільова зайнятість: 10 штатних посад

Завдання відділу впровадження ЄСФ:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. участь у консультаціях щодо критеріїв відбору проектів;
2. підготовка та проведення процедур відбору проектів у рамках FEM (в обсязі, що впливає з Угоди про реалізацію програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027, за винятком Заходу 6.1 FEM);
3. організація роботи ЕРС для набору, організованого в рамках FEM (в обсязі, що впливає з Угоди про реалізацію програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027, за винятком Заходу 6.1 FEM);
4. оцінка (зокрема, проведення переговорів) поданих заявок відповідно до положень програмних документів та прийнятих процедур;
5. підготовка інформації про проекти, відібрані для співфінансування, та про проекти, які отримали негативну оцінку за оголошеними конкурсними/позаконкурсними конкурсами пропозицій (за винятком Заходу 6.1 FEM), та подання їх на затвердження ZWM ;
6. повідомлення заявників про результати оцінки поданих заявок на фінансування проектів;
7. підготовка контрактів на співфінансування проектів, відібраних за конкурсами пропозицій;
8. перевірка пропозицій щодо внесення змін до проектів та підготовка додатків до договорів;
9. моніторинг проектів, що реалізуються бенефіціарами, вимірний прогресом у досягненні показників продукту та результату, визначених для даного проекту в рамках ESF та ESF Plus, а також вжиття заходів для забезпечення належної реалізації проектів;
10. перевірка платіжних заявок, поданих бенефіціарами в рамках ESF та ESF Plus, щодо змісту, формальності та обліку;
11. з вимогою повернути суми, неправомірно витрачені за ESF та ESF Plus та для надання пояснень щодо повернення коштів бенефіціарами;
12. підготовка інструкцій щодо перерахування коштів бенефіціарам за ЄСФ та ЄСФ Плюс;
13. введення даних у відповідні ІТ-системи;
14. передача інформації про порушення до Департаменту адміністративного судочинства ЄСФ;
15. закриття та розрахунок проектів після їх завершення;
16. підготовка документів для потреб підрозділів інспекції;
17. участь у робочих групах щодо реалізації проекту;
18. надання висновків та ознайомлення з програмними документами та процедурами щодо завдань факультету;
19. участь у розробці аналізу ризиків разом з іншими підрозділами, залученими до впровадження ESF та EFS Plus в Офісі;
20. проведення заходів щодо закриття ПО КЛ, ПО ВЕР та Пріоритету VIII РПО ВМ на 2014-2020 роки.

Цільова зайнятість: 21 штатна посада

Завдання відділу моніторингу та технічної допомоги:

1. підготовка у співпраці з іншими організаційними підрозділами Управління проекту графіка прийому заявок;
2. розробка разом з УО, у співпраці з іншими організаційними підрозділами Офісу, критеріїв відбору проектів та показань до конкурсів/набору персоналу;
3. моніторинг прогресу в досягненні проміжних і кінцевих цілей в рамках ESF і ESF Plus;
4. моніторинг рівня використання асигнувань та грошових потоків за ESF та EFS Plus;
5. підготовка прогнозів видатків та планових матеріалів щодо впровадження ЄСФ та ЄСФ Плюс та подання їх УО;
6. надання вихідних матеріалів для прогнозів платіжних заявок, поданих до ЕК;
7. підготовка звітних документів про виконання ЄСФ та ЄСФ Плюс;
8. підготовка внеску до фінансового плану Офісу у сфері ESF та ESF Plus та звіти про виконання цього плану;
9. звернення за фінансовими ресурсами до УО для впровадження ЄСФ та ЄСФ Плюс, що впроваджуються Управлінням (конкурсні проекти);



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

10. співпраця з ОУ у здійсненні оціночних досліджень;
11. аналіз документів щодо соціально -економічного стану регіону з метою визначення напрямів підтримки в рамках ЄСФ та ЄСФ Плюс, що реалізуються Управлінням;
12. підготовка декларацій про витрати від ІВ до МА за ESF та ESF Plus;
13. здійснення діяльності щодо процедури оскарження в обсязі, визначеному ст. 66 п. 2 Закону від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 (п. 1079);
14. підготовка інформації для УО про судові процеси щодо процедури оскарження;
15. впровадження та координація діяльності, що фінансується з коштів РТ в рамках ESF та ESF Plus (крім інформаційно-промоційної сфери за RPO WM), в тому числі:
 - a) моніторинг фінансових потоків від РТ,
 - b) підготовка фінансового плану Офісу для РТ,
 - c) підготовка доповідей до звітів про виконання фінансового плану Управління у зазначеній сфері,
 - d) підготовка платіжних заявок за ПТ,
 - e) подання заявки на отримання фінансових ресурсів до УО для впровадження ТД в рамках ESF та ESF Plus (за винятком сфери інформування та просування в рамках RPO WM);
16. підготовка документів для експертів, які беруть участь у роботі ДВК, та координація процесу підписання договорів та розрахунків за надані послуги щодо оцінки заявок;
17. надання висновків та консультування з програмними документами та змістом «Докладної інформації», підготовленої магістром у межах завдань факультету;
18. розробка та оновлення, у співпраці з іншими організаційними підрозділами, OFIP/OSZIK та виконавчих інструкцій, пов'язаних із впровадженням та впровадженням ESF та EFS Plus , із зазначенням необхідних заходів, підрозділів та посад, відповідальних за виконання цих заходів, а також кінцевих термінів для їх впровадження та подання на затвердження УО;
19. участь у робочих групах щодо реалізації проекту;
20. розробка разом з іншими підрозділами аналізу ризиків реалізованих процесів, включаючи аналіз ризиків шахрайства;
21. підготовка документів для потреб підрозділів інспекції;
22. адміністрування систем підтримки впровадження ESF та ESF Plus в Офісі (LSI, SL, CST) у межах повноважень установи.

Цільова зайнятість: 9 штатних посад

Завдання інформаційно-промоційного відділу

1. розробка та реалізація комунікаційної стратегії Офісу ;
2. здійснення інформаційно-промоційних заходів на основі припущень Комунікаційної стратегії Офісу , зокрема:
 - a. організація проектів популяризації діяльності Офісу ,
 - b. організація рекламно-інформаційних та освітніх заходів;
3. створення цілісного, прозорого та позитивного іміджу Офісу як інституту суспільної довіри;
4. розроблення та ведення Календаря інформаційно-промоційних заходів Управління за інформацією окремих організаційних підрозділів Управління ;
5. співпраця з організаційними підрозділами Управління та з Речником Управління в обміні інформацією, зокрема щодо запланованих промоційних заходів та створення цілісного, прозорого та позитивного іміджу Управління;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

6. забезпечення участі Управління у важливих для формування іміджу Управління рекламних заходах , які координуються та реалізуються сторонніми інституціями;
7. розповсюдження інформації про форми та обсяги підтримки, яку пропонує Офіс ;
8. проведення інформаційно-пропагандистської діяльності щодо діяльності Управління для суб'єктів та установ, пов'язаних з ринком праці, професійною активізацією та підвищенням кваліфікації;
9. співпраця з організаційними підрозділами в організації рекламних заходів;
10. обслуговування офіційних урочистостей, організованих Управлінням;
11. організація конференції з нагоди Дня працівника служби зайнятості;
12. здійснення заходів щодо створення та видання інформаційно-реklamних матеріалів Управління ;
13. ведення листування, пов'язаного з представництвом Офісу , в тому числі щодо, серед іншого, вітання, подяка;
14. проведення внутрішньої комунікаційної діяльності;
15. ведення колекції фотографій Управління з проведених заходів;
16. нагляд за впровадженням та оновленням Системи візуальної ідентифікації Управління відповідно до положень «Книги візуальної ідентифікації Воєводського управління праці у Варшаві», Книги візуальної ідентифікації бренду Європейських фондів 2021 - 2027;
17. створення та ведення профілю Офісу на Facebook та YouTube;
18. співпраця з адміністраторами соціальних мереж Управління ;
19. здійснення змістовного нагляду за веб-сайтом Управління: визначення змісту, редагування та прийняття контенту, а також вибір оптимальних методів і способів представлення іміджу Управління;
20. співпраця з Порталом європейських фондів та веб-сайтом Регіональної операційної програми Мазовецького воєводства щодо розміщення інформації відповідно до вимог, визначених програмними документами;
21. ведення підсторінок, присвячених ESF;
22. побудова та функціонування підсторінки, присвяченої ФЕМ 2021-2027;
23. розробка, підготовка, запис та розповсюдження рекламних та рекламних матеріалів Офісу та щодо ESF Plus;
24. ведення реєстру патронату Управління;
25. організація інформаційних зустрічей та тренінгів для потенційних бенефіціарів/бенефіціарів ФЕМ 2021-2027;
26. ведення Інформаційного пункту (консультації: прями, телефонні, письмові, електронною поштою), надання інформації щодо документації набору;
27. розробка, у співпраці з основними підрозділами, Переліку поширених запитань і відповідей (FAQ) для цілей поточних процесів найму та розміщення його на веб-сайті Офісу , веб-сайті ФЕМ 2021-2027 та Порталі європейських фондів;
28. здійснення інформаційно-промоційних заходів відповідно до Комунікаційної стратегії ІП на 2021-2027 роки;
29. співпраця з УО у підготовці Плану інформаційно-промоційних заходів та його реалізації;
30. підготовка звітних документів про проведені інформаційно-пропагандистські заходи;
31. підготовка презентацій щодо інформаційних та рекламних зобов'язань бенефіціарів та правил доступності для інформаційних зустрічей;
32. участь у робочих групах з питань інформування та просування в рамках ФЕМ 2021-2027;
33. надання висновків та консультування з програмними документами, підготовленими магістром, у межах завдань факультету;
34. підготовка заявок на співфінансування проекту ФЕМ 2021-2027 та ПД ПТ РПО ВМ у сфері інформаційно-промоційної діяльності та координація заходів, що проводяться в рамках ПТ РПО ВМ;
35. моніторинг фінансових потоків за ПТ РПО ВМ та ФЕМ 2021-2027 у сфері інформаційно - промоційної діяльності;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

36. співпраця з відділом бухгалтерського обліку та фінансування у підготовці фінансового плану Управління у сфері ПТ РПО ЗМ та ФЕМ 2021-2027 у сфері інформаційно - промоційної діяльності та внесення змін до відповідного документу;
37. підготовка платіжних заявок за ПТ РРО ВМ та ФЕМ 2021-2027 у сфері інформаційно - промоційної діяльності;
38. звернення за фінансовими ресурсами до УО на реалізацію ПТ РПО ВМ та ФЕМ 2021-2027 у сфері інформаційно -промоційної діяльності;
39. підготовка тендерних процедур та координація запланованих інформаційно-промоційних заходів, у тому числі: у виробництві та трансляції інформаційних фільмів, радіороликів, інформаційних кампаній в Інтернеті та громадському транспорті;
40. координація діяльності щодо рівності та Хартії основних прав;
41. співпраця з Мазовецьким підрозділом з реалізації програм ЄС, який виступає координатором інформаційно-промоційних завдань у рамках FEM 2021-2027.

Цільова зайнятість: 8 штатних посад.

Завдання відділу навчання та підвищення кваліфікації:

1. планування та організація навчання, підвищення кваліфікації та підвищення кваліфікації працівників Управління;
2. підготовка заявок на публічні закупівлі для здійснення навчальних заходів, у тому числі курсів та аспірантури;
3. аналіз потреб у навчанні та розробка планів навчання співробітників Офісу;
4. вирішення питань щодо направлення співробітників Офісу на групове та індивідуальне навчання, аспірантуру та мовні курси;
5. ведення питань щодо аналізу потреб у навчанні новоприйнятих працівників Управління;
6. розробка аналізу ризиків разом з іншими підрозділами Офісу;
7. підготовка звітів про виконання фінансового плану Управління;
8. взаємодія з відділом бухгалтерського обліку та фінансування у підготовці фінансового плану Управління та змін до відповідного документа;
9. співробітництво у сфері навчання та підвищення кваліфікації працівників Управління з Департаментом управління персоналом;
10. розрахунки за організацію послуг з навчання, аспірантури та мовних курсів;
11. підготовка суттєвих додатків до заявок на оплату РТ;
12. складання бюджету навчання в межах фінансових ресурсів Управління;
13. співпраця з навчальними центрами та компаніями;
14. впровадження політики/положень щодо розвитку персоналу/підвищення кваліфікації працівників;
15. підготовка звітів про виконання завдань;
16. розробка Річних планів навчання у співпраці з профільними підрозділами Управління.

Цільова зайнятість: 6 штатних посад.

Завдання відділу контролю ЄСВ:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. підготовка річних планів контролю інтелектуальної власності та підготовка звітів про їх виконання у співпраці з іншими організаційними підрозділами;
2. проведення аналізу ризиків реалізованих проектів та його актуалізація і на цій основі відбір проектів для перевірки (у тому числі найбільш ризикових);
3. проведення перевірок проектів, що реалізуються в рамках ESF та ESF Plus, а також підготовка інформації після аудиту разом з будь-якими рекомендаціями чи рекомендаціями після аудиту та моніторинг їх виконання;
4. проведення перевірок документів - контроль виконання проекту в кінці (опціонально за місцем реалізації проекту або в офісі Бенефіціара);
5. проведення перевірок на стійкість проектів, що реалізуються в рамках ESF та ESF Plus;
6. ведення поточних питань щодо контролю за реалізованими проектами в рамках ЄСФ та ЄСФ Плюс;
7. передача інформації про порушення до Департаменту адміністративного судочинства ЄСФ;
8. підготовка контрольних документів для потреб підрозділу контролю за реалізацією проектів ЄСФ та ЄСФ Плюс;
9. проведення перевірок документів - перевірка проектів наприкінці їх реалізації;
10. введення даних в системи e-Kontrolle, SL2021;
11. проведення заходів, пов'язаних із закриттям фінансової перспективи ЄС на 2014-2020 рр., у межах покладених на Департамент завдань;
12. розробка разом з іншими підрозділами аналізу ризиків реалізованих процесів, включаючи аналіз ризиків шахрайства;
13. надання висновків та консультування з програмними документами в рамках ESF та ESF Plus;
14. участь у робочих групах щодо реалізації проекту.

Цільова зайнятість: 15 штатних посад.

Завдання Департаменту адміністративного судочинства ЄСФ:

1. здійснення адміністративних проваджень та підготовка проектів рішень щодо повернення неправомірно використаних коштів у проектах, що співфінансуються з ЄСФ та ЄСФ Плюс;
2. здійснення адміністративних проваджень та підготовка проектів рішень щодо відповідальності третіх осіб за зобов'язаннями бенефіціарів, які реалізують проекти, що співфінансуються з ЄСФ та ЄСФ Плюс;
3. здійснення адміністративних проваджень та підготовка проектів рішень щодо надання пільг у погашенні державних зобов'язань, що виникають у зв'язку з реалізацією проектів, що співфінансуються з ЄСФ та ЄСФ Плюс;
4. звітність бенефіціарів до Реєстру суб'єктів, які не отримують кошти на реалізацію програм, що фінансуються за рахунок європейських коштів, який веде Міністр фінансів;
5. видачу виконавчих листів та направлення їх до відповідних органів виконавчої влади;
6. постійний моніторинг повернення коштів за винесеними рішеннями;
7. співпраця із зовнішніми органами з питань адміністративного та виконавчого провадження;
8. звітування про порушення, виявлені в проектах, що співфінансуються ESF та ESF Plus, включаючи підготовку звітів в IMS;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

9. ведення реєстру боржників;
10. розгляд запитів на публічну інформацію щодо ESF та ESF Plus;
11. проведення заходів, пов'язаних із закриттям фінансової перспективи ЄС на 2014-2020 рр., у межах покладених на Департамент завдань;
12. підготовка контрольних документів для потреб підрозділу контролю за реалізацією проектів ЄСФ та ЄСФ Плюс;
13. участь у робочих групах щодо реалізації проекту.

Цільова зайнятість: 10 штатних посад.

Завдання відділу власних проектів:

1. підготовка заявок на співфінансування власних проектів Управління, що реалізуються в позаконкурсному режимі за ФЕМ 2021-2027;
2. реалізація власних проектів з особливим акцентом на ситуації на мазовецькому ринку праці та напрямках розвитку Мазовецького воєводства, відповідно до правових актів Управління Мазовецького воєводства та програмних документів;
3. проведення інформаційно-промоційних заходів щодо реалізації власних проектів у співпраці з інформаційно-промоційним відділом;
4. залучення одержувачів підтримки, що пропонується у реалізованих проектах;
5. допомога учасникам проекту у виборі відповідної послуги розробки;
6. збір даних про учасників проекту та введення їх в ІТ-систему;
7. підготовка заяв про відкриття процедури державних закупівель;
8. оголошення конкурсів на співфінансування навчальних послуг у рамках поточних проектів та їх оцінка;
9. підготовка договорів про співфінансування з одержувачами підтримки та координація їх укладення;
10. перевірка фінансових документів, пов'язаних із реалізацією власних проектів, зазначених у пункті 1, та підготовка платіжних заявок на їх основі в ІТ-системі;
11. підготовка планів контролю щодо співфінансування послуг з навчання у сфері адаптивності підприємства;
12. проведення перевірок щодо співфінансування послуг з навчання у сфері адаптивності підприємства та підготовки післяаудитної інформації;
13. моніторинг реалізації власних проектів;
14. співпраця з іншими підрозділами Офісу, зокрема Центром інформації та планування кар'єри у разі діяльності, пов'язаної з просуванням EURES, а також з іншими установами (наприклад, PARP) та зовнішніми партнерами у реалізації власних проектів;
15. розроблення та оновлення процедур власних проектів Управління, що реалізуються в позаконкурсній формі в рамках ФЕМ 2021-2027;
16. складання графіка виконання заходів у рамках співфінансування власних проектів Управління, зазначених у пункті 2;
17. складання фінансового плану реалізованих проектів та звітів про виконання фінансового плану;
18. підготовка моніторингових та звітних документів щодо реалізації власних проектів;
19. розробка аналізу ризиків разом з іншими.

Цільова зайнятість: 20 штатних посад

ПІДРОЗДИЛИ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ВИКОНАННЯ ЗАВДАНЬ ЗА ФЕМ 2021-2027 РОКИ

Відділ бухгалтерського обліку та фінансування - відділ фондів

1. ведення фінансово-бухгалтерської служби та окремого бухгалтерського обліку власних проектів, що реалізуються в рамках ЄСФ,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. надання бухгалтерських послуг для проектів, що впроваджуються та реалізуються Офісом (конкурсний режим) в рамках ESF та ESF Plus,
3. надання фінансових та бухгалтерських послуг для РТ,
4. підготовка періодичних звітів за результатами фінансових і бухгалтерських завдань,
5. участь у робочих групах,
6. постійне оновлення виконавчих інструкцій та програмних документів щодо завдань відділу фінансування у відділі бухгалтерського обліку та фінансування,
7. надання висновків щодо програмних документів, підготовлених УО щодо завдань Групи фінансів у відділі бухгалтерського обліку та фінансування .

Команда державних закупівель

1. підготовка проекту плану державних закупівель;
2. підготовка щорічного звіту про укладені державні контракти до Управління державних закупівель;
3. прийняття та надання висновків щодо заявок на публічні закупівлі;
4. проведення процедур державних закупівель:
 - a. підготовка документів, необхідних для відкриття та провадження у справі,
 - b. підготовка специфікацій істотних умов договору, запрошень, виступів та листів потенційним контрагентам;
5. проведення процедур державних закупівель, оціночна вартість яких не обґрунтовує застосування нормативно-правових актів про публічні закупівлі;
6. ведення реєстру процедур та договорів щодо присудження державних закупівель;
7. організація та контроль за роботою тендерного комітету.

Відділ управління персоналом:

1. ведення справ та оформлення документів щодо встановлення та припинення трудових відносин;
2. управління справами та підготовка та оновлення нормативно-правових актів щодо оплати праці працівників;
3. управління даними щодо компонентів оплати праці працівників;
4. в органах соціального страхування працівників та їх сімей, осіб, які працюють за цивільно - правовими договорами;
5. направлення працівників на медичні огляди;
6. планування та управління фінансовими ресурсами, виділеними на відшкодування окулярів для корекції зору, а також підготовка та оновлення нормативно-правових актів у цій сфері;
7. співпраця з багатоособовою посадою з охорони праці та протипожежного захисту. у сфері навчання з охорони праці;
8. вирішення питань щодо оплати праці працівників державних служб зайнятості та спеціалістів програм;
9. підготовка плану зайнятості та даних для фінансового плану;
10. проведення набору співробітників;
11. вирішення питань, пов'язаних з підготовчою службою працівників;
12. вирішення питань, пов'язаних з періодичними оцінками співробітників;
13. управління Фондом соціальних виплат Компанії;
14. співпраця у сфері навчання та підвищення кваліфікації працівників Управління з Департаментом навчання та розвитку компетенцій;
15. підготовка аналізів та звітів для Головного управління статистики та Державного фонду реабілітації інвалідів;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

16. ведення питань, пов'язаних з практикою та практикою студентів;
17. розрахунок робочого часу працівників і контроль за дотриманням трудової дисципліни;
18. облік відряджень, крім працівників, які працюють у Філіях;
19. розробка посадових інструкцій;
20. підтримання планів капітального капіталу працівників.

Команда юридичних консультантів h

- 1) надання правових консультацій та консультацій з питань застосування законодавства в Управлінні;
- 2) надання роз'яснень та підготовка правових висновків для Управління;
- 3) надання правових висновків до проектів договорів та угод, які укладаються Управлінням;
- 4) надання висновків щодо предметів застави та договорів, поданих у рамках діяльності Управління;
- 5) надання правових та редакційних висновків щодо проектів нормативно-правових актів, у тому числі проектів постанов;
- 6) інформування директора та працівників Управління про зміни чинного правового статусу в межах діяльності Управління;
- 7) представництво Управління в судах, органах державного управління та інших адміністративних одиницях за наданою довіреністю;
- 8) ведення довідника судових справ.



Мазовецьке відділення з реалізації програм ЄС

Детальний обсяг повноважень і обов'язків Мазовецького підрозділу з реалізації програм ЄС, як Проміжного органу, включено до Організаційного регламенту MJWPU. Організаційний регламент MJWPU, заснований на § 9 статуту Мазовецького відділу реалізації програм ЄС, який є додатком до постанови № 47/07 Зборів Мазовецького воєводства від 19 березня 2007 р. про заснування Мазовецького підрозділу для впровадження програм ЄС та надання йому статуту зі змінами, внесеними постановою № 124/07 від 10 вересня 2007 р., постановою № 101/11 від 11 липня 2011 р., постановою № 15/15 від 16 лютого 2015 р. та постановою № 28/23 від 28 лютого 2023 р. затверджено постановою Управління Мазовецького воєводства № 938/413/23 від 30 травня 2023 р. в редакції, що є додатком до Розпорядження № 23/23 р. Директора Мазовецького підрозділу з реалізації програм ЄС від 5 червня 2023 р., яка набула чинності в день підписання.

Завдання, делеговані УО ІВ (MJWPU)

8 березня 2023 року Управління Мазовецького воєводства прийняло постанову № 357/390/23 щодо угоди про доручення завдань, пов'язаних із реалізацією програми Європейські фонди для Мазовії 2021–2027, Мазовецькому підрозділу з реалізації Програми ЄС.

Управління доручило виконання завдань ІВ (MJWPU), що діє відповідно до ст. 9 розділ 1, розд 3, розділ 5-8, у зв'язку з жарт. 8 розділ 1 пункт 2 і розд 2 Закону від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079) – далі – імплементаційний акт та ст. 71 розділ 3 Загального регламенту.

Відповідно до вищевикладеного Угода № 1/RF-WDW.431.14.2023.RB про реалізацію програми «Європейські фонди для Мазовії 2021-2027» від 20 березня 2023 року зі змінами . померла ⁵⁾:

Керівний орган доручає проміжному органу виконання завдань, пов'язаних із реалізацією наступних заходів, включених до Пріоритетів у рамках впровадження програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027:

- 1) Пріоритет I – Європейські фонди для більш конкурентоспроможної та інтелектуальної Мазовії;
 - a) Дія 1.1 – Дослідження, розвиток та інновації підприємств;
 - b) Дія 1.2 – Електронні послуги;
 - c) Захід 1.3 Інновації та конкурентоспроможність МСП (за винятком фінансових інструментів).
- 2) Пріоритет II - Європейські фонди для зеленого розвитку Мазовії:
 - a. Захід 2.1 – Енергоефективність (за винятком фінансових інструментів);
 - b. Захід 2.2 – Енергоефективність в ІТІ;
 - c. Захід 2.3 – Відновлювані джерела енергії (за винятком фінансових інструментів);
 - d. Дія 2.4 – Адаптація до зміни клімату;
 - e. Захід 2.5 - Управління водопостачанням та каналізацією;
 - f. Дія 2.6 – Циркулярна економіка;
 - g. Захід 2.7 – Біорізноманіття.
- 3) Пріоритет III - Європейські фонди для розвитку міської мобільності в Мазовії:
 - a) Захід 3.1 – Міська мобільність (за винятком фінансових інструментів);
 - b) Захід 3.2 – Міська мобільність у ІТІ (за винятком фінансових інструментів).
- 4) Пріоритет IV - Європейські фонди для кращого сполучення та доступності Мазовії:
 - a) Захід 4.1 – Регіональний та місцевий транспорт.

5) Додаток №1 підписаний 13.04.2023р



- 5) Пріоритет V - Європейські фонди для вищої якості життя в Мазовії:
 - a. Дія 5.1 – Доступність шкіл для людей з особливими потребами;
 - b. Захід 5.2 - Наявність шкіл для людей з особливими потребами в ЗІТ;
 - c. Дія 5.3 – Інфраструктура професійно-технічної освіти;
 - d. Дія 5.4 – Інфраструктура професійно-технічної освіти в ЗІТ;
 - e. Захід 5.5 - Соціальна інфраструктура;
 - f. Захід 5.6 – Охорона здоров'я;
 - g. Захід 5.7 – Культура і туризм.
- 6) Пріоритет VI - Європейські фонди для професійно активної Мазовії:
 - a) Дія 6. 6 – Здоров'я працівників.
- 7) Пріоритет VII - Європейські фонди для сучасної та доступної освіти в Мазовії:
 - a. Захід 7.1 - Дошкільна освіта;
 - b. Дія 7.2 - Посилення компетентностей учнів;
 - c. Дія 7.3 - Підвищення компетенцій студентів ЗІТ;
 - d. Дія 7.5 – Освіта дорослих за межами PSF.
- 8) Пріоритет VIII – Європейські фонди для активної інтеграції та розвитку соціальних і медичних послуг у Мазовії:
 - a) Захід 8.1 – Соціальна та професійна активізація;
 - b) Захід 8.2 – Соціальна економіка;
 - c) Захід 8.3 – Потенціал соціальних партнерів та неурядових організацій;
 - d) Захід 8.4 – Соціально-професійна інтеграція громадян третіх країн;
 - e) Дія 8.5 – Соціальні та медичні послуги;
 - f) Захід 8.6 - Соціальні послуги для сімей;
 - g) Захід 8.7 – Соціальна інтеграція людей, які перебувають у кризі бездомності та в групі ризику бездомності;
 - h) Захід 8.8 – Соціальна інтеграція ромів.
- 9) Пріоритет IX - Мазовія ближча до громадян завдяки європейським фондам:
 - a) Захід 9.1 – Відродження міст (за винятком фінансових інструментів);
 - b) Захід 9.2 - Відродження неміських територій (за винятком фінансових інструментів);
 - c) Захід 9.3 – Мазовецький дорадчий центр підтримки.

До завдань IP (MJWPU) входять, зокрема:

- 1) підготовка проекту IW IP та подання його до УО на затвердження, а також оновлення цього документа в межах часу та обсягу, визначених УО;
- 2) підготовка, запуск і обслуговування БІС;
- 3) надання висновків до програмних документів на етапі їх створення та внесення змін УО, зокрема:
 - a) шаблони договорів фінансування проектів;
 - b) шаблони рішень про співфінансування проектів;
 - c) інструкція щодо заповнення платіжної заяви;
 - d) шаблони документів, що використовуються при контролі, моніторингу та звітності;
 - e) подробиці;
- 4) подання до УО пропозицій щодо змін чи доопрацювання Специфікації та інших документів, пов'язаних з виконанням Програми;
- 5) укладення договорів з експертами в межах, визначених ст. 80 Закону про впровадження;
- 6) проведення процедур щодо конкурсної або неконкурсної процедури найму персоналу, включаючи ION-MJWPU для ІТІ, для УО з метою вибору проектів, які будуть співфінансуватися в рамках Заходів, зазначених у розділі § 1 1, а зокрема:
 - a) участь у підготовці проекту розкладу прийому на роботу;
 - b) участь у консультаціях щодо розроблених УО критеріїв відбору проектів;
 - c) підготовка регламенту відбору проектів та подання його на затвердження УО;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- d) підготовка форми заяви про призначення субсидії та інструкції щодо її заповнення та подання їх до УО на затвердження;
 - e) проведення набору та оцінки проектів;
 - f) затвердження результату оцінки проекту в режимі 0-1;
 - g) подання на затвердження ОУ переліку проектів, поданих на співфінансування, та переліку проектів, які отримали негативну оцінку, якщо ОУ не делегує такі повноваження ОУ, у формі окремого повноваження приймати рішення про наймання процес;
 - h) прийняття рішення щодо процесу найму, якщо ОУ передає такі права ІВ у формі окремого дозволу;
 - i) оприлюднення на своєму веб-сайті та на порталі Європейських фондів інформації, зазначеної у ст. 57(1) Закону про імплементацію;
- 7) призначення особи, яка буде виконувати функції координатора з питань принципів рівності та Хартії основоположних прав, яка координуватиме реалізацію горизонтальних принципів рівних можливостей і недискримінації, рівних можливостей для жінок і чоловіків і положень Хартії основоположних прав в ІВ, у співпраці з ОУ та зовнішніми установами;
- 8) здійснення діяльності, пов'язаної з наданням державної/де мінімальної допомоги ІП МЮВПУ, відповідно до чинних нормативно-правових актів у цій сфері;
- 9) укладення та розірвання договорів про співфінансування проекту з бенефіціарами, а також укладення додатків до них у рамках реалізованої діяльності (у порядку та на умовах, визначених договором про співфінансування), на підставі окремого дозволу ОУ, відповідно до наявного ліміту коштів ЄС, визначеного за допомогою алгоритму, та доступного ліміту коштів державного бюджету;
- 10) здійснення розрахунків за проектами, що реалізуються в рамках Заходів, зокрема:
- a) перевірка та затвердження платіжних заявок, графіків платежів і даних про учасників, наданих бенефіціарами відповідно до шаблонів, зазначених УО, та інших документів та інформації, які вимагаються від бенефіціарів для здійснення розрахунків за проектами, у терміни та на умовах, зазначених у угоди про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту;
 - b) видачі платіжних доручень, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси (Вісник законів за 2022 р., поз. 1634, зі змінами), далі – Закон про державні фінанси;
 - c) здійснення виплат цільових субсидій бенефіціарам (за винятком проектів, відібраних у неконкурсний спосіб у Мазовецькому воєводстві), у частині, що відповідає національному внеску з державного бюджету, протягом того самого періоду, в якому перераховується платіж, що відповідає цільовій субсидії Bank Gospodarstwa Krajowego за наявності коштів на банківському рахунку ІР;
- 11) підготовка річних планів контролю інтелектуальної власності та подання їх на затвердження УО;
- 12) підготовка звітів про виконання Річних планів контролю ІВ та подання їх УО;
- 13) рухається:
- a) контроль видатків у розумінні глави 5 Методичних рекомендацій щодо контролю за реалізацією програм політики згуртованості на 2021-2027 роки, у т.ч. включаючи перевірку платіжної заявки, поданої бенефіціаром;
 - b) перевірок, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква ef Імплементаційного акту, враховуючи застереження, зазначене в ст. 24 розділ 8 Закону про впровадження;
 - c) контроль за процедурами державних закупівель до підписання договору про співфінансування або після підписання договору про співфінансування, зазначені у ст. 24 розділ 2 пункт 2 літ с Закону про імплементацію, а також інші контракти, укладені в рамках проектів, на які не поширюються положення Закону про



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- державні закупівлі - зокрема ті, що опубліковані в Базі даних конкурентоспроможності - у межах, визначених УО в окремих документах;
- d) перевірок, зазначених у ст. 24 розділ 3 Закону про впровадження, включаючи перевірку спроможності заявників, які подають заявки на фінансування проектів у неконкурсний спосіб, або бенефіціарів, які реалізують проекти, відібрані для фінансування таким чином, належним чином та ефективно реалізувати проект;
 - e) контроль за дотриманням правил надання державної допомоги, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква с Закону про імплементацію та допомога de minimis ;
 - f) ad hoc контроль у розумінні глави 10 Керівництва щодо контролю за виконанням програм політики згуртованості на 2021-2027 роки;
 - g) контроль за виконанням бенефіціаром зобов'язань щодо інформації та просування реалізованих проектів;
 - h) моніторингові візити під час реалізації належним чином просунутих проектів, які співфінансуються з ESF+ та ERDF (за бажанням), щоб перевірити фактичне виконання проекту та фактичний матеріальний прогрес проекту (наприклад, на місці навчання, стажування, конференції) тощо) - в обсязі, визначеному УО в окремих документах;
- 14) ведення обліку платежів, здійснених ІВ бенефіціарам, окремо в частині, що фінансується з коштів ESF+, та окремо в частині, що фінансується з ЄФРР;
 - 15) ведення реєстру боржників, який включає всі стягнені суми та суми, що підлягають стягненню за Програмою, окремо в частині, що фінансується з коштів ЄСФ+, та окремо в частині, що фінансується з ЄФРР;
 - 16) відшкодування відшкодованих сум, включаючи:
 - a) повернення сум фінансування на умовах, визначених Законом про державні фінанси та в угоді про фінансування проекту або в рішенні про фінансування проекту;
 - b) застосування фінансових коригувань на умовах, визначених в Акті про впровадження, Законі про державні фінанси та договорі про співфінансування проекту або рішенні про співфінансування проекту;
 - c) винесення адміністративних рішень, про які йдеться в Законі про державні фінанси, зокрема у ст. 207 розділ 9, ст. 189 розділ 3б, ст. 61 та ст. 64 Закону про фінанси публічний , а у зв'язку з цими положеннями на підставі Закону від 29 серпня 1997 р. - Положення про податки (Закон. вісник 2022 р., пункт 2651, зі змінами);
 - d) ведення справ про стягнення заборгованості, пов'язаних із стягненням сум, що підлягають стягненню;
 - 17) передача ОУ у заявці SL2021 - у частині Сертифікації Декларації про витрати від Проміжного органу до Керівного органу, у визначений УО термін. Декларації готуються окремо в частині, що фінансується з коштів ЄСФ+, та окремо в частині, що фінансується з ЄФРР. Декларації включають платіжні заяви;
 - 18) звітність перед міністром, відповідальним за державні фінанси, суб'єкти, виключені за принципами, викладеними в § 3 Постанови Міністра фінансів від 18 січня 2018 року про реєстр суб'єктів, які виключені з можливості отримання коштів, призначених для реалізації програм, що фінансуються за кошти європейських фондів (Зак. вісник 2022 р.) р. п. 647);
 - 19) Про судові розгляди, ініційовані іншими суб'єктами з питань, що є предметом Договору, ІП письмово інформує УО до 10 числа місяця, що настає за закінченням кварталу.
 - 20) моніторинг та проведення розрахунків, перерахованих на рахунки бенефіціарів;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ

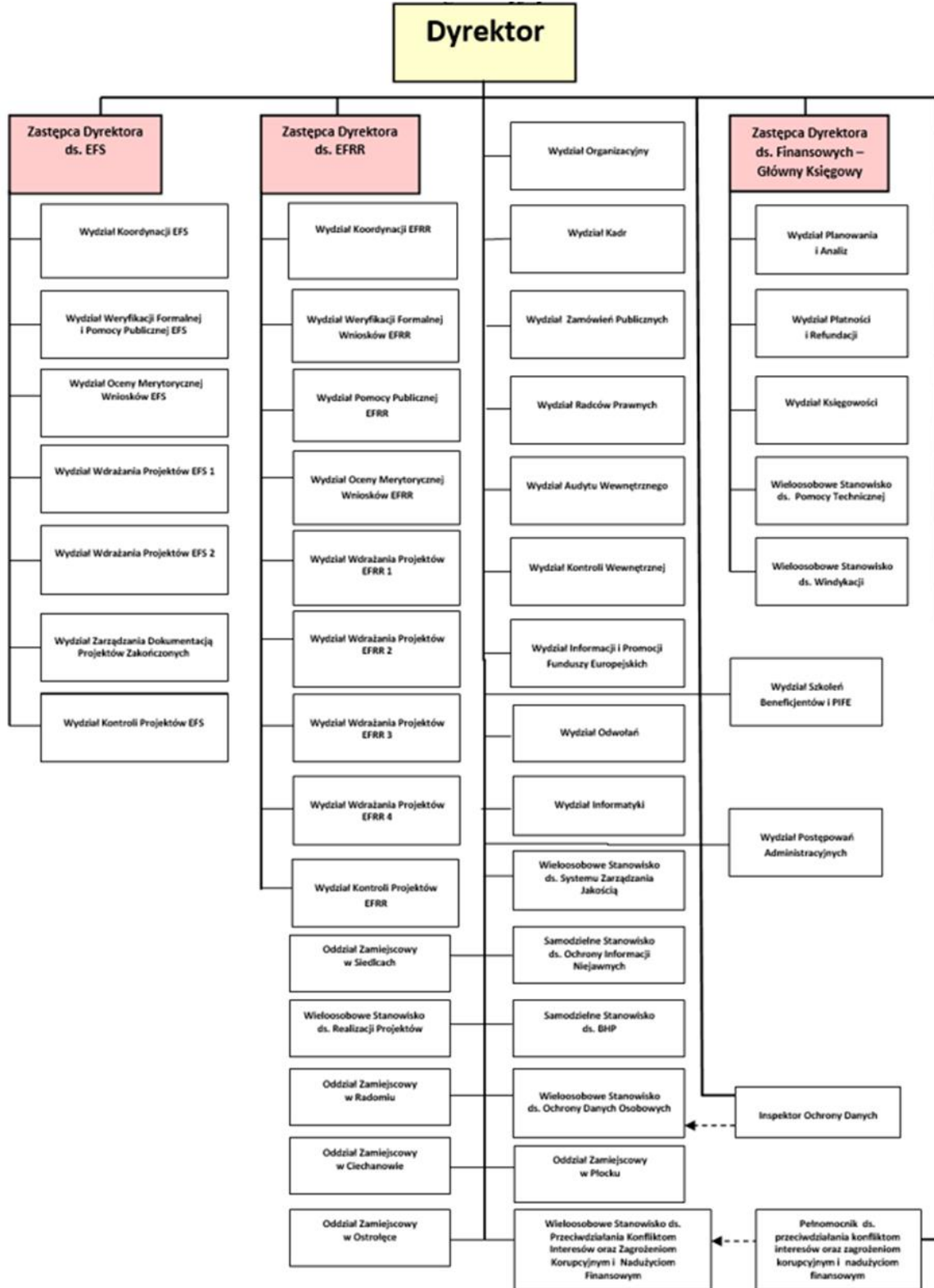


**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 21) готує та подає УО планові матеріали проекту акта бюджету на наступний рік, планові матеріали щодо поточної потреби в коштах, розрахунків за коштами цільової субвенції у визначені УО строки, обсяги та форму;
- 22) постійний моніторинг прогресу реалізації проекту, який вимірюється прогресом у досягненні продукту та показників результату, визначених для проекту, а також вжиття заходів для забезпечення належної реалізації проектів, включаючи, серед іншого: виявлення та детальний моніторинг проектів під загрозою, пропонування та застосування превентивних дій та заходів з мінімізації ризиків, оцінка обсягів запланованих заощаджень, надання актуальної інформації про загрози та вжиті вищевказані дії. діяльність МА;
- 23) надання вихідних матеріалів для прогнозів платіжних заявок, поданих до ЕК;
- 24) моніторинг прогресу в реалізації Заходів відповідно до положень Розділу II Угоди, включаючи підготовку прогнозів витрат у рамках Заходів ;
- 25) моніторинг досягнення проміжних та кінцевих цілей, зазначених у Програмі, у вигляді фізичних та фінансових показників та, за необхідності, надання інформації УО щодо запропонованих дій для досягнення проміжних та цільових значень показників, зазначених у Деталі;
- 26) подання звітних документів про виконання Заходів, у строки та обсяги, визначені УО;
- 27) проведення інформаційно-промоційних заходів у рамках просування Європейських фондів та програми та їх координація в рамках FEM 2021-2027, у тому числі: у зв'язку з виконанням ролі спеціаліста з комунікацій для ФЕМ 2021-2027 представником ІП, відповідно до ст. 48 балів 2 Загального регламенту та Рекомендацій MFiPR щодо інформування та просування Європейських фондів на 2021-2027 рр., у тому числі:
 - a) координація завдань, пов'язаних із створенням та оновленням документів, спільних для установ, залучених до комунікації щодо Європейських фондів у Мазовецькому воєводстві, відповідно до Рекомендації щодо інформування та просування Європейських фондів на 2021-2027 роки, зокрема:
 - створення та оновлення Комунікаційної стратегії ФЕМ на 2021-2027 роки;
 - запуск та функціонування онлайн-порталу FEM 2021-2027;
 - створення та оновлення Річних інформаційно-промоційних планів заходів;
 - проведення навчання заявників, бенефіціарів та потенційних бенефіціарів;
 - підготовка та подання до ІК УП інформації про інформаційно-промоційну діяльність у строки та обсяги, визначені Методичними рекомендаціями щодо інформування та просування Європейських фондів на 2021-2027 роки ;
 - b) оприлюднення зведених даних на сайті, відповідно до ст. 49 пункти 3, 4, 5, 6 Спільного положення;
 - c) інформування УО, у разі проектів вартістю понад 5 мільйонів євро (за винятком проектів технічної допомоги), про заплановані інформаційні та рекламні заходи, пов'язані з проектами та інші заплановані події та важливі обставини, пов'язані з реалізацією проектів, які можуть бути важливими для громадську думку та може служити для побудови бренду європейських фондів;
 - d) реалізація завдань, що впливають з розділу 7 Програмного договору для інформації та промоції Мазовецького воєводства;
- 28) реалізація проектів за Пріоритетами X і XI Технічна допомога;
- 29) обробка персональних даних осіб, залучених до процесу реалізації Програми, здійснюється відповідно до положень щодо захисту персональних даних, зокрема Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 р. захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і вільного переміщення таких даних і скасування Директиви 95/46/ЄС (Загальний регламент захисту даних) (ОВ ЄС L 119 від 04.05.2016, с. 1, зі змінами), надалі іменовані як «Регламент». «GDPR».

Крім того, ОУ доручає ІВ розглядати протести проти негативної оцінки проекту відповідно до ст. 66 п. 2 Закону про впровадження.

Схема № 3 – Організаційна структура Мазовецького підрозділу з реалізації програм ЄС (підготовлено IP MJWPU)





USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Управління ІВ MJWPU

1. Підрозділом керує директор.
2. Директор відповідає за виконання статутних завдань Осередку, укладених Осередком Договорів та виконання рішень Зборів та Правління щодо статутних завдань Осередку.
3. Керівництво підрозділом здійснює директор за допомогою:
 - 1) заступник директора з ЄСФ;
 - 2) заступник директора з ЄФРР;
 - 3) заступник директора з фінансової роботи – головний бухгалтер.
4. У разі відсутності директора на роботі або неможливості виконання ним своїх посадових обов'язків до прав та обов'язків директора відноситься уповноважений ним заступник директора.
5. Якщо дозвіл не надано, у порядку, визначеному п.п 4, до прав та обов'язків директора входить заступник директора з ЄСФ, а у разі відсутності на роботі або неможливості виконання посадових обов'язків заступника директора з ЄСФ – заступник директора з ЄФРР.

До завдань директора входить, зокрема:

- 1) контроль:
 - а) належна організація та функціонування Підрозділу,
 - б) виконання завдань організаційних підрозділів підрозділу,
 - в) розгляд протестів на результати оцінки заявок на співфінансування проектів за РРО WM II та FEM,
 - д) виконання резолюцій Регіональної асамблеї та Правління щодо завдань та функціонування Осередку,
 - д) обробка персональних даних та дотримання положень щодо захисту персональних даних у підрозділі;
- 2) ведення поточних справ підрозділу;
- 3) представництво Суб'єкта за межами;
- 4) провадження діяльності у сфері трудового права щодо працівників Підрозділу;
- 5) наймання заступників директора за погодженням з Правлінням;
- 6) періодично проводить атестацію заступників директора, керівників підрозділів і безпосередньо підпорядкованих йому працівників самостійних і багатоштатних робочих місць;
- 7) координація роботи з підготовки та виконання фінансового плану Підрозділу;
- 8) розпорядження фінансовими коштами згідно з фінансовим планом Суб'єкта;
- 9) внесення на засідання Правління проектів нормативних актів та інформації;
- 10) видання наказів, розпоряджень, обхідних листів та інформації щодо діяльності підрозділу;
- 11) затвердження:
 - а) фінансовий план Підприємства,
 - б) фінансові плани Фонду соціальних виплат Компанії підрозділу,
 - с) плани внутрішнього контролю Суб'єкта,
 - г) плани відпусток працівників Підрозділу,
 - е) плани контролю для проектів, що впроваджуються в рамках IROP, KL OP, RPO WM I та RPO WM II,
 - ф) плани державних закупівель Установи,
 - г) плани внутрішнього аудиту Суб'єкта,
 - д) облікова політика Підприємства,
 - е) інформаційно-промоційний план заходів,
 - ж) план навчальних заходів, семінарів та семінарів для Бенефіціарів,
 - з) навчальні плани для працівників Підрозділу,
 - и) інші документи, передбачені законодавством та інструкціями уповноважених установ,
 - л) склад команд, що оцінюють проекти,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- n) проекти, що реалізуються в рамках технічної допомоги,
- o) річні програми аудиту ,
- p) політика протидії конфліктам інтересів і корупційним загрозам і фінансовому шахрайству,
- q) політика подарунків;
- 12) забезпечення належного розгляду скарг та звернень, що надходять до підрозділу;
- 13) надання повноважень та довіреностей працівникам підрозділу;
- 14) забезпечення доступу до публічної інформації;
- 15) надання доступу до інформації державного сектору для повторного використання;
- 16) забезпечення функціонування належного, ефективного та дієвого управлінського контролю в Підрозділі;
- 17) забезпечення захисту секретної інформації;
- 18) забезпечення виконання завдань оборони;
- 19) призначення наказом робочих груп на визначений строк для виконання заходів, що виходять за межі завдань одного відділу;
- 20) затвердження рейтингових списків для відбору проектів за ЄСФ;
- 21) виконання обов'язків представника системи управління якістю;
- 22) винесення адміністративних рішень згідно з ПО KL, PPO WM I, PPO WM II та FEM;
- 23) здійснення контролю за Уповноваженим з питань протидії конфлікту інтересів та корупційним загрозам і фінансовим шахрайствам у межах покладених на нього завдань.

Цільова зайнятість: 1 чол./штатна посада

До завдань заступника директора з ЄСФ зокрема входять:

- 1) ініціювання та організація діяльності, спрямованої на виконання завдань, що фінансуються Європейським соціальним фондом або Європейським соціальним фондом плюс;
- 2) координація виконання завдань безпосередньо підпорядкованих організаційних підрозділів;
- 3) прийняття проектів рішень та інформацій, розроблених підконтрольними організаційними підрозділами Відділу, підготовлених для органів місцевого самоврядування Мазовецького воєводства;
- 4) прийняття планів контролю за проектами, що реалізуються в рамках ЄСФ, відповідно до обсягу завдань;
- 5) періодичне оцінювання керівників підпорядкованих організаційних підрозділів;
- 6) здійснення діяльності, що впливає з окремих повноважень;
- 7) керівництво роботою підпорядкованих підрозділів;
- 8) взаємодія з Уповноваженим щодо протидії конфлікту інтересів та корупційним загрозам і фінансовим шахрайствам у межах покладених на нього завдань.

Цільова зайнятість: 1 чол./штатна посада

Завдання заступника директора з питань ЄФРР включають, зокрема:

- 1) ініціювання та організація заходів, спрямованих на виконання завдань, що фінансуються з Європейського фонду регіонального розвитку;
- 2) координація та контроль за виконанням завдань безпосередньо підпорядкованих йому організаційних підрозділів;
- 3) прийняття проектів рішень та інформацій, розроблених підконтрольними організаційними підрозділами Відділу, підготовлених для органів місцевого самоврядування Мазовецького воєводства;
- 4) прийняття планів контролю за проектами, що реалізуються в рамках ЄФРР відповідно до обсягу покладених завдань;
- 5) періодичне оцінювання керівників підпорядкованих організаційних підрозділів;
- 6) здійснення діяльності, що впливає з окремих повноважень;
- 7) керівництво роботою підпорядкованих підрозділів;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 8) взаємодія з Уповноваженим щодо протидії конфлікту інтересів та корупційним загрозам і фінансовим шахрайствам у межах покладених на нього завдань.

Цільова зайнятість: 1 чол./штатна посада

До завдань заступника директора з фінансів – головного бухгалтера зокрема входить:

- 1) контроль:
 - а) питання, пов'язані з бухгалтерським обліком і фінансовим управлінням Організації,
 - б) виконання доручень готівкою,
 - в) підготовка періодичної фінансової звітності,
 - г) розробка та оновлення проекту облікової політики в Підприємстві,
 - д) записи про фінансові потоки за цільовою субсидією,
 - е) процес стягнення заборгованості;
- 2) координація діяльності та контроль за підготовкою, аналізом та виконанням фінансового плану підрозділу;
- 3) проведення попередніх перевірок відповідності господарсько-фінансових операцій фінансовому плану;
- 4) проведення попередніх перевірок повноти та достовірності документів щодо господарсько-фінансових операцій;
- 5) контрасигнування фінансових документів;
- 6) ініціювання та організація заходів, спрямованих на виконання завдань, що впливають з укладених Відділом Угод, відповідно до обсягу підконтрольних завдань;
- 7) координація та контроль за виконанням завдань безпосередньо підпорядкованих йому організаційних підрозділів;
- 8) прийняття проектів рішень та інформацій, розроблених підконтрольними організаційними підрозділами Відділу, підготовлених для органів місцевого самоврядування Мазовецького воєводства;
- 9) здійснення діяльності, що впливає з окремих повноважень;
- 10) періодичне оцінювання керівників підпорядкованих організаційних підрозділів;
- 11) взаємодія з Уповноваженим з питань протидії конфлікту інтересів та корупційним загрозам і фінансовим шахрайствам у межах покладених на нього завдань.

Цільова зайнятість: 1 чол./штатна посада

До складу ІП (МДПУ) входять наступні організаційні підрозділи:

- 1) Координаційний відділ ESF – **WKO-S**;
- 2) Департамент офіційної перевірки та державної допомоги ESF – **WWFiPP -S** ;
- 3) Відділ субстантивної оцінки заявок ESF – **WOM-S** ;
- 4) Відділ реалізації проектів ЕСФ 1 – **WWS-1** ;
- 5) Відділ реалізації проекту ЕСФ 2 – **WWS-2** ;
- 6) Відділ управління документацією завершених проектів – **WWS-3** ;
- 7) Відділ контролю за проектами ESF – **WKP - S** ;
- 8) Департамент формальної перевірки заявок ЄФРР – **WWF-R** ;
- 9) Координаційний відділ **WKO-R** ;
- 10) Департамент державної допомоги ЄФРР – **WPP-R** ;
- 11) Відділ субстантивної оцінки заявок ЄФРР – **WOM-R** ;
- 12) Відділ реалізації проектів ЄФРР 1- **BBP - 1** ;
- 13) Відділ реалізації проектів ЄФРР 2 - **BBP-2** ;
- 14) Відділ реалізації проектів ЄФРР 3 - **BBP-3** ;
- 15) Департамент реалізації проектів ERDF 4- **WWR-4** ;
- 16) Відділ контролю за проектами ЄФРР – **WKP - R** ;
- 17) Організаційний відділ – **WO**;
- 18) Відділ кадрів – **WKR** ;
- 19) Відділ державних закупівель – **WZP** ;
- 20) Факультет комп'ютерних наук – **WI** ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 21) Посада з реалізації проекту з кількома особами – **WPE** ;
- 22) Факультет юридичних консультантів – **WRP**;
- 23) Відділ внутрішнього аудиту – **WAW** ;
- 24) Відділ внутрішнього контролю – **WKW**;
- 25) Департамент інформації та промоції європейських фондів **WIPFE** ;
- 26) Бенефіціар та відділ навчання RIFE - **WSP** ;
- 27) Відділ апеляцій – **WOD** ; _
- 28) Департамент адміністративного судочинства – **WP** ;
- 29) Відділ планування та аналізу – **WPA** ;
- 30) Департамент платежів та відшкодувань – **WPR** ;
- 31) Бухгалтерія – **WK**;
- 32) Багатоособова посада технічної допомоги – **WPT** ;
- 33) Стійка збору боргів для кількох осіб – **WW** ;
- 34) Багатоособова посада для системи менеджменту якості – **WSZJ** ;
- 35) Незалежна позиція із захисту секретної інформації - **COIH** ;
- 36) Незалежна посада з охорони праці та безпеки – **SBHP** ;
- 37) Багатоособове управління захисту персональних даних – **ODO**;
- 38) Багатоособова позиція щодо протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам - **KIKH** .

Підрозділ має інспектора із захисту даних, який підпорядковується безпосередньо директору.

У підрозділі працює представник з питань протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам, який підпорядковується безпосередньо директору.

Схема організаційної структури підрозділу наведена в додатку № 1 до положення.

До складу підрозділу також входять філії з такими штаб-квартирами:

- у Цеханові – **OZ.C** ,
- в Остроленці – **OZ.O** ,
- у Плоцьку – **OZ.P** ,
- в Радомі – **OZ.R** ,
- у Седльцах – **OZ.S**.

З територіальною сферою діяльності, зазначеною в додатку 2 до положення.

Керівництво філією здійснює начальник філії, підпорядкований безпосередньо директору.

Працівники філії організаційно підпорядковані начальнику філії. Місцеві філії у сфері їх діяльності виконують у співпраці з відповідними департаментами та багатоособовими робочими станціями завдання цих відділів та багатоособових робочих станцій. В обґрунтованих випадках, зокрема коли цього вимагає характер завдань або територіальний охоплення філії, директор може призначити заступника начальника філії.



Завдання організаційних підрозділів

У коло завдань усіх організаційних підрозділів входить:

- 1) надання висновків на проекти програмних документів щодо завдань окремих організаційних підрозділів;
- 2) розробка проектів інформації та рішень для органів місцевого самоврядування Мазовецького воєводства в межах покладених завдань;
- 3) співпраця в підготовці документації в рамках управлінського контролю та Системи управління якістю;
- 4) співпраця та постійний обмін інформацією з іншими організаційними підрозділами, зокрема:
 - a. з відділом внутрішнього аудиту щодо проведених перевірок та поданих скарг і запитів,
 - b. з Департаментом юрисконсультів у межах повноважень, зокрема судових та судово-адміністративних справ,
 - c. з Департаментом адміністративного судочинства в рамках виконання завдань, покладених на Департамент адміністративного судочинства,
 - d. з багатоособовою службою стягнення заборгованості в рамках усунення порушень, що підлягають включенню до реєстру боржників, та процедур стягнення заборгованості, що проводяться в рамках проектів, що реалізуються з ЄФРР та ЄСФ.
- 5) забезпечення належного та своєчасного виконання завдань;
- 6) виконання завдань у сфері захисту секретної інформації та персональних даних, що обробляються у підрозділі;
- 7) надання публічної інформації;
- 8) надання інформації державного сектору для повторного використання;
- 9) виконання рішень Зборів та Правління;
- 10) підготовка та здача в архів підприємства документів, пов'язаних з функціонуванням даного підрозділу;
- 11) участь у роботі з підготовки програмних та імплементаційних документів для Мазовецького воєводства щодо фінансової перспективи 2021-2027 ;
- 12) планування та виконання частини фінансового плану Суб'єкта, яка знаходиться у розпорядженні організаційної одиниці;
- 13) участь у підтримці та вдосконаленні Системи управління якістю;
- 14) взаємодія з Уповноваженим щодо протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам у межах покладених на нього завдань, зокрема шляхом надання всієї документації, інформації та надання пояснень на його запит.

До кола завдань **Департаменту координації ЄСФ** входить зокрема:

- 1) консультації з проектом розкладу для конкурсів заявок на фінансування ЄСФ, отриманих від ОУ, та пропозицій змін до розкладу;
- 2) підготовка проекту положення про прийом на роботу до ЄСВ та внесення змін до положення про прийом на роботу ;
- 3) проведення конкурсу заявок за ЄСФ згідно з графіком;
- 4) співпраця з УО у підготовці матеріалів для Моніторингового комітету;
- 5) підготовка щоквартальної інформації про виконання ЄСФ;
- 6) підготовка періодичних, річних та підсумкових звітів про виконання ЄСФ;
- 7) підготовка аналізів та інформації про впровадження ЄСФ;
- 8) моніторинг виконання Заходів та Підзаходів у рамках ЄСФ;
- 9) підготовка декларацій про витрати в рамках ЄСФ від МБ до УО та подання документа, а також необхідних пояснень з цього приводу до Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів;
- 10) моніторинг проектів, що реалізуються в рамках ЄСФ відповідно до правила n+3 з метою запобігання втраті коштів (скасування зобов'язань з боку ЄК);
- 11) координація питань, пов'язаних із графіками видатків та фінансовим аналізом і прогнозами для ЄСФ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 12) вирішення питань, пов'язаних із впровадженням та функціонуванням SL2014 та CST2021, створених з метою моніторингу виконання проектів у рамках ЄСФ;
- 13) координація питань щодо введення даних у SL2014 та CST2021;
- 14) координація процесу підготовки та актуалізації ІВ ІВ в зоні ЄСВ для РПО ВМ ІІ та ОФіП та ОСЗіК у межах завдань Підрозділу;
- 15) координація процесу підготовки та актуалізації ІВ ІП, ОФіП та ОСЗіК в зоні ЄСФ;
- 16) подання до УО проектів змін до ОФіП в обсязі завдань підрозділу та виконавчих інструкцій, а також програмно-реалізаційних документів для РПО ВМ ІІ;
- 17) ведення справ щодо забезпечення належного виконання договорів, укладених в рамках ЄСФ;
- 18) співробітництво у впровадженні ІТІ в рамках РПО ВМ ІІ;
- 19) ведення справ, пов'язаних з РО КЛ та Пріоритетом ІІ ІРОР.

Цільова працевлаштування: 11 осіб/10,80 штатних посад

Сфера завдань **Департаменту формальної перевірки та державної допомоги ЄСФ** включає, зокрема:

- 1) ведення суміжних справ з офіційною оцінкою заявок, включаючи:
 - a) надання висновків щодо графіків набору заявок за ЄСФ у співпраці з відповідними організаційними підрозділами,
 - b) надання висновків до проектів конкурсної документації ЄСФ,
 - c) перевірка формальних умов заявок на співфінансування для реалізації проектів, поданих в рамках ESF, за винятком ESF+,
 - d) співпраця з іншими організаційними підрозділами у сфері формальної оцінки заявок,
 - e) підготовка проектів регламенту для команд, що оцінюють заявки, та інших документів, необхідних для забезпечення належного проведення офіційної оцінки заявок,
 - f) забезпечення належної обробки процесу, пов'язаного з призначенням команд (КОР) , проведення формальної оцінки проектів у рамках ESF,
 - g) забезпечення належної організації та ведення роботи КОП при ЄСФ,
 - h) проведення формальної оцінки заявок на співфінансування реалізації проекту в рамках ЄСФ, в командах (КОР) , співробітниками,
 - i) підготовка проектів інформації для бенефіціарів щодо результатів офіційної оцінки заявок на співфінансування реалізації проекту в рамках ЄСФ,
 - j) вирішення питань, пов'язаних з інформуванням Бенефіціарів про результати офіційної оцінки заявок,
 - k) пересилання формально підтверджених заявок до Департаменту оцінки суттєвих заявок ESF ,
 - l) проведення формальної оцінки заявок на співфінансування проектів у рамках ЄСФ на відповідність положенням про державну допомогу та допомогу de minimis ;
- 2) подання запиту до міністерства, відповідального за державні фінанси, щодо інформації з Реєстру виключених суб'єктів, який веде міністр, відповідальний за державні фінанси, з метою перевірки суб'єктів, які подають заявки на фінансування ,
- 3) співпраця з Департаментом координації ЄСФ ;
- 4) внесення даних до БІС, у межах завдань Департаменту;
- 5) виконання інших завдань відповідно до інструкції щодо факультету;
- 6) оцінка проектів на відповідність положенням про державну допомогу та де-допомогу minimis на етапі підписання угоди про фінансування проекту та на етапі реалізації проекту ;
- 7) співпраця з іншими організаційними підрозділами в оцінці, реалізації, розрахунках та контролі проектів щодо дотримання положень про державну допомогу та допомогу de minimis ;
- 8) підготовка звітів про надану державну допомогу та допомогу de minimis , а також довідок про надану допомогу de minimis ;
- 9) участь у контролі проектів, на які надається державна допомога та допомога de minimis ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 10) підготовка звітів про надання допомоги de minimis за результатами адміністративних проваджень щодо повного або часткового викупу, відстрочення погашення або поділу на частини зобов'язань, що виникають у зв'язку з виконанням угоди про співфінансування та провадження у разі оскарження Бенефіціаром отриманого адміністративного рішення.

Цільова працевлаштування: 14 осіб/13,63 штатних одиниць

До сфери завдань **Департаменту суттєвої оцінки заявок ЄСФ** входять, зокрема:

- 1) ведення суміжних справ з оцінкою по суті заявок, у тому числі:
 - a) підготовка проектів положень про групи з оцінки заявок та інших документів, необхідних для забезпечення належної оцінки заявок по суті,
 - b) забезпечення належної обробки процесу, пов'язаного з призначенням команд (КОР), які оцінюють проекти в рамках ESF,
 - c) забезпечення належної організації та ведення роботи КОП при ЄСФ,
 - d) надання документації щодо проектів, які подаються на фінансування, групам з оцінки,
 - e) підготовка результатів оцінки заявок на співфінансування проектів у рамках ЄСФ для подання директору або УО RPO WM II та FEM для затвердження,
 - f) здійснення предметної оцінки заявок на співфінансування реалізації проектів у рамках ЄСФ, а якщо необхідно, провести формальну оцінку,
 - g) підготовка проектів інформації для Бенефіціарів та інших організаційних підрозділів Управління про результати оцінки по суті заявок на співфінансування реалізації проектів у за ЄСФ;
- 2) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI, в межах покладених на Департамент завдань;
- 3) вирішення питань щодо інформування бенефіціарів про результати розгляду заявок по суті;
- 4) виконання завдань у сфері технічної допомоги у співпраці з багатоособовою службою технічної допомоги;
- 5) виконання інших завдань відповідно до інструкції щодо факультету;
- 6) співпраця з відділом навчання бенефіціарів та PIFE у навчанні експертів, які працюють у підрозділі;
- 7) підготовка списків членів підрозділу КОП та проектів цивільно-правових договорів з експертами та подання їх до відділу кадрів.

Цільова зайнятість: 20 чол./штатна посада

До сфери завдань **Департаменту впровадження проектів ЄСФ 1** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів співфінансування проектів за Пріоритетом IX RPO WM II, Пріоритетом VIII FEM та Заходом 6.6 Пріоритету VI FEM;
- 2) підготовка та ведення чернеток поточної кореспонденції консультації з Бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про фінансування проекту;
- 3) зберігання документів, пов'язаних із реалізацією Пріоритету IX RPO WM II, Пріоритету VIII FEM та Заходу 6.6 Пріоритету VI FEM;
- 4) перевірка платіжних заявок з точки зору формальних, змістовних та бухгалтерських аспектів;
- 5) підготовка доручень на виплату коштів бенефіціарам;
- 6) підготовка графіків та прогнозів платежів за Пріоритетом IX RPO WM II, Пріоритетом VIII FEM та Заходом 6.6 Пріоритету VI FEM;
- 7) участь у підготовці звітів про виконання Пріоритету IX RPO WM II, Пріоритету VIII FEM та Заходу 6.6 Пріоритету VI FEM та про державну допомогу, надану на основі декларацій Бенефіціара;
- 8) участь у складанні та реалізації фінансового плану ЄСФ;
- 9) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
- 10) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією;
- 11) введення даних в LSI, SL2014 та CST2021 в межах завдань факультету;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 12) співпраця з відділом координації ЄСФ щодо внесення даних до SL2014 та CST2021;
- 13) співпраця з Департаментом координації ЄСФ у сфері прийняття та повернення забезпечення для належного виконання договору;
- 14) співпраця з планово-аналітичним відділом у сфері фінансового планування та підготовка звітів про його виконання;
- 15) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів, пов'язаних з реалізацією Пріоритету IX RPO WM II, Пріоритету VIII FEM та Заходу 6.6 Пріоритету VI FEM ;
- 16) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського самоврядування;
- 17) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄСФ та Відділу збору заборгованості з кількома особами;
- 18) моніторинг реалізації проектів за Пріоритетом IX RPO WM II, Пріоритетом VIII FEM та Заходом 6.6 Пріоритету VI FEM ;
- 19) підготовка фінансових прогнозів щодо впровадження ЄСФ для Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів;
- 20) вирішення питань щодо інформування Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
- 21) введення даних в реєстр навантажень по проекту в SL2014 і CST2021;
- 22) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахтуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
- 23) підготовка документів щодо роботи Департаменту для проведення зустрічних перевірок;
- 24) моніторинг суб'єктів, які подають заявки на отримання фінансування, щодо внесення їх до Реєстру виключених суб'єктів, який веде міністр, відповідальний за державні фінанси;
- 25) проведення формальної та змістовної оцінки заявок на співфінансування реалізації проекту в рамках ЄСФ, в рамках команд (КОР) та участь у переговорному процесі.

Цільова зайнятість: 23 чол./штатна посада

До сфери завдань **Департаменту впровадження проекту ЄСФ 2** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів співфінансування проектів Пріоритетної осі X RPO WM II та Пріоритет VII FEM, за винятком Заходу 7.4;
- 2) підготовка та ведення чернеток поточної кореспонденції консультації з Бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про фінансування проекту;
- 3) зберігання документів, пов'язаних із реалізацією Пріоритету X RPO WM II та Пріоритету VII FEM, за винятком Заходу 7.4 ;
- 4) перевірка платіжних заявок з точки зору формальних, змістовних та бухгалтерських аспектів;
- 5) підготовка доручень на виплату коштів бенефіціарам;
- 6) підготовка графіків та прогнозів платежів за Пріоритетом X RPO WM II та Пріоритетом VII FEM, за винятком Заходу 7.4 ;
- 7) підготовці звітів щодо виконання Пріоритетного напрямку
- 8) співпраця у підготовці та реалізації фінансового плану ЄСФ;
- 9) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
- 10) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією;
- 11) введення даних в LSI, SL2014 та CST2021 в межах завдань факультету;
- 12) співпраця з відділом координації ЄСФ щодо внесення даних до SL2014 та CST2021;
- 13) співпраця з Департаментом координації ЄСФ у сфері прийняття та повернення забезпечення для належного виконання договору;
- 14) співпраця з планово-аналітичним відділом у сфері фінансового планування та підготовка звітів про його виконання;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 15) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів, пов'язаних з реалізацією Пріоритетної осі X PPO WM II та Пріоритет VII FEM, за винятком Заходу 7.4;
- 16) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського самоврядування;
- 17) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄСФ та Відділу збору заборгованості з кількома особами;
- 18) моніторинг реалізації проектів Пріоритетної осі X PPO WM II та Пріоритет VII FEM, за винятком Заходу 7.4;
- 19) підготовка фінансових прогнозів щодо впровадження ЄСФ для Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів;
- 20) вирішення питань щодо інформування Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
- 21) введення даних в реєстр навантажень по проекту в SL2014 і CST2021;
- 22) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахтуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
- 23) підготовка документів щодо роботи Департаменту для проведення зустрічних перевірок;
- 24) моніторинг суб'єктів, які подають заявки на отримання фінансування, щодо внесення їх до Реєстру виключених суб'єктів, який веде міністр, відповідальний за державні фінанси;
- 25) проведення формальної та змістовної оцінки заявок на співфінансування реалізації проекту в рамках ЄСФ, в рамках команд (КОР) та участь у переговорному процесі.

Цільова працевлаштування: 25 осіб/24,68 штатних одиниць.

До сфери завдань **відділу документації виконаних проектів** входить зокрема:

- 1) виконання завдань щодо врегулювання та закриття Заходів VI, VII, VIII, IX ХК ОП;
- 2) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією;
- 3) здійснення співпраці з іншими установами та правоохоронними органами в рамках проваджень, які ведуться проти Бенефіціарів ХК ОП;
- 4) здійснення співпраці з іншими установами та правоохоронними органами в рамках провадження, що ведеться проти Бенефіціарів Пріоритету II IROP;
- 5) проведення формальної та змістовної оцінки заявок на співфінансування реалізації проекту в рамках ЄСФ+, в рамках команд (КОР) та участь у переговорному процесі;
- 6) перевірка та зберігання проектів, виконаних за окремими Програмами, та підготовка їх до передачі в Архів Компанії.

Цільова зайнятість: 4 чол./ штатна посада.

До сфери завдань **Департаменту контролю за проектами ЄСФ** входить зокрема:

- 1) проведення аналізу ризиків проектів ЄСФ та відбір їх для перевірки, розробка методології відбору вибірки проектів для перевірки;
- 2) підготовка проектів планів контролю за використанням коштів щодо обраних проектів ЄСФ, включаючи проекти річних планів контролю та місячних графіків, а також звітів про їх виконання;
- 3) проведення перевірок за місцем реалізації або за місцезнаходженням суб'єкта контролю проектів, що реалізуються в рамках ЄСФ, на підставі плану контролю та на вимогу Директора, у тому числі формування післяаудиторської інформації та післяаудитних рекомендацій;
- 4) моніторинг реалізації післяаудиторські рекомендації, надані Управлінням суб'єктам реалізації проектів за укладеними договорами співфінансування;
- 5) проведення спеціальних інспекцій проектів та моніторингових візитів проектів, що реалізуються в рамках ЄСФ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 6) проведення перевірок у рамках FEM у межах, зазначених у пунктах 3-6, за допомогою програми e-Kontrolle, тобто програми, що підтримує управління процесами перевірки ;
- 7) планування та проведення перевірок сталості проектів, що реалізуються в рамках ЄСФ;
- 8) виявлення порушень у проектах, що реалізуються в рамках ЄСФ, а також їх моніторинг та звітність;
- 9) підготовка звітів про порушення в рамках ESF, про які необхідно негайно повідомляти ЄК, та звітів про подальшу діяльність у Системі управління невідповідностями (IMS);
- 10) підготовка щомісячних звітів (за всіма порушеннями) та квартальних звітів про порушення, які не підлягають звітуванню до ЄК у системах SL2014 та CST2021;
- 11) підготовка інформації про відсутність нових порушень у проектах за IPOП;
- 12) інформування уповноважених установ про порушення, у тому числі в рамках IPOП відповідно до РІОН;
- 13) ведення журналу обліку проведених перевірок та обліку виявлених порушень;
- 14) підготовка періодичних звітів за результатами перевірок реалізованих проектів в рамках ЄСФ, подання їх УО;
- 15) співпраця із зовнішніми контролюючими органами з питань контролю проектів ЄСФ та виявлених ними порушень;
- 16) введення даних у SL2014 та CST2021, систему управління невідповідностями (IMS) та інші ІТ-системи;
- 17) пересилання інформації про неприйнятні витрати, виявлені в результаті аудиту, до відділу збору заборгованості з кількома особами, щоб ініціювати процес повернення сум;
- 18) співпраця з іншими організаційними підрозділами у виконанні завдань, пов'язаних з контролем проекту та збором, моніторингом та звітуванням про порушення;
- 19) координація виконання завдань щодо перевірки проектів ЄСФ працівниками місцевих відділень;
- 20) координація діяльності на замовлення консалтингових компаній щодо надання висновків щодо документації державних закупівель у проектах, що реалізуються Бенефіціарами та контролюються Департаментом;
- 21) проведення програмних зустрічних перевірок з метою виявлення та усунення подвійного фінансування видатків за PPO WM II на основі звітів SL2014 та CST2021;
- 22) проведення горизонтальних зустрічних перевірок з метою виявлення та усунення подвійного фінансування видатків.

Цільова зайнятість: 22 чол./21,50 штатних посад.

До кола завдань **Координаційного відділу ЄФРР** зокрема:

- 1) координація процесу підготовки та доопрацювання Інструкцій з впровадження ІП ОФіП та ОСЗіК у межах завдань Відділу;
- 2) подання проектів змін до ОФіП, ОСЗіК та Інструкції щодо впровадження ІП до УО;
- 3) моніторинг проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР відповідно до правила n+3, щоб запобігти втраті коштів (скасування зобов'язань ЄК);
- 4) підготовка квартальних інформаційних, періодичних, річних та підсумкових звітів про виконання ЄФРР;
- 5) підготовка аналізів, інформації та звітів щодо реалізації ЄФРР;
- 6) координація питань щодо введення даних у SL2014 та CST2021;
- 7) вирішення питань, пов'язаних із впровадженням та функціонуванням SL2014 та CST2021, створених з метою моніторингу виконання проектів у рамках ЄФРР;
- 8) координація питань, пов'язаних з графіками видатків та фінансовим аналізом і прогнозами для ЄФРР;
- 9) підготовка декларацій про витрати та від ІВ до МА, у сфері ERDF та подання документів та необхідних пояснень щодо цього до Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів;
- 10) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у межах покладених на Департамент завдань;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 11) вирішення питань, пов'язаних із забезпеченням належного виконання контрактів;
- 12) суттєва підтримка організаційних підрозділів у виконанні завдань, що виконуються в рамках ЄФРР;
- 13) проведення програмних перехресних перевірок з метою виявлення та усунення подвійного фінансування видатків за РРО WM II на основі даних SL2014 та CST2021;
- 14) проведення горизонтальних зустрічних перевірок з метою виявлення та усунення подвійного фінансування видатків між Програмами;

Цільова зайнятість: 6 чол./штатна посада

Сфера завдань **Департаменту формальної перевірки заявок ЄФРР** включає, зокрема:

- 1) надання висновків щодо графіків набору заявок на фінансування в рамках ЄФРР;
- 2) підготовка інформації для Правління щодо припущень для конкурсів заявок на співфінансування проектів;
- 3) підготовка положень для відбору проектів у рамках ЄФРР у співпраці з відповідними організаційними підрозділами та подання їх до ОУ на затвердження
- 4) проведення набору заявок на співфінансування проектів в рамках ЄФРР згідно з графіком;
- 5) підготовка проектів регламенту роботи КОП за ЄФРР;
- 6) забезпечення належної організації та проведення роботи ДВК, що проводить формальну оцінку проектів ЄФРР;
- 7) проведення формальної оцінки заявок на співфінансування проектів, поданих в рамках ЄФРР;
- 8) вирішення питань щодо інформування заявників про результати формальної перевірки заявок на фінансування;
- 9) офіційне пересилання підтверджених заявок на фінансування до відділу оцінки заявок ЄФРР;
- 10) внесення даних до БІС у межах завдань Департаменту;
- 11) співпраця з іншими організаційними підрозділами в рамках формальної оцінки заявок;
- 12) оцінка екологічної документації, поданої заявниками у заявках на фінансування .

Цільова зайнятість: 13 чол./штатна посада.

Сфера завдань **Департаменту державної допомоги ЄФРР** включає, зокрема:

- 1) проведення формальної оцінки заявок на відповідність правилам надання державної допомоги та допомоги de minimis ;
- 2) оцінка прийнятності державної допомоги та допомоги de minimis у проектах, охоплених коштами допомоги, на етапі формальної перевірки та на етапі підписання угоди про співфінансування;
- 3) співпраця з іншими організаційними підрозділами в оцінці, реалізації, розрахунках та контролі проектів у рамках державної допомоги та допомоги de minimis ;
- 4) підготовка звітів про надану державну допомогу та допомогу de minimis ;
- 5) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у процедурі подання великих проектів до ЄК відповідно до РРО WM II (ОJ EU L 347 від 20/12/2013, стор. 320, зі змінами) , який , ⁶⁾відповідно до ст. . 117 розділ 1 Регламенту (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального

⁶⁾ Про зміни до вищезазначеної постанови було повідомлено у Віснику законів пристрій UE L 347 від 20/12/2013, стор. 259 і 470, Журнал законів пристрій UE L 270 від 15.10.2015 р., С. 1, ОВ пристрій UE L 200 від 26.07.2016 р., С. 140, ОВ пристрій UE L 259 від 27.09.2016 р., С. 79/2, ОВ пристрій UE L 338 від 13/12/2016, С. 34, ОВ пристрій UE L 129 від 19.05.2017 р., С. 1, ОВ пристрій UE L 176 від 07.07.2017 р., С. 1, ОВ пристрій UE L 335 від 15.12.2017 р., С. 1, ОВ пристрій UE L 193 від 30.07.2018, сторінка 1, ОВ пристрій ЕС L 291 від 16/11/2018, С. 5, ОВ пристрій UE L 123 від 05.10.2019, сторінка 1, ОВ пристрій ЕС L 99 від 31.03.2020 р., С. 5, ОВ пристрій UE L 130 від 24.04.2020, Закон пристрій UE L 231 від 17.07.2020 р., С. 4, ОВ пристрій UE L 356 від 26/10/2020, С. 1, ОВ пристрій UE L 437 від 28/12/2020, С. 30, ОВ пристрій UE L 109 від 04.08.2022, сторінка 1, ОВ пристрій UE L 115 від 13.04.2022 р., С. 38, ОВ пристрій UE L 275 від 25/10/2022, С. 23 та ОВ пристрій UE L 63, 28/02/2023, С. 1.



фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського транспорту, Фонду рибальства та аквакультури, а також фінансові правила для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візовою політикою (ОВ L 231, 30.06.2021), стор. 159, зі змінами ⁷⁾, надалі іменовані як «Регламент 2021/1060», застосовується, зокрема, до операцій, які здійснюються поетапно відповідно до ст. 118 Регламенту 2021/;

- 6) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у сфері нотифікації проектів, охоплених державною допомогою, які не підлягають виключенню на основі встановлених заходів допомоги;
- 7) видачу довідок про призначену допомогу de minimis та виправлення в них;
- 8) участь у контролі проектів, охоплених державною допомогою та допомогою de minimis.

Цільова зайнятість: 8 чол./штатна посада.

До сфери завдань **Департаменту суттєвої оцінки заявок ЄФРР** входять, зокрема:

- 1) ведення суміжних справ з оцінкою по суті (оцінка, перевірка оцінки, надання висновків) заявок, поданих в рамках ЄФРР, зокрема, зокрема:
 - a) підготовка проектів регламенту роботи КОП в рамках ЄФРР,
 - b) забезпечення належної обробки процесу, пов'язаного з суттєвою оцінкою заявок, поданих в рамках ЄФРР,
 - c) координація та моніторинг роботи експертів, які здійснюють суттєву оцінку заявок, поданих в рамках ЄФРР,
 - d) підготовка інформації, що містить результати оцінки заявок, поданих в рамках ЄФРР, для подання до ОУ на затвердження,
 - e) ведення листування із заявниками, у тому числі інформування їх про результати розгляду заявок по суті,
 - f) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI в межах завдань Департаменту;
- 2) надання експертних висновків щодо проектів, що охоплюються співфінансуванням відповідно до ст. 62 Закону про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021–2027 років від 28 квітня 2022 року;
- 3) співпраця з іншими організаційними підрозділами Відділу в частині предметної оцінки заявок;
- 4) підготовка проекту цивільно-правового договору, укладеного з експертами
- 5) виконання завдань у сфері технічної допомоги у співпраці з багатоособовою службою технічної допомоги;
- 6) співпраця з іншими організаційними підрозділами Відділу в організації навчання спеціалістів;
- 7) підготовка цивільно-правових договорів, укладених з кандидатами в експерти, та подання їх до відділу кадрів.

Цільова працевлаштування: 9 осіб/8,75 штатних одиниць

До сфери завдань **Департаменту реалізації проекту ЄФРР 1** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів співфінансування проектів за I та III Пріоритетами РПО РМ II та Пріоритетом I ФЕМ;
- 2) перевірка формальних та бухгалтерських суттєвих аспектів платіжних заявок та розгляд питань, пов'язаних з інформуванням Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
- 3) підготовка проектів поточного листування та проведення консультацій з бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про співфінансування проекту;

⁷⁾ Зміни до вищезгаданої постанови були оголошені у Віснику Законів пристрій UE L 261 від 22.07.2021 р., С. 58, ОВ пристрій UE L 241 від 19.09.2022 р., С. 16, ОВ пристрій UE L 275 від 25/10/2022, С. 23 та ОВ пристрій UE L 63, 28/02/2023, С. 1.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 4) підготовка доручень на виплату коштів Бенефіціарам PPO WM II та FEM в межах покладених на Відділ завдань;
- 5) підготовка графіків і прогнозів платежів за проектом;
- 6) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у підготовці звітів про виконання проектів та декларацій про витрати;
- 7) співпраця з Департаментом координації ЄФРР та Департаментом планування та аналізу у підготовці та реалізації фінансового плану ЄФРР;
- 8) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
- 9) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією ;
- 10) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI в межах завдань Департаменту;
- 11) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів щодо реалізації проектів;
- 12) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського самоврядування;
- 13) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄФРР та Відділу збору заборгованості кількох осіб;
- 14) моніторинг реалізації проекту, у тому числі здійснення моніторингових візитів;
- 15) підготовка прогнозів для платіжних заявок;
- 16) моніторинг обсягу доступних асигнувань на Заходи в рамках ЄФРР у Мазовецькому воєводстві перед підписанням контракту;
- 17) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахтуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
- 18) моніторинг проектів протягом терміну їх тривалості;
- 19) підготовка графіків та прогнозів платежів за проектами Пріоритету I та III PPO WM II та Пріоритету I ФЕМ;
- 20) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у забезпеченні належної реалізації проекту;
- 21) виконання завдань щодо реалізації Першочергових заходів I та II РПО РМ I.

Цільова працевлаштування: 25 осіб/24,75 штатних посад

До сфери завдань **Департаменту реалізації проекту ЄФРР 2** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів про співфінансування проектів за проектами Пріоритетів II, VII, XII (Захід 12.2) PPO WM I II та Пріоритету IV, Пріоритету V FEM, за винятком Заходу 5.7 ;
- 2) перевірка формальних та бухгалтерських суттєвих аспектів платіжних заявок та розгляд питань, пов'язаних з інформуванням Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
- 3) підготовка проектів поточного листування та проведення консультацій з бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про співфінансування проекту;
- 4) підготовка доручень на виплату коштів Вигодонабувачам PPO WM II та FEM в межах покладених на Департамент завдань;
- 5) підготовка графіків платежів і прогнозів за проектами;
- 6) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у підготовці звітів про виконання проектів та декларацій про витрати;
- 7) співпраця з Департаментом координації ЄФРР та Департаментом планування та аналізу у підготовці та реалізації фінансового плану ЄФРР;
- 8) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
- 9) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією ;
- 10) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI в межах завдань Департаменту;
- 11) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів щодо реалізації проектів;
- 12) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

самоврядування ;

- 13) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄФРР та Відділу збору заборгованості кількох осіб;
- 14) моніторинг реалізації проекту, у тому числі здійснення моніторингових візитів;
- 15) підготовка прогнозів для платіжних заявок;
- 16) моніторинг обсягу доступних асигнувань на Заходи в рамках ЄФРР у Мазовецькому воєводстві перед підписанням контракту;
- 17) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахтуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
- 18) моніторинг проектів протягом терміну їх тривалості;
- 19) підготовка графіків та прогнозів платежів за проектами Пріоритетних осей II, VII , XII (Захід 12.2) RPO WM II та Пріоритет IV, Пріоритет V FEM, за винятком Заходу 5.7 ;
- 20) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у забезпеченні належної реалізації проекту;
- 21) виконання завдань щодо реалізації Заходів III пріоритету РПО РМ I.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада

До сфери завдань **Департаменту реалізації проекту ЄФРР 3** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів про співфінансування проектів за проектами Пріоритетів IV (Захід 4.3), V (Захід 5.3) та VI (Захід 6.2) РРО WM II та Пріоритет III, Пріоритет V (Захід 5.7) та Пріоритет IX FEM ;
- 2) перевірка формальних та бухгалтерських суттєвих аспектів платіжних заявок та розгляд питань, пов'язаних з інформуванням Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
- 3) підготовка проектів поточного листування та проведення консультацій з бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про співфінансування проекту;
- 4) підготовка доручень на виплату коштів Бенефіціарам РРО WM II та FEM в межах покладених на Відділ завдань;
- 5) підготовка графіків і прогнозів платежів за проектом;
- 6) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у підготовці звітів про виконання проектів та декларацій про витрати;
- 7) співпраця з Департаментом координації ЄФРР та Департаментом планування та аналізу у підготовці та реалізації фінансового плану ЄФРР;
- 8) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
- 9) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією ;
- 10) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI в межах завдань Департаменту;
- 11) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів щодо реалізації проектів;
- 12) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського самоврядування ;
- 13) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄФРР та Відділу збору заборгованості кількох осіб;
- 14) моніторинг реалізації проекту, у тому числі здійснення моніторингових візитів;
- 15) підготовка прогнозів для платіжних заявок;
- 16) моніторинг обсягу доступних асигнувань на Заходи в рамках ЄФРР у Мазовецькому воєводстві перед підписанням контракту;
- 17) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахтуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
- 18) моніторинг проектів протягом терміну їх тривалості;
- 19) підготовка графіків та прогнозів платежів за проектами Пріоритетних осей IV (Захід 4.3), V (Захід 5.3) та VI (Захід 6.2) РРО WM II та Пріоритет III, Пріоритет V (Захід 5.7) і Пріоритет IX FEM;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 20) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у забезпеченні належної реалізації проекту;
- 21) виконання завдань щодо реалізації Пріоритетних заходів V та VI РПО РМ I.

Цільова зайнятість: 1 2 чол./повна зайнятість

До сфери завдань **Департаменту реалізації проекту ЄФРР 4** входять, зокрема:

- 1) ведення справ щодо укладення, зміни та розірвання договорів щодо співфінансування проектів за Пріоритетними осями IV (Заходи: 4.1, 4.2), V (Заходи: 5.1, 5.2, 5.4), VI РПО WM II (Заходи 6.1, 6.3), XII (Захід 12.1) РПО WM II та Пріоритет II FEM ;
 - 2) перевірка змістовних, формальних та бухгалтерських аспектів платіжних заявок та розгляд питань, пов'язаних з інформуванням Бенефіціарів про результати перевірки платіжних заявок;
 - 3) підготовка проектів поточного листування та проведення консультацій з бенефіціарами щодо належного виконання умов договору про співфінансування проекту;
 - 4) підготовка доручень на виплату коштів Бенефіціарам РПО WM II та FEM в межах покладених на Відділ завдань;
 - 5) підготовка графіків і прогнозів платежів за проектом;
 - 6) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у підготовці звітів про виконання проектів;
 - 7) співпраця з Департаментом координації ЄФРР та Департаментом планування та аналізу у підготовці та реалізації фінансового плану ЄФРР;
 - 8) розрахунок наданих пільговикам субсидій у взаємодії з бухгалтерією;
 - 9) звірка балансів бенефіціарів у співпраці з бухгалтерією ;
 - 10) внесення даних до SL2014, CST2021 та LSI в межах завдань Департаменту;
 - 11) співпраця з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у створенні документів щодо реалізації проектів;
 - 12) підготовка для Департаменту бюджету та фінансів у межах діяльності Департаменту роз'яснень щодо коштів, повернутих у рамках власних проектів Мазовецького воєводського самоврядування ;
 - 13) виявлення порушень у реалізації проекту та передача інформації про порушення до Департаменту контролю за проектами ЄФРР та Відділу збору заборгованості кількох осіб;
 - 14) моніторинг реалізації проекту, у тому числі здійснення моніторингових візитів;
 - 15) підготовка прогнозів для платіжних заявок;
 - 16) моніторинг обсягу доступних асигнувань на Заходи в рамках ЄФРР у Мазовецькому воєводстві перед підписанням контракту;
 - 17) моніторинг лімітів, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів при контрахуванні коштів Європейського Союзу та державного бюджету;
 - 18) моніторинг проектів протягом терміну їх тривалості;
 - 19) підготовка графіків та прогнозів платежів за проектами Пріоритетних осей IV (Заходи: 4.1, 4.2), V (Заходи: 5.1, 5.2, 5.4), VI (Захід 6.1, 6.3), XII (Захід 12.1) ROP WM II та Пріоритет II FEM ;
 - 20) співпраця з координаційним відділом ЄФРР у забезпеченні належної реалізації проекту;
 - 21) виконання завдань щодо виконання Пріоритетних заходів IV та VII РПО РМ I.
- Цільова зайнятість: 10 чол./штатна посада.

До сфери завдань **Департаменту контролю за проектами ЄФРР** входить , зокрема:

- 1) проведення аналізу ризиків проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР, та відбір їх для перевірки, розробка методології відбору вибірки проектів для перевірки;
- 2) підготовка проектів планів контролю за використанням коштів щодо обраних проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР, включаючи проекти річних планів контролю та місячних графіків;
- 3) проведення перевірок за місцем реалізації або в штаб-квартирі суб'єкта контролю проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР, на основі плану контролю та на вимогу Директора, у тому числі формулювання рекомендацій після аудиту;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 4) моніторинг реалізації післяаудиторські рекомендації, надані Управлінням суб'єктам реалізації проектів за укладеними договорами співфінансування;
- 5) проведення позачергових перевірок проекту, перевірок проекту щодо дотримання законодавства про державні закупівлі, в тому числі фактичних перевірок перед підписанням договору про співфінансування;
- 6) планування та проведення перевірок сталості проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР;
- 7) проведення перевірок у рамках FEM у межах, зазначених у пунктах 3-6, за допомогою програми e-Kontrolle, тобто програми, що підтримує управління процесами перевірки;
- 8) виявлення, моніторинг та збір інформації про всі виявлені порушення в проектах, що реалізуються в рамках ЄФРР;
- 9) підготовка поточних та квартальних звітів щодо порушень для повідомлення до Європейської Комісії та їх виправлення;
- 10) підготовка щоквартальних звітів про порушення, що не підлягають повідомленню в ЕК, та їх виправлення;
- 11) підготовка щомісячних звітів (за всіма порушеннями) та квартальних звітів про порушення, що не підлягають звітуванню в ЕК у системах SL2014 та CST2021
- 12) підготовка інформації про відсутність нових порушень у проектах;
- 13) звітування про порушення уповноваженим установам у рамках ЄФРР відповідно до RION;
- 14) ведення журналу обліку проведених перевірок та обліку виявлених порушень;
- 15) підготовка періодичних звітів за результатами аудитів проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР, та подання їх УО;
- 16) співпраця із зовнішніми контролюючими органами з питань контролю проектів, що реалізуються в рамках ЄФРР, та виявлених ними порушень;
- 17) введення даних у SL2014 та CST2021, систему управління невідповідностями (IMS) та інші ІТ-системи;
- 18) направлення відомостей про недопустимі витрати, виявлені за результатами перевірки, до відділу стягнення заборгованості між особами для включення до реєстру боржників;
- 19) співпраця з іншими організаційними підрозділами у виконанні завдань, пов'язаних з контролем проекту та збором, моніторингом та звітуванням про порушення;
- 20) координація завдань, пов'язаних із проведенням інспекцій проекту в рамках ЄФРР працівниками місцевих відділень
- 21) координація діяльності на замовлення консалтингових компаній щодо надання висновків щодо документації щодо державних закупівель у проектах, що реалізуються Бенефіціарами та контролюються Департаментом.

Цільова працевлаштування: 36 осіб/35,50 штатних посад.

До сфери завдань **організаційного відділу** входить зокрема:

- 1) технічне та матеріальне забезпечення Підрозділу;
- 2) забезпечення технічної підтримки Підрозділу;
- 3) забезпечення транспортного обслуговування Підрозділу;
- 4) ведення архіву підприємства;
- 5) ведення загальної канцелярії;
- 6) виконання завдань у сфері технічної допомоги у співпраці з багатоособовим відділом технічної допомоги, відділом навчання бенефіціарів та PIFE та відділом інформації та просування європейських фондів;
- 7) підготовка проекту фінансового плану факультету закупівель та адміністративних витрат;
- 8) виконання завдань з питань оборони частини;
- 9) ведення обліку майна Підрозділу та картотек індивідуального спорядження працівників Підрозділу;
- 10) опис та реєстрація рахунків та коригувальних записок щодо діяльності Відділу в обсязі, що відповідає завданням Відділу;
- 11) планування закупівель, необхідних для ефективного функціонування Підрозділу та окремих АРМ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 12) співпраця з Департаментом державних закупівель у провадженні питань, пов'язаних із державними закупівлями у сфері постачання обладнання, обладнання та послуг, а також супутніх послуг з технічного обслуговування – в межах, покладених на Департамент;
 - 13) координація поїздок службових автомобілів за потребами, повідомленими працівниками організаційних підрозділів підрозділу;
 - 14) управління нерухомим майном, що використовується підрозділом;
 - 15) планування та реалізація інвестиційних проектів, у тому числі реконструкції та ремонту;
 - 16) взаємодія з іншими структурними підрозділами в частині відповідної підготовки та передачі сформованої документації до архіву підрозділу;
 - 17) ведення секретаріатів;
 - 18) ведення реєстру повноважень та довіреностей директора, постанов Правління, резолюцій регіональних зборів щодо сфери діяльності Осередку, а також наказів директора, інформації та адміністративних рішень, виданих Осередком;
 - 19) здійснення співпраці з відповідними за змістом організаційними підрозділами Осередку та Управлінням маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві в частині подання матеріалів на засідання Правління;
 - 20) збір проектів рішень та інформації, що виносяться на засідання правління чи обласної ради
 - 21) підготовка річних звітів про діяльність Відділу та координація роботи щодо підготовки звітів, що подаються до ЦСУ;
 - 22) координація питань, пов'язаних із реалізацією програми співпраці уряду Мазовецького воєводства з неурядовими організаціями;
 - 23) участь у роботі з підготовки програмних та імплементаційних документів для Мазовецького воєводства щодо окремих Програм;
 - 24) координація питань архітектурної доступності для людей з особливими потребами;
 - 25) підготовка та оновлення документації щодо Системи управління інформаційною безпекою.
- Цільова зайнятість: 28 чол./штатна посада

У коло завдань **ІТ-департаменту** входять, зокрема:

- 1) забезпечення ІТ та ІКТ підтримки підрозділу;
- 2) забезпечення роботи порталу Осередку (www.mazowia.eu);
- 3) виконання завдань у сфері технічної допомоги у співпраці з багатоособовою службою технічної допомоги;
- 4) адміністрування ІТ та ІКТ ресурсів підрозділу;
- 5) адміністрування локальних ІТ систем;
- 6) обслуговування БІС;
- 7) планування та постійне виконання завдань в рамках ІТ-проектів;
- 8) нагляд за впровадженням та експлуатацією ІТ-систем;
- 9) підготовка проекту фінансового плану закупівель факультету;
- 10) опис та реєстрація рахунків та коригувальних записок щодо діяльності Відділу в обсязі, що відповідає завданням Відділу;
- 11) планування закупівель, необхідних для ефективного функціонування Підрозділу та окремих АРМ;
- 12) співпраця з Департаментом державних закупівель у провадженні питань, пов'язаних із державними закупівлями у сфері постачання обладнання, обладнання та послуг, а також супутніх послуг з технічного обслуговування – в межах, покладених на Департамент;
- 13) створення проектів документації та вирішення питань, пов'язаних із політикою ІТ-безпеки;
- 14) координація питань цифрової та інформаційно-комунікаційної доступності для людей з особливими потребами.

Цільова зайнятість: 15 чол./штатна посада

Сфера завдань **Посади з реалізації проекту, яка складається з кількох осіб**, включає, зокрема:

- 1) отримання інформації про поточні конкурси пропозицій;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) співпраця з партнерськими організаціями з країн-членів ЄС з метою встановлення проектного партнерства;
- 3) участь у мережах співпраці, що діють у межах ЄС;
- 4) підготовка апікаційної документації для проектів у сфері європейського співробітництва;
- 5) участь у реалізації проектів як керівник або партнер на умовах, визначених Правлінням;
- 6) координація реалізації проектів у сфері європейського співробітництва.

Цільова зайнятість: 3 чол./ штатна посада

До кола завдань **відділу кадрів** входить зокрема:

- 1) розробка та реалізація кадрової політики підрозділу у сфері:
 - a) планування працевлаштування, підбір персоналу, система періодичної оцінки працівників та виконання завдань у цій сфері,
 - b) планування та організація навчання, підвищення кваліфікації та підвищення кваліфікації працівників підрозділу,
 - c) планування та контроль за виконанням персонального та неособистого фонду оплати праці підрозділу,
 - d) Фонд соціальних пільг компанії у співпраці з соціальним комітетом та бухгалтерією,
 - e) проведення звітності та аналізу у сфері персоналу, навчання та соціальних питань у співпраці з Незалежною позицією з охорони праці та безпеки;
 - f) заведення та ведення окремих особових справ на кожного працівника;
 - g) встановлення та ведення обліку робочого часу окремо для кожного працівника;
- 2) оформлення кадрової документації, перевірка дійсності документів, що підтверджують працездатність працівників Підрозділу та направлення їх на первинні, періодичні та контрольні медичні огляди;
- 3) вирішення питань, пов'язаних з проходженням практики студентів та стажування безробітних;
- 4) співпраця з Багатоособовим офісом із захисту персональних даних у сфері захисту персональних даних;
- 5) ведення реєстру делегацій;
- 6) виконання завдань у сфері технічної допомоги у співпраці з багатоособовою службою технічної допомоги;
- 7) співпраця з Департаментом субстантивної оцінки заявок на ЄСФ, Департаментом субстантивної оцінки заявок ЄФРР у підготовці цивільно-правових договорів з експертами, які співпрацюють з Відділом;
- 8) проведення співпраці з відповідними за змістом організаційними підрозділами при підготовці цивільно-правових договорів з неекспертами.

Цільова працевлаштування: 11 осіб/10,38 штатних одиниць.

До кола завдань **відділу державних закупівель** зокрема:

- 1) здійснення діяльності, пов'язаної з формально-правовим проведенням процедур державних закупівель, відповідно до принципів та процедур, визначених нормативно-правовими актами;
- 2) участь у питаннях, що стосуються апеляційного провадження в Національній апеляційній палаті;
- 3) ведення реєстру процедур публічних закупівель, що проводяться в установленому законодавством порядку, та зберігання документації та пропозицій щодо цих процедур, у тому числі ведення колекції укладених за їх результатами договорів;
- 4) підготовка плану здійснення суб'єктом державних закупівель на відповідний фінансовий рік;
- 5) підготовка проектів попередніх інформаційних повідомлень для подання до Офісу офіційних публікацій Європейських Співтовариств у випадках, визначених правовими актами;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 6) розроблення та внесення змін до внутрішніх положень щодо здійснення державних закупівель;
- 7) інформування Директора про всі загрози, пов'язані з проведенням процедур державних закупівель, із зазначенням причин та способів протидії цим загрозам;
- 8) взаємодія із зовнішніми контролюючими органами в рамках контрольованих процедур державних закупівель;
- 9) підготовка річних звітів про укладені державні контракти;
- 10) співпраця із зовнішніми суб'єктами при проведенні процедур з використанням електронних засобів (аукціон, торги);
- 11) перевірка договорів, пов'язаних з діяльністю підрозділу, на відповідність вимогам нормативно-правових актів щодо державних закупівель.

Цільова зайнятість: 5 чол./штатна посада

До кола завдань **незалежної посади з охорони праці** входить, зокрема:

- 1) нагляд і перевірка робочих місць, технічного стану будівель, приміщень, машин і пристроїв на робочих місцях;
- 2) проведення позачергових перевірок та комплексних перевірок охорони праці в підрозділі з наданням профілактичних пропозицій щодо усунення виявлених недоліків і загроз;
- 3) участь у роботі бригади з ліквідації нещасних випадків, підготовка документації після нещасних випадків щодо нещасних випадків на виробництві, нещасних випадків, які розглядаються як нещасні випадки на виробництві, а також нещасних випадків по дорозі на роботу та з роботи;
- 4) ведення журналів реєстрації, оформлення та зберігання документів про нещасні випадки на виробництві, підтверджені професійні захворювання та підозри на них, а також зберігання результатів досліджень і вимірювань шкідливих для здоров'я факторів виробничого середовища;
- 5) негайне повідомлення компетентних органів про серйозні, смертельні та колективні нещасні випадки;
- 6) моніторинг виконання рекомендацій після аудиту у сфері охорони праці та протипожежного захисту . видані Державною інспекцією праці, Держсанепіднаглядом, пожежною службою та групою з розслідування нещасних випадків;
- 7) ведення загальної документації з охорони праці;
- 8) надання висновків на проекти правил внутрішнього розпорядку, що регулюють питання умов праці у сфері охорони праці;
- 9) надання висновків щодо підготовлених у підрозділі інструкцій на робочих місцях щодо забезпечення безпечних умов праці з питань охорони праці та протипожежного захисту ;
- 10) проведення первинного та без відриву від виробництва інструктажів з охорони праці новоприйнятих працівників;
- 11) участь у технічному прийманні будівель, робочих приміщень, машин і пристроїв;
- 12) правил охорони праці та протипожежного захисту . на робочому місці;
- 13) проведення консультацій та суттєва допомога з питань, що стосуються широкого розуміння охорони праці в підрозділі;
- 14) внесення директору пропозицій щодо поліпшення умов охорони праці та протипожежного захисту.

Цільова працевлаштування: 1 чол./0,88 шт

До кола завдань **Департаменту юрисконсультів** входить зокрема:

- 1) надання правової допомоги, в тому числі:
 - a) надання правових консультацій та консультацій з питань застосування законодавства в підрозділі,
 - b) надання роз'яснень та підготовка правових висновків для потреб Відділу,
 - c) надання юридичних висновків щодо проектів договорів та угод, укладених



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- Підприємством,
- d) надання висновків щодо поданої застави та договорів за ЄФРР та ЄСФ;
 - e) надання правових висновків на проекти адміністративних рішень, що видаються Відділом;
- 2) надання правових та редакційних висновків щодо проектів нормативно-правових актів, у тому числі проектів постанов;
 - 3) виступати в загальних і адміністративних судах і офісах як представник Осередку або Мазовецького воєводства;
 - 4) розгляд справ, пов'язаних із застосуванням IROP;
 - 5) ведення репертуару судових справ;
 - 6) ведення реєстру справ, у яких Підрозділ повідомляє про вчинення чи підозру у вчиненні злочину або в яких правоохоронні органи за посадою визнають Підрозділ потерпілим;
 - 7) ведення реєстру адміністративних справ, у яких Осередок або Мазовецьке воєводство є стороною у провадженні, що ведеться органами публічної адміністрації, якщо Директор уповноважений діяти від імені Воєводства;
 - 8) інформування директора та працівників підрозділу про зміни чинного правового статусу в межах діяльності підрозділу;
 - 9) ведення довідкової бібліотеки правових видань і видань;
 - 10) письмово до 10 числа місяця, що настає за закінченням кварталу, інформувати УО про судові провадження у справах, порушених іншими суб'єктами згідно з .

Цільова зайнятість: 8 чол./штатна посада

Коло завдань **відділу внутрішнього аудиту** зокрема:

- 1) підтримка директора в досягненні цілей і завдань шляхом систематичної, незалежної та об'єктивної оцінки управлінського контролю та консультативної діяльності;
- 2) систематичну оцінку управлінського контролю з точки зору адекватності, результативності та ефективності управлінського контролю в Підприємстві шляхом оцінки:
 - a) усю діяльність, що здійснюється для забезпечення виконання цілей та завдань підрозділу з точки зору дотримання законодавства,
 - b) ефективність,
 - c) заощадження,
 - d) пунктуальність;
- 3) оцінка, як частина управлінського контролю:
 - a) відповідність діяльності положенням законодавства та внутрішнім процедурам,
 - b) результативність і ефективність роботи,
 - c) достовірність звітів,
 - d) захист ресурсів,
 - e) дотримання та просування принципів етичної поведінки,
 - f) ефективність та ефективність інформаційного потоку,
 - g) управління ризиками,
 - h) ризик корупції та конфлікту інтересів і фінансового шахрайства;
- 4) складання річного плану внутрішнього аудиту;
- 5) виконання завдань аудиту на основі річного плану внутрішнього аудиту та, в обґрунтованих випадках, поза планом аудиту, за згодою директора ;
- 6) підготовка звіту про виконання плану внутрішнього аудиту за попередній рік;
- 7) ведення поточних і постійних файлів внутрішнього аудиту .

Цільова працевлаштування: 4 особи / 3 штатні посади .

До кола завдань **відділу внутрішнього аудиту** входить зокрема:

- 1) розроблення річних планів контролю підрозділу;
- 2) проведення перевірок організаційних підрозділів Управління (в тому числі в рамках оцінки ризиків корупції та виникнення конфлікту інтересів та фінансового шахрайства) на підставі



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- плану перевірок або на вимогу директора та формування посту -рекомендації аудиту;
- 3) проведення роз'яснювальної роботи за дорученням директора;
 - 4) взаємодія із зовнішніми контролюючими органами у сфері контрольної діяльності, зокрема:
 - a) координація діяльності щодо надання інформації та роз'яснень зовнішнім контролюючим органам під час здійснення ними контрольної діяльності,
 - b) редагування відповідей, застережень, висновків, інформації для протоколів та післяаудиторських звітів органів зовнішнього контролю на основі письмових досліджень, підготовлених підконтрольними або основними відповідальними організаційними підрозділами підрозділу,
 - c) зберігання документації перевірок, проведених органами зовнішнього аудиту, зокрема протоколів перевірок, інформації після аудиту, звітів після аудиту, рекомендацій після аудиту та всієї кореспонденції, пов'язаної з ними,
 - d) ведення книги ЗНО Підрозділу;
 - 5) інформування Департаменту контролю проектів ЄСФ та Департаменту контролю проектів ЄФРР про порушення, виявлені під час перевірок, або підозри щодо порушень у реалізації проектів за окремими Заходами, відповідно до прийнятих процедур;
 - 6) аналіз результатів зовнішніх аудитів та інспекційних відвідувань;
 - 7) моніторинг виконання рекомендацій після аудиту;
 - 8) визначення напрямків змін за результатами внутрішніх та зовнішніх аудитів, проведених у підрозділі;
 - 9) підготовка щорічних звітів про проведені перевірки;
 - 10) направлення результатів зовнішнього аудиту до вищестоящих установ;
 - 11) ведення реєстру скарг та звернень, що надходять до Управління, реєстру запитів на доступ до публічної інформації та реєстру звернень щодо надання публічної інформації для повторного використання;
 - 12) координація діяльності щодо розгляду скарг та звернень, що надійшли до Відділу, у тому числі їх направлення до відповідних організаційних підрозділів, відповідно до їх компетенції, та підготовка відповідей;
 - 13) координація діяльності щодо надання відповідей на запити на публічну інформацію та запити щодо надання публічної інформації для повторного використання;
 - 14) координація роботи щодо підготовки змін до Організаційного положення Осередку;
 - 15) координація оцінок, що проводяться в підрозділі зовнішніми установами.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада

До сфери завдань **Департаменту інформації та просування європейських фондів** входить зокрема:

- 1) створення та оновлення Комунікаційної стратегії РПО WM II та FEM;
- 2) онлайн- порталу RPO WM II - www.funduszedlamazowska.eu ;
- 3) 3)4) створення та функціонування порталу FEM – www.funduszedlamazowska.eu ;
- 4) забезпечення роботи порталу підрозділу в межах завдань відділу (www.mazowia.eu);
- 5) формування рекламної політики РПО WM II та FEM ;
- 6) ведення питань інформаційно-пропагандистської політики підрозділу;
- 7) координація роботи над проектом і подальшими оновленнями " Річні плани інформаційних заходів та рекламні для РПО WM II та FEM» ;
- 8) проведення інформаційно-промоційних заходів, затверджених Правлінням і Установа-координатор УП за певний рік;
- 9) надання висновків та консультування з національними та програмними документами та рекомендаціями коло завдань факультету;
- 10) проведення співпраці з міністерством, відповідальним за регіональний розвиток, та представниками ЕС , МА, WUP, ZIT в коло завдань Відділу , включаючи участь у Регіональній інформаційній робочій групі, Керівній групі з інформації та просування, а також мережі INFORM-INIO ;
- 11) підготовка проектів Планів дій технічної допомоги RPO WM II та FEM разом із



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

додатками обсяг завдань Департаменту та їх моніторинг, актуалізація та виконання в межах виділеного асигнування ;

- 12) готує та подає координаційній установі Патентного відомства інформацію про інформаційно-пропагандистську діяльність у строки та обсяги, визначені Порядком звітування;
 - 13) співпраця з профільними підрозділами у сфері отримання та розробки рекламно-інформаційних матеріалів щодо діяльності підрозділу;
 - 14) підготовка виступів, презентацій, інтерв'ю та промов для керівництва підрозділу, а також дописів до публікацій та рекламних матеріалів для власних та зовнішніх видань;
 - 15) організація візитів, зовнішніх та внутрішніх зустрічей для потреб підрозділу;
 - 16) організація конференцій, навчальних груп, заходів, Форуму розвитку Мазовії в рамках просування RPO WM II;
 - 17) організація прес-конференцій та виконання завдань прес-служби;
 - 18) підготовка поправок, полеміки та пояснень для ЗМІ, в тому числі інших матеріалів, що стосуються діяльності підрозділу;
 - 19) надання інформації окремим організаційним підрозділам Відділу про прийняті рішення Правління та інформацію, підготовлену Відділом, а також про заходи щодо Відділу;
 - 20) ведення порталів щодо європейських фондів у Мазовії в соціальних мережах .
- Цільова зайнятість: 22 чол./штатна посада

До сфери завдань **відділу навчання бенефіціарів та RIFE** входять, зокрема:

- 1) ведення питань, пов'язаних з політикою навчання потенційних Бенефіціарів згідно RPO WM II та FEM;
- 2) проведення ГПІ відповідно до договору субсидії, укладеного з Державним казначейством через:
 - a) діагностика потенційного бенефіціара та надання інформації про можливості отримання допомоги з європейських фондів,
 - b) надання інформації про реалізовані проекти з Європейських фондів,
 - c) проведення консультацій на етапі підготовки та реалізації проектів,
 - d) організація інформаційних зустрічей та тренінгів для бенефіціарів та потенційних бенефіціарів,
 - e) організація мобільних інформаційних пунктів,
 - f) проведення інших інформаційних заходів;
- 3) виконання рекламних завдань відповідно до договору субсидії, укладеного з Державним казначейством через:
 - a) просування мережі інформаційних пунктів європейських фондів у Мазовецькому воєводстві,
 - b) участь у фестивалях та інших заходах на відкритому повітрі,
 - c) підготовка та розповсюдження інформаційних та рекламних матеріалів,
 - d) проведення інших рекламних заходів;
- 4) виконання координаційних завдань згідно з договором субсидії, укладеним з Державним казначейством, через:
 - a) координація діяльності місцевих інформаційних пунктів європейських фондів у Мазовецькому воєводстві та обмін інформацією між учасниками мережі інформаційних пунктів європейських фондів,
 - b) контроль та моніторинг роботи місцевих інформаційних пунктів європейських фондів,
 - c) співпраця з іншими інформаційними мережами, місцевою владою, державними установами у сфері поширення інформації про європейські фонди,
 - d) розрахунок наданої субсидії,
 - e) оцінювання співробітників GPI та LPI;
- 5) виконання інших завдань, що впливають з договору про надання субсидії, укладеного з Державним казначейством;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 6) підготовка внеску до проекту Річного плану інформаційно-промоційних заходів для РПО WM II у межах завдань Відділу;
- 7) підготовка Планів дій технічної допомоги для РПО WM II разом із додатками в межах завдань Відділу;
- 8) підготовка проекту фінансового плану в межах діяльності Департаменту, його моніторинг, оновлення та реалізація в межах асигнувань, наданих для Пріоритету XI РПО WM II та FEM для Пріоритетів X та XI;
- 9) виконання завдань у сфері координації діяльності Інформаційних пунктів Європейських фондів для Мазовії.

Цільова зайнятість: 17 чол./штатна посада.

До повноважень **апеляційного відділу** зокрема:

- 1) розгляд питань, пов'язаних з процедурою оскарження відповідно до РПО WM II та FEM, включаючи:
 - a. розгляд протестів, у тому числі запит висновку відповідного організаційного підрозділу/експерта;
 - b. інформування заявників про результати розгляду протесту та роз'яснення щодо подальшого судового та адміністративного провадження
 - c. здійснення взаємодії з Департаментом юрисконсультів у сфері судових та адміністративних процесів за скаргами на інформацію щодо розгляду протестів
- 2) ведення журналу реєстрації протестів;
- 3) надання УО письмової інформації один раз на квартал про протести, подані заявниками;
- 4) підготовка періодичних звітів про розглянуті протести;
- 5) надання висновків на проекти положень про конкурс;
- 6) аналіз поданих звернень з метою вдосконалення та стандартизації процедур, що використовуються у відділі, та направлення висновків за результатами цього аналізу до відповідних організаційних підрозділів.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада.

До кола завдань **Департаменту адміністративного судочинства** входить зокрема:

- 1) здійснення адміністративного судочинства та підготовка проектів рішень щодо:
 - a) відшкодування коштів з бюджету ЄС;
 - b) сплата процентів за неподання платіжної заяви в розмірі або в строки, визначені загальночинним законодавством;
 - c) відповідальність третіх осіб за зобов'язаннями Бенефіціарів;
 - d) надання Бенефіціару або боржнику звільнення від погашення дебіторської заборгованості шляхом перенесення терміну платежу, розподілу боргу на частини або списання дебіторської заборгованості;
- 2) ведення журналу обліку проведених адміністративних проваджень;
- 3) суб'єкти подання до Реєстру суб'єктів, які не отримують кошти на реалізацію програм, що фінансуються за рахунок європейських коштів, який веде міністр, відповідальний за державні фінанси;
- 4) співпраця із зовнішніми органами у справах, що стосуються поточних адміністративних проваджень та виданих адміністративних рішень;
- 5) надання Департаменту бюджету та фінансів інформації про випадки несплати належного державного збору та інформації про пільги, надані бенефіціару або боржнику при погашенні публічно-правових зобов'язань.

Цільова зайнятість: 11 чол./штатна посада

Сфера завдань **багатоособової посади для системи управління якістю** включає, зокрема, роботу, пов'язану з підтримкою, моніторингом та вдосконаленням системи управління якістю, включаючи:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) розповсюдження Політики якості та Керівництва з якості серед керівного персоналу та працівників Підрозділу,
- 2) проведення питань, пов'язаних з аудитами системи управління якістю та розробкою річних програм аудитів ,
- 3) нагляд за Керівництвом з якості та процедурами системи управління якістю,
- 4) проведення управлінського аналізу, включаючи підготовку та представлення керівництву інформації щодо функціонування системи управління якістю та будь-яких потреб, пов'язаних з її вдосконаленням, а також забезпечення поширення інформації про вимоги споживачів,
- 5) проведення питань, пов'язаних з наглядовими аудитами та аудитами поновлення ,
- 6) ведучий:
 - a) реєстр коригувальних і запобіжних дій,
 - b) реєстр аудиторських записок ,
 - c) реєстр проведених позачергових перевірок ;
- 7) моніторинг, у співпраці з представником системи управління якістю, виконання та ефективності завдань, що впливають із коригувальних і запобіжних дій, а також співпраця в цьому відношенні з організаційними підрозділами та власниками процесів,
- 8) моніторинг дотримання цілісності системи управління якістю при внесенні змін до нормативно-правових актів підрозділу.

Цільова працевлаштування: 2 чол./ штатна посада

До кола завдань **планово-аналітичного відділу** входить зокрема:

- 1) розробка проекту фінансового плану підрозділу та змін до нього, у тому числі в частині операційних програм, у співпраці з відповідними організаційними підрозділами;
- 2) підготовка інформації про виконання фінансового плану Суб'єкта;
- 3) підготовка інформації про рівень залучення витрат на реалізацію проекту, що впливає з підписаних контрактів з бенефіціарами;
- 4) надання висновків щодо інформації для Правління та парафований головним бухгалтером проектів рішень щодо забезпечення фінансових ресурсів у фінансовому плані Підприємства;
- 5) надання висновків на проекти договорів та додатків, підписаних головним бухгалтером у частині, що стосується виконання фінансового плану Суб'єкта та ведення їх обліку;
- 6) моніторинг на етапі контрпідписання договорів лімітів коштів Європейського Союзу та лімітів державного бюджету, які щомісяця надходять від Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів;
- 7) поточний аналіз ступеня виконання фінансового плану Підприємства;
- 8) проаналізувавши додатки до Закону про бюджет та додатки до заяви про призначення адресної субсидії в бухгалтерському обліку ;
- 9) перевірка платіжних доручень підрядникам , платіжних доручень бенефіціарам , платіжних доручень ВГК для бенефіціарів;
- 10) ведення обліку планових витрат ;
- 11) підготовка звітів та інформації, зазначених у системі ОТАГО;
- 12) інформування керівників підрозділів про затверджений фінансовий план та зміни до нього фінансовий план;
- 13) моніторинг стану довгострокових зобов'язань щодо виникнення позабюджетних зобов'язань, необхідних для забезпечення безперебійності діяльності підрозділу;
- 14) співпраця з Департаментом бюджету та фінансів та Департаментом регіонального розвитку і Європейські фонди;
- 15) координація роботи, пов'язаної з передачею інформації щодо планування та витрат до зовнішніх установ;
- 16) підготовка інформації про обсяги витрат поточної діяльності підрозділу.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

До сфери завдань **відділу виплат та повернення коштів** входить зокрема:

- 1) перевірка платіжних доручень бенефіціарам;
- 2) підготовка платіжних доручень до Bank Gospodarstwa Krajowego;
- 3) підготовка колективної заяви про перерахування коштів адресної субвенції;
- 4) здійснення виплат бенефіціарам у межах бюджету;
- 5) здійснення платежів у рамках поточної діяльності підрозділу;
- 6) введення в SL2014 та CST2021 дати виплати коштів з державного бюджету Бенефіціарам у заповнених платіжних заявках;
- 7) підтвердження повноти проектної документації та обсягу завдань Департаменту;
- 8) інформування підрозділів, відповідальних за виконання, про платежі, здійснені в даному місяці;
- 9) завантаження банківських виписок із системи іРКО , друк та передача в бухгалтерію;
- 10) підготовка інформації про платіжні доручення, подані до Bank Gospodarstwa Krajowego та виконані;
- 11) підготовка інформації про відшкодування, здійснені Бенефіціаром та підрозділом на рахунок міністра, відповідального за державні фінанси, у Bank Gospodarstwa Krajowego -

Цільова зайнятість: 12 чол./штатна посада

До кола завдань **бухгалтерії** входить зокрема:

- 1) проведення попередніх перевірок повноти та достовірності документів щодо господарсько-фінансових операцій;
- 2) вирішення питань, пов'язаних з оплатою праці та похідними від винагороди працівників підрозділу та підготовка переказів;
- 3) проведення розрахунків із заробітної плати з уповноваженими особами, особливо з податковою службою та установою соціального страхування;
- 4) підготовка бюджетної та статистичної звітності підрозділу;
- 5) складання балансу Підприємства з необхідними додатками;
- 6) ведення бухгалтерського обліку Суб'єкта;
- 7) ведення бухгалтерського обліку Фонду соціальних виплат Товариства;
- 8) ведення окремого бухгалтерського обліку за окремими проектами
- 9) врегулювання субсидій;
- 10) розрахунок доходів, отриманих за окремими проектами, з міністерством регіонального розвитку;
- 11) аналіз та звірка бухгалтерської звітності;
- 12) вирішення питань централізації ПДВ;
- 13) ведення обліку розрахунків з ПДВ;
- 14) виставлення рахунків і накладних;
- 15) ведення листування з судовими виконавцями, за винятком питань стягнення заборгованості за проектами бенефіціарів;
- 16) взаємодія Департаменту з іншими відділами Управління щодо звірки балансів бенефіціарів ;
- 17) взаємодія з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів та Департаментом бюджету та фінансів у межах покладених завдань;
- 18) перевірка інформації про придбані суб'єктом підакцизні товари в частині звітності з оподаткування акцизним податком;
- 19) ведення справ, пов'язаних зі сплатою акцизного податку.

Начальник відділу бухгалтерського обліку виконує функції заступника головного бухгалтера.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Цільова зайнятість: 18 чол./штатна посада.

До обсягу роботи **Служба технічної підтримки з кількома особами** повинна, зокрема:

- 1) підготовка заявок на співфінансування неконкурсних та неконкурсних проектів з додатками, що співфінансуються за рахунок коштів Пріоритету XI PPO WM II та Пріоритету X та XI FEM;
- 2) підготовка Планів дій технічної допомоги RPO WM II та Планів дій технічної допомоги FEM з додатками;
- 3) підготовка проектів фінансових планів та їх змін в рамках Технічної допомоги, що виконується Відділом;
- 4) координація реалізації неконкурсних та неконкурсних проектів за Пріоритетом XI PPO WM II та Пріоритетом X та XI FEM;
- 5) моніторинг та перевірка виконання неконкурсних та неконкурсних проектів на кожному етапі Пріоритету XI PPO WM II та Пріоритету X та XI FEM;
- 6) перевірка документації, пов'язаної зі здійсненням видатків, що фінансуються за рахунок коштів Пріоритету XI PPO WM II та Пріоритетів X і XI FEM на предмет прийнятності та відповідності правилам реалізації Технічної допомоги;
- 7) підготовка платіжних заявок за Пріоритетом XI PPO WM II та Пріоритетами X і XI FEM у співпраці з підрозділами, що виконують завдання у неконкурсних та неконкурсних проектах;
- 8) звернення за коштами цільової субвенції для здійснення видатків за Пріоритетом XI PPO WM II та Пріоритетом X і XI FEM;
- 9) підготовка звітів про реалізацію проектів технічної допомоги;
- 10) співпраця з відділами, що виконують завдання в рамках технічної допомоги.

Цільова працевлаштування: 2 чол./ штатна посада

До обсягу роботи **Стійка збору боргів для кількох осіб** повинна, зокрема:

- 1) стягнення заборгованості в результаті адміністративних рішень, виданих у рамках проектів, що реалізуються з ЄФРР та ЄСФ, включаючи:
 - a) ведення листування з боржником (у провадженні щодо стягнення заборгованості), у тому числі надсилання нагадувань про сплату боржника згідно з положеннями про виконавче провадження в управлінні,
 - b) направлення виконавчих документів до компетентного органу виконавчої влади,
 - c) моніторинг платежів боржників,
 - d) ведення листування з органом виконавчої влади,
 - e) вирішення питань, пов'язаних з витратами на примусове виконання;
- 2) ведення бази даних інформації про виконавчі провадження, що проводяться за проектами, що реалізуються в рамках ЄФРР та ЄСФ;
- 3) інформування Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів про хід процесу стягнення заборгованості за проектами, що реалізуються в рамках ЄФРР та ЄСФ, включно з видачею виконавчим органом повідомлення про непродуктивне примусове виконання або рішення про припинення примусового виконання ;
- 4) ведення обліку справ, переданих до виконавчого органу в проектах, що реалізуються в рамках ЄФРР та ЄСФ;
- 5) ведення реєстру боржників;
- 6) підготовка проектів постанов відповідно до положень про виконавче провадження в адміністративному порядку та положень Податкового кодексу в частині, що стосується Суб'єкта як кредитора.

Цільова працевлаштування: 2 чол./ штатна посада

До кола завдань **Незалежної посади з питань захисту таємної інформації** входить зокрема:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) забезпечення захисту секретної інформації, у тому числі із застосуванням засобів фізичного захисту;
- 2) управління ризиками безпеки секретної інформації, зокрема оцінка ризиків;
- 3) контроль за захистом секретної інформації та дотриманням положень про захист цієї інформації;
- 4) розроблення та актуалізація плану захисту секретної інформації в Підрозділі, у тому числі контроль за його виконанням у разі запровадження надзвичайного стану;
- 5) проведення навчання у сфері захисту секретної інформації;
- 6) забезпечення функціонування секретно-інформаційного пункту;
- 7) проведення звичайних інспекційних проваджень та інспекційних інспекційних проваджень;
- 8) ведення списків та журналів, визначених положеннями про захист таємної інформації та правилами внутрішнього розпорядку;
- 9) здійснення нагляду за захистом секретної інформації та впровадження та оновлення внутрішніх положень і процедур у зв'язку з цим;
- 10) проведення роз'яснювальної роботи у разі виявлення порушень положень про захист секретної інформації.

Цільова зайнятість: 0 чол./штатна посада

Сфера завдань **багатоособової посади із захисту персональних даних** включає, зокрема:

- 1) підготовка проектів повноважень на обробку персональних даних та подання їх на підпис директору,
- 2) підготовка проектів наказів, розпоряджень та вказівок щодо персональних даних;
- 3) співпраця з відповідним організаційним підрозділом у виконанні завдань щодо впровадження технічних заходів безпеки, що забезпечують захист обробки даних;
- 4) співпраця з істотно відповідними організаційними підрозділами в рамках змісту укладених договорів у сфері персональних даних.

Цільова зайнятість: 0 чол./повна зайнятість

Інспектор із захисту даних

- 1) виконує завдання згідно ст. 37-39 Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 року про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і про вільний рух таких даних, а також про скасування Директиви 95 /46/ЄС (Загальний регламент щодо захисту даних (ОJ EU L 119 від 05.04.2016 р., с. 1, зі змінами ⁸)), інші положення Європейського Союзу або національне законодавство про захист даних та відповідно до Закону від 10 травня 2018 про захист даних персональних даних (Закон. вісник 2019 р., поз. 1781) .
- 2) Інспектор із захисту даних виконує завдання за допомогою Багатоособового офісу захисту персональних даних та керує його роботою.

Цільова зайнятість: 1 чол./штатна посада

До кола завдань **Уповноваженого з питань протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовому шахрайству** входить зокрема:

- 1) формування організаційної культури та підвищення обізнаності у сфері протидії конфліктам інтересів, корупційним загрозам та фінансовому шахрайству, а також сприяння культурі чесності в підрозділі ;

⁸ Про внесення змін до вищезгаданої постанови було оголошено у Віснику законів пристрій ЄС L 127 від 23.05.2018, с. 2.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) забезпечення дотримання етичних принципів і сприяння поведінці, яка відповідає правовим і етичним стандартам;
- 3) створення та впровадження ефективної політики протидії конфлікту інтересів та загрозам корупції та фінансового шахрайства;
- 4) проведення оцінки ризиків корупції та виникнення конфлікту інтересів та фінансових шахрайств;
- 5) розробка та реалізація подарункової політики;
- 6) ведення Реєстру пільг та документальне оформлення надходження до нього заяв;
- 7) прийом та опрацювання повідомлень щодо підозри у порушеннях у сфері конфлікту інтересів, корупційних загроз та фінансових махінацій у підрозділі;
- 8) зв'язуватися з викривачами та зацікавленими сторонами, якщо є потреба доповнити або уточнити інформацію, що міститься у звіті про порушення, а також у будь-якій іншій ситуації, що потребує контакту;
- 9) вжиття заходів щодо забезпечення конфіденційності та захисту викривачів та реагування у разі вжиття проти них дій у відповідь;
- 10) вжиття заходів щодо забезпечення конфіденційності зацікавлених сторін, які повідомляють про порушення;
- 11) перевірка повідомлень про порушення та вжиття законних подальших дій, включаючи надання відповідної інформації з цього приводу Директору;
- 12) проведення навчання персоналу щодо протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам для новоприйнятих працівників;
- 13) перевірка правильності виконання завдань організаційних підрозділів Управління у сфері протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим махінаціям;
- 14) вжиття відповідних заходів, включно з рекомендацією притягнення директора до відповідальності та вжиття заходів щодо працівників підрозділу:
 - a) вжиття або ініціювання заходів помсти проти викривачів,
 - b) порушення прийнятих в Управлінні положень та процедур у сфері протидії конфлікту інтересів та загрозам корупції та фінансового шахрайства;
- 15) взаємодія з відповідними за змістом організаційними підрозділами у виконанні завдань щодо протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам;
- 16) подання щорічних звітів Директору про проведену діяльність у сфері протидії конфлікту інтересів та загрозам корупції та фінансових махінацій.

Уповноважений з питань протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам виконує завдання за допомогою **Багатоособової посади з питань протидії конфлікту інтересів, корупційним загрозам та фінансовим шахрайствам**, керує її роботою та координує її діяльність.

Цільова зайнятість: 3 чол./ штатна посада

До кола завдань **усіх філій** входять зокрема:

- 1) співпраця з відділом навчання бенефіціарів та RIFE та відділом інформації та просування європейських фондів в організації та проведенні тренінгів, конференцій, воркшопів та семінарів для бенефіціарів та виїзних навчальних курсів, організованих зовнішніми установами від імені підрозділу;
- 2) оцінка заявок на співфінансування проектів у рамках ЄФРР, ЄСФ та основних аспектів у рамках ЄСФ;
- 3) введення даних в SL2014 і CST2021 та інші IT-системи;
- 4) проведення перевірок на місцях, спеціальних інспекцій та моніторингових візитів, що здійснюються в рамках ЄФРР та ЄСФ, проведення післяаудиторських процедур та співробітництво з Департаментом адміністративного судочинства у сфері винесення



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

адміністративних рішень та повернення коштів;

- 5) проведення перевірок в рамках ЄФРР та ЄСФ за допомогою додатку e-Kontrolle, тобто програми, що підтримує управління процесами перевірок.

У коло завдань **філій в Остроленці, Радомі та Седльцах** входить виконання завдань за Угодою та PIFE, зокрема:

- 1) надання інформації про операційні програми, зазначені в угоді про субсидію щодо впровадження технічної допомоги ,
- 2) визначення потреб потенційного бенефіціара та направлення його до відповідних установ для отримання детальної інформації ;
- 3) організація інформаційних та рекламних заходів (наприклад, інформаційних зустрічей, конференцій) у співпраці з GPI ;
- 4) проведення промоційних заходів (організація або участь у місцевих заходах, виставках, ярмарках, реклама в місцевих ЗМІ) на регіональному рівні, у співпраці з GPI,
- 5) розповсюдження інформаційних та рекламних матеріалів, отриманих від міністерства регіонального розвитку , власних матеріалів та матеріалів, отриманих від закладів, с з якою GPI буде співпрацювати ;
- 6) співпраця з інформаційними пунктами установ, що виконують операційні програми на регіональному рівні ;
- 7) моніторинг інформаційно - пропагандистської діяльності на регіональному рівні ;
- 8) підготовка основної, статистичної та фінансової звітності про проведену діяльність та подання її до GPI ;
- 9) виконання інших завдань, що впливають з договору про надання субсидії, укладеного з Державним казначейством .

Сфера завдань філій у Цеханові та Плоцьку включає виконання завдань в рамках Інформаційних пунктів Європейських фондів для Мазовії, зокрема:

- 1) надання інформації про Європейські фонди для Мазовії;
- 2) визначення потреб потенційного Бенефіціара та направлення його до відповідних установ для отримання детальної інформації;
- 3) організація інформаційних та рекламних заходів у співпраці з Мазовецькою мережею інформаційних пунктів європейських фондів,
- 4) проведення промоційних заходів у співпраці з Мазовецькою мережею інформаційних пунктів європейських фондів;
- 5) розповсюдження інформаційних матеріалів (зокрема: власних матеріалів, матеріалів, отриманих від установ, з якими Інформаційний пункт Європейських Фондів для Мазовії співпрацюватиме);
- 6) співпраця з пунктами установ, які реалізують операційні програми на регіональному рівні;
- 7) моніторинг інформаційно-пропагандистської діяльності на регіональному рівні;
- 8) підготовка змістовної та статистичної звітності про проведені заходи.

Цільова зайнятість: 40 чол./штатна посада



2.1.4. Процедури нагляду за функціями та завданнями, делегованими керівним органом, якщо застосовно.

Фінансові потоки

Фінансування проектів у рамках FEM 2021-2027 базується на бюджеті європейських фондів, тобто окремі частини державного бюджету, що підтримується трансфертами коштів ERDF та ESF+ від ЄС, з яких потім здійснюються виплати бенефіціарам у сумі, що відповідає наданого фінансування ЄС. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, надає УО у формі цільової субвенції кошти національного співфінансування з державного бюджету та коштів ЄФРР та ЄСФ+ для реалізації проектів ТД.

1. Виплати пільговикам здійснюються:

- у межах коштів бюджету Європейських фондів (ЄФРР та ЄСФ+) - БГК, на підставі платіжних доручень установи, з якою укладено договір про співфінансування проекту/яка видала рішення про співфінансування проекту :
 - ✓ у випадку неконкурсних проектів Мазовецького воєводства - ІЗ,
 - ✓ щодо фінансових інструментів - МА, відповідно до ст. 92 Спільного положення
 - ✓ у випадку проектів, що реалізуються в рамках Пріоритетів I - IX - IP (MJWPU та WUP),
- у частині коштів державного співфінансування з державного бюджету - установа, з якою укладено договір про співфінансування проекту/яка видала рішення про співфінансування проекту:
 - ✓ у випадку неконкурсних проектів Мазовецького воєводства - ІЗ,
 - ✓ у випадку проектів, що реалізуються в рамках Пріоритетів I - IX - IP (MJWPU та WUP),
- в частині коштів ERDF та ESF+ для реалізації проектів ТД (пріоритет X та XI) - ІЗ.

На реалізацію проектів районними управліннями праці кошти з Фонду праці перераховуються міністром з питань праці. У рамках проектів, що реалізуються установами державного бюджету, кошти вивільняються відповідним розпорядником бюджетної частини, а платежі здійснюються БГК (безпосередньо підрядникам) на підставі платіжних доручень, виданих установами державного бюджету.

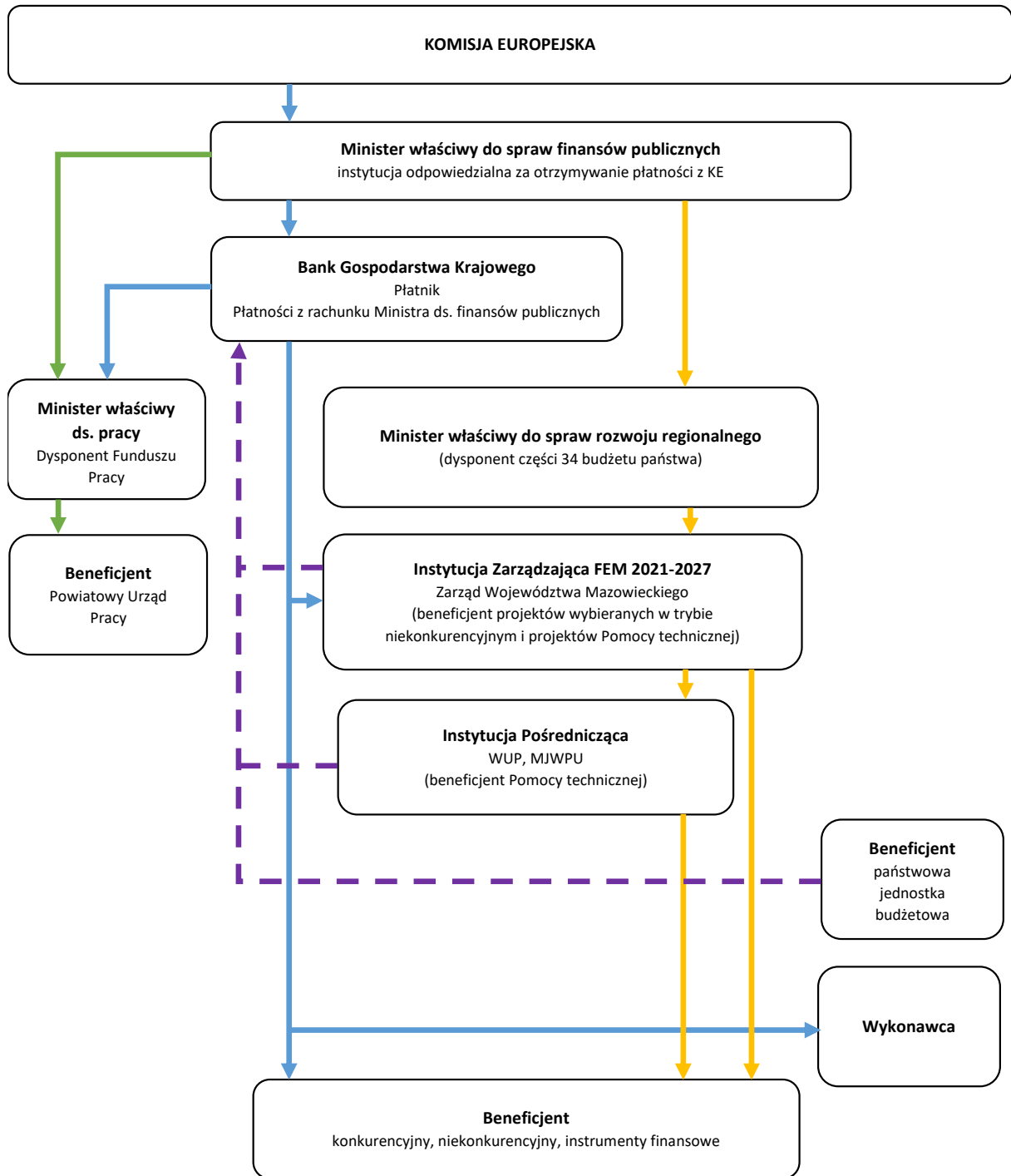
2. Виплата коштів пільговикам може здійснюватися у формі авансових платежів або відшкодування понесених пільговиком витрат (рефінансування). Кошти перераховуються бенефіціарам на підставі договору про фінансування/рішення про фінансування проекту та платіжної заявки бенефіціара з урахуванням попередніх платежів. Кошти перераховуються бенефіціару за умови (крім ПУП):

- забезпечення належного виконання зобов'язань, що впливають з договору,
- подання правильної заявки на аванс у SL2021,
- правильний розрахунок раніше отриманої передоплати та подання повної та правильної за формальними, бухгалтерськими та змістовими умовами заявки на оплату,
- наявність фінансування для впровадження FEM 2021-2027.

3. Бенефіціари повертають кошти, в тому числі: внаслідок фінансових коригувань, невикористаного авансового платежу, відшкодування фінансування після розірвання договору установі, з якою було укладено договір про співфінансування проекту, яка видала рішення про співфінансування проекту (крім ПУП):

- ✓ у випадку неконкурсних проектів з Мазовецького воєводства - до УО,
- ✓ у випадку фінансових інструментів – УО,
- ✓ у випадку проектів, що реалізуються за Пріоритетами I - IX - IB (MJWPU та WUP),
- ✓ у випадку проектів технічної допомоги (пріоритет X і XI) - до УО.

4. Фінансова схема за FEM 2021-2027:



Legenda:

- Środki budżetu państwa
- Środki europejskie
- Środki Funduszu Pracy
- - - → Zlecenia płatności środków europejskich

Схема № 4 Схема фінансових потоків за ФЕМ 2021-2027 (власна робота М.А.)



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ІВ забезпечують механізми для перевірки та контролю документації дій, які виконуються працівниками даного ІВ у процесах, пов'язаних із виконанням завдань ІВ, шляхом:

- 1) створення організаційної структури з чітким розподілом завдань та описом структури звітності відповідних підрозділів перед персоналом управління ІВ,
- 2) створення Інструкції з впровадження ІВ, що містить точний опис процесів із зазначенням власників процесів та механізмів перевірки та контролю виконаної діяльності,
- 3) використання локальної ІТ-системи MEWA 2.0 (MEWA) і CST2021 для перевірки та контролю за діяльністю, що виконується, забезпечуючи запис усіх операцій, які виконуються користувачами системи, і відповідні інструменти звітності,
- 4) проведення внутрішніх аудитів та контролю через відповідні організаційні підрозділи ІВ.

перевірки

Згідно з Угодою, Проміжний орган проводить інспекції проектів, включаючи витрати, щоб перевірити їх відповідність правовим положенням, зазначеним у ст. 24 розділ 2 пункту 2 Закону про впровадження.

Частота та обсяг вищезазначеного. засоби контролю пропорційні раніше виявленим ризикам, за винятком засобів контролю наприкінці реалізації проекту. Керівний орган ідентифікує та аналізує ризики в письмовій формі принаймні один раз на фінансовий рік та оновлює їх, якщо необхідно. На основі ідентифікованих ризиків керівний орган готує щорічні припущення для контролю виконання програми на кожен фінансовий рік. Аналіз ризиків є елементом Річного плану контролю інтелектуальної власності.

Річний план контролю ІВ

Річний план контролю ІВ затверджується директором КО.

До 1 квітня року, в якому починається фінансовий рік, включений до плану, КО розробляє методичні рекомендації щодо складання Річного плану контролю ІВ. У наступні роки, якщо КО не підготує нові керівні принципи у вищезгаданому кінцевий термін, останні видані настанови вважаються обов'язковими.

Перед подачею проекту РПК на погодження, якщо використовується методологія вибірки, ІВ самостійно перевіряє фактори ризику та присвоєні їм ваги щодо можливих змін за результатами перевірок, проведених у попередньому році. Проведення вищевказаного перевірка разом із обґрунтуванням залишення існуючих факторів ризику чи присвоєних їм ваг без змін або необхідності їх зміни документується ІР письмово та архівується. Документ із вищевказаного рецензії додається до проекту РПК ІП, поданого на затвердження КО.

До 15 квітня року, в якому починається фінансовий рік, включений до Плану, ІВ готує та надсилає Річний план контролю до КО для затвердження (у паперовій формі або через eРuar) . - оригінальні та електронні).

До 25 травня року, в якому починається фінансовий рік, включений до Плану, КО перевіряє положення ІП РПК та надсилає лист до ІП про затвердження чи незатвердження плану директором КО (разом з будь-які зауваження та вказівка кінцевого терміну внесення виправлень).

Дані із затверджених річних планів контролю ІВ становлять одну з основ для створення припущень річного плану контролю ІЗ ФЕМ 2021-2027, про який йшлося вище.

Мінімальний обсяг інформації та структура річного плану контролю, підготовленого ІВ, впливає зі змісту додатку до вказівок міністра, відповідального за регіональний розвиток, щодо контролю та застосовується до завдань, покладених на ОУ, визначених в Угоді. .

Якщо поданий на затвердження Річний план контролю ІВ не містить усіх обов'язкових елементів або УО РПО ВМ висловлює зауваження до змісту проекту РПК ІВ, директор КО відмовляє у погодженні Плану та подає відповідні зауваження до ІВ у письмовій формі, разом із зазначенням терміну надсилання виправленого Плану.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

МБ не може без письмової згоди КО проводити перевірки на підставі незатвердженого проекту Річного плану контролю.

Зміна річного плану контролю ІВ

Річний план контролю інтелектуальної власності, в принципі, не повинен змінюватися.

Про зміни у способі виконання Річного плану перевірок, якщо КО зобов'язує МО включити графік перевірок до ППК МО, як-от: перенесення дат проведення перевірок, зміна їх кількості, МО зобов'язане повідомити МО кожного разу протягом 7 днів після закінчення місяця, на який поширюється зміна, або кварталу, на який поширюється зміна (залежно від графіка, прийнятого ІВ у Річному плані контролю) разом із відповідним поясненням причин зміни .

Зміна раніше затвердженої методології відбору вибірки (наприклад, факторів ризику та їх ваги, методу проведення аналізу ризиків та відбору проектів для перевірки, у тому числі відбору вибірки проектів для перевірки правильності укладання державних контрактів), а також відмови від даних вид контролю або запровадження нового типу контролю потребує кожного разу затвердження КО за письмовим запитом ІВ. ІП зобов'язаний подати заяву на вищезазначене схвалення принаймні за 14 днів до: очікуваного початку першої перевірки, обраної за зміненою методологією, початку першої перевірки нового типу, фактичної відмови від перевірки даного типу.

У разі якщо зміна до Річного плану контролю потребує погодження, КО погоджує або відмовляє у погодженні Плану протягом 10 днів з дня отримання листа або вимагає надання пояснень/доповнень відповідно. При відмові у погодженні Плану КО зазначає причини відмови та, якщо затвердження можливе після внесення відповідних змін до Плану, встановлює термін подання виправленого Плану.

2.1.5 Структура для забезпечення того, щоб належні дії з управління ризиками здійснювалися, коли це необхідно, зокрема, у разі значних змін у системі управління та контролю.

2.1.6. Організаційна схема керівного органу та відомості про його зв'язки з іншими суб'єктами та відділеннями (внутрішніми або зовнішніми), які виконують функції та завдання, передбачені ст. 72-75.

Детальні завдання організаційних підрозділів UMWM, залучених до реалізації FEM 2021–2027, визначені положеннями Організаційного регламенту Маршалківського управління Мазовецького воєводства у Варшаві. Завдання, пов'язані з реалізацією Програми, що впливають із функцій, які виконує ZWM в рамках Керівного органу, виконують наступні організаційні підрозділи:

- 1) Департамент регіонального розвитку та європейських фондів,
- 2) Відділ контролю.

Департамент регіонального розвитку та європейських фондів

Внутрішній регламент Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів
Управління маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до розпорядження № 704/23 маршалка Мазовецького воєводства від 13 липня 2023 р.) визначає завдання окремих відділів/управлінь, залучених до виконання завдань щодо ФЕМ 2021-2027.

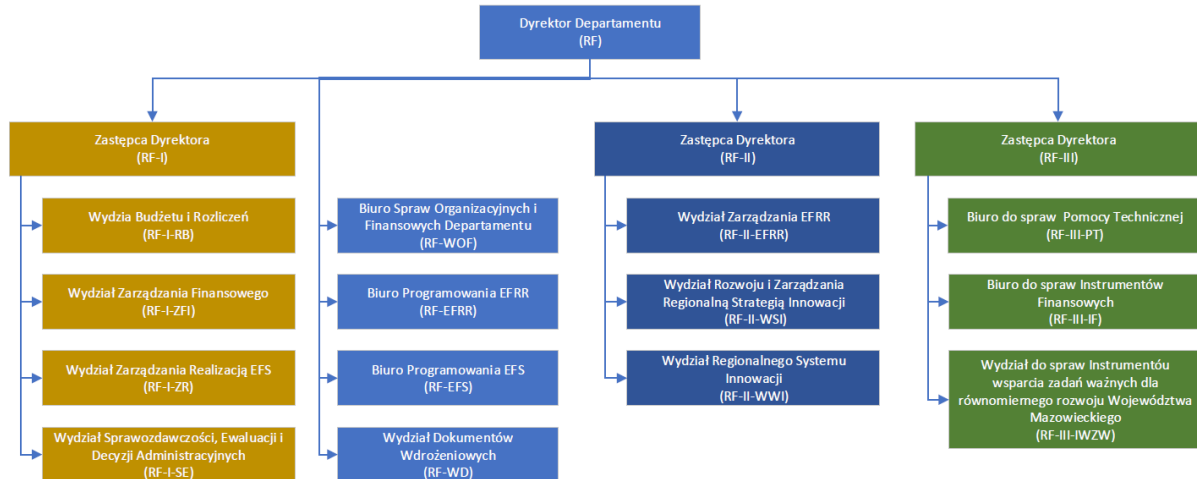


Схема №5 - Організаційна структура Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів UMWM (власне дослідження М.А.)

До складу Департаменту входять наступні організаційні підрозділи:

- 1) Управління організаційно-фінансової роботи Департаменту;
- 2) Офіс програмування ESF;
- 3) Офіс програмування ЄФРР;
- 4) відділ бюджету та розрахунків;
- 5) Факультет фінансового менеджменту;
- 6) відділ управління впровадженням ЄСФ;
- 7) Відділ звітності, оцінки та адміністративних рішень;
- 8) Департамент розвитку та управління регіональною інноваційною стратегією;
- 9) Департамент регіональної інноваційної системи;
- 10) Департамент управління ЄФРР;
- 11) відділ документації впровадження;
- 12) Офіс технічної допомоги;
- 13) Офіс фінансових інструментів;
- 14) Відділ Інструменту підтримки завдань, важливих для збалансованого розвитку Мазовецького воєводства.

Завдання окремих Управлінь/Департаментів, залучених до виконання завдань щодо ФЕМ 2021 - 2027

До завдань Управління з організаційно-фінансових питань Російської Федерації входить:

::

- 1) здійснення загальних питань у межах покладених на Департамент завдань, у тому числі: забезпечення проведення перевірок та аудитів, що не стосуються використання структурних фондів;
- 2) координація та ведення питань щодо планування видатків, врегулювання платіжних заявок та звітності РПД ПТ Департаменту та РПД ПТ у співпраці з відповідними організаційними підрозділами Департаменту або профільними відділами;
- 3) координація взаємодії окремих організаційних підрозділів з організаційним відділом Управління в частині надання висновків на проекти статутів та положень МЮВПУ, ВУП та МБПР;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 4) ведення справ, пов'язаних з наглядом ZWM за статутною діяльністю MJWPU та WUP, за винятком питань, пов'язаних з виконанням функцій IP та фінансових питань.

Цільова працевлаштування: 5 осіб/2,5 штатні посади.

Завдання Офісу програмування ЄФРР:

- 1) координація та управління справами, пов'язаними з:
 - a) переугодження РРО ЗМ 2014–2020 рр., включно з оновленням:
 - РРО ЗМ 2014-2020 рр.,
 - індикатори, в тому числі рамки впровадження в рамках РРО WM 2014-2020,
 - методологія оцінки цільових значень показників ЄФРР,
 - звернення до компетентних органів щодо відмови від обов'язку проведення стратегічної оцінки впливу на довкілля,
 - b) моніторинг розподілу ЄФРР в осях ROP WM 2014-2020,
 - c) моніторинг ступеня впровадження індикаторів ЄФРР у WM ROP 2014-2020 та агрегування даних для всього WM ROP 2014-2020,
 - d) моніторинг реалізації кліматичних цілей в ЄФРР у RPO WM 2014-2020 та агрегування даних для всього ROP WM 2014-2020,
 - e) ініціювання дій, необхідних для досягнення цілей ROP WM 2014-2020 в рамках ЄФРР і в галузі охорони здоров'я в рамках ESF, включаючи індикатори та кліматичні цілі,
 - f) контроль за виконанням попередніх умов ;
- 2) співпраця з відділом документації впровадження у сфері розробки СЗООП РРО ВМ 2014-2020;
- 3) ведення справ, пов'язаних з ревіталізацією, в тому числі оцінка муніципальних програм ревіталізації;
- 4) координація та управління справами, пов'язаними з:
 - a) переукладення ФЕМ 2021-2027, в тому числі:
 - Оновлення FEM 2021-2027,
 - актуалізація цільових значень індикаторів, включаючи проміжні цілі,
 - оновлення методології оцінки цільових значень індикаторів ЄФРР,
 - звернення до компетентних органів щодо відмови від обов'язку проведення стратегічної оцінки впливу на довкілля,
 - b) моніторинг розподілу коштів ЄФРР у пріоритетах у FEM 2021-2027,
 - c) моніторинг ступеня впровадження показників ЄФРР у FEM 2021-2027 та агрегування даних для всього FEM 2021-2027,
 - d) моніторинг реалізації кліматичних цілей у ЄФРР у FEM 2021-2027 та агрегування даних для всього FEM 2021-2027,
 - e) ініціювання дій для досягнення цілей FEM 2021-2027 та у сфері охорони здоров'я в рамках ESF+, включаючи кліматичні показники та цілі,
 - f) моніторинг виконання основних умов для СР1 та СР3;
- 5) співпраця з відділом імплементаційної документації у сфері розробки СзОП ;
- 6) підготовка індикацій для набору у співпраці з іншими організаційними підрозділами Департаменту за пріоритетами ЄФРР у FEM 2021-2027 та у сфері охорони здоров'я за ESF+;
- 7) координація питань, пов'язаних з підготовкою, зміною та впровадженням положень Кодексу ЖМ 2021-2027;
- 8) співпраця з Департаментом охорони здоров'я та соціальної політики у сфері:
 - a) поточне програмування сфери охорони здоров'я на основі карт потреб у сфері охорони здоров'я, плану трансформації провінції та рішень керівного комітету охорони здоров'я,
 - b) надання висновків щодо регіональних програм охорони здоров'я та стандартів деінституціоналізації , розроблених Департаментом охорони здоров'я та соціальної політики та Міністерством охорони здоров'я,
 - c) планування досягнення «білих плям» для індивідуальної діяльності та, у виправданих випадках, доповнення до соціальних послуг;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 9) координація процесу надання висновків щодо проектів у сфері дослідницької інфраструктури;
- 10) надання висновків щодо територіальних стратегій/надмісцевих стратегій щодо можливостей фінансування з FEM 2021-2027;
- 11) співпраця щодо розроблення та погодження з органом місцевого самоврядування територіальних угод на ФЕМ 2021-2027 рр.;
- 12) координація та ведення справ у сфері державної допомоги у фінансовій перспективі 2021-2027 в рамках ЄФРР та у сфері охорони здоров'я в рамках ESF+;
- 13) координація та ведення справ, пов'язаних із програмою Європейських фондів для Східної Польщі 2021-2027.

Цільова зайнятість: 11 чол./штатна посада.

Завдання офісу програмування ESF:

- 1) координація та ведення питань, пов'язаних з FEM 2021-2027 у сфері ESF+ та щодо освітньої та соціальної інфраструктури у сфері ERDF, у тому числі:
 - a) підготовка проекту змін до ФЕМ 2021-2027,
 - b) оновлення методології оцінки проміжних та цільових значень показників матеріального прогресу ESF+ у FEM 2021-2027,
 - c) співпраця з профільним міністром у рамках консультацій щодо запланованих змін до FEM 2021-2027,
 - d) співпраця в розробці першої версії SzOP та оновлень SzOP внаслідок змін FEM 2021-2027,
 - e) участь у робочих групах для розробки критеріїв відбору проектів для конкурсних та позаконкурсних конкурсів ,
 - f) координація питань, пов'язаних із виконанням горизонтальних та базових умов щодо ESF+, включених до FEM 2021-2027,
 - g) співпраця з соціально-економічними партнерами та організаціями громадянського суспільства в рамках робочих груп,
 - h) співпраця у впровадженні та оновленні положень КП ВР 2021-2027,
 - i) надання висновків щодо територіальних та надмісцевих стратегій щодо можливостей фінансування з FEM 2021-2027,
 - j) надання висновків щодо Стратегії ZIT для Варшавської метрополії 2021-2027+ щодо відповідності FEM 2021-2027,
 - k) підготовка індикацій для найму у співпраці з іншими організаційними підрозділами Департаменту за пріоритетами ESF+ у FEM 2021-2027 та заходами, пов'язаними з освітньою та соціальною інфраструктурою у сфері ЄФРР, включаючи перехресне фінансування та кошти державного бюджету,
 - l) ініціювання дій для досягнення проміжних та кінцевих цілей FEM 2021-2027 у сфері ESF+ та у сфері освітньої та соціальної інфраструктури в рамках ЄФРР,
 - m) моніторинг рівня виконання індикаторів фізичного прогресу у сфері ЄСФ+ у FEM 2021-2027 рр.,
 - n) вирішення питань, пов'язаних з підготовкою матеріалів щодо доповнення у сфері ESF+ в рамках FEM 2021-2027 з іншими програмами,
 - o) розгляд питань, пов'язаних із проміжним оглядом FEM 2021-2027 у сфері ESF+; включаючи, зокрема, аналіз:
 - прогрес у впровадженні принципів Європейської основи соціальних прав,
 - соціально-економічне становище регіону, з особливим акцентом на територіальні потреби, враховуючи будь-які значні негативні фінансові, економічні чи соціальні зміни,
 - прогрес у досягненні основних етапів, беручи до уваги значні труднощі, що виникли під час виконання програми,
 - обґрунтованість підготовки проекту зміни програми, у тому числі: пропозиція щодо зміни розподілу фінансових ресурсів за пріоритетами,
 - оновлення кінцевих планових показників;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) ведення питань, пов'язаних із впровадженням та закриттям РПО РМ 2014–2020 у сфері ЄСВ, у тому числі актуалізація:
 - a) РПО ЗМ 2014-2020 рр.,
 - b) рамки впровадження в рамках РПО WM 2014-2020,
 - c) методологія оцінки цільових значень показників ЄСВ у РПО РМ 2014-2020 рр.;
- 3) проведення взаємодії з організаційними підрозділами Департаменту в обсязі виконання завдань щодо впровадження та закриття РПО ВМ 2014-2020;
- 4) співпраця, в межах завдань Управління, з установами, задіяними у виконанні РПО WM 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027, зокрема з ІП - МЮВПУ, ВУП, ЗІТ та ІК УП.

Цільова зайнятість: 8 чол./штатна посада

Завдання бюджетно-розрахункового відділу:

- 1) моніторинг процесу повернення коштів, а також поточних судових та адміністративних справ за Операційною програмою «Людський капітал»;
- 2) виконання завдань, що впливають з Територіального договору для Мазовецького воєводства 2014-2020, пов'язаних з державними фінансовими ресурсами в рамках цільової субвенції та бюджету європейських фондів, призначених для реалізації РПО WM 2014-2020, та виконання завдань, що впливають з КР WM. 2021-2027 рр., пов'язаних з державними коштами фінансових ресурсів у рамках цільової субвенції та бюджету європейських фондів, призначених на реалізацію ФЕМ 2021-2027 рр., у тому числі:
 - a) підготовка додатків до проекту бюджету для міністра регіонального розвитку,
 - b) звернення до міністра, відповідального за розвиток, для отримання коштів з бюджету Європейських фондів та цільової субвенції,
 - c) розгляд питань, пов'язаних із розрахунком лімітів доступних коштів ЄС та коштів державного бюджету, у тому числі питань, пов'язаних із залученням коштів понадконтрактування та звернення до міністра регіонального розвитку щодо надання згоди на залучення коштів державного бюджету в рамках неревіталізаційних проектів,
 - d) підготовка графіків витрат за підписаними контрактами,
 - e) складання графіків потреби в коштах,
 - f) складання звітів про отримані адресні субсидії,
 - g) підготовка щорічних заявок на призначення адресних субсидій,
 - h) перевірка заявок на перерахування коштів цільової дотації,
 - i) контроль за використанням коштів цільової субвенції та бюджету європейських фондів;
- 3) підготовка документів для Департаменту бюджету та фінансів щодо платежів за фінансовими інструментами (за інформацією Управління фінансових інструментів);
- 4) ведення питань щодо забезпечення фінансування установ державного бюджету;
- 5) моніторинг та аналіз виконання РПО ВМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027 у фінансовому вираженні, в тому числі:
 - a) агрегування даних із SL2014 та CST2021 та інших джерел, необхідних для підготовки моніторингових таблиць, зокрема у сфері:
 - залучення коштів у підбір кадрів,
 - укладання контрактів (з розбивкою за джерелами фінансування, категоріями втручання),
 - кошти фонду праці,
 - неконкурсні та неконкурентоспроможні у фінансовому відношенні проекти,
 - вільні кошти,
 - b) моніторинг держбюджету в частині залучення, контрактації, остаточної заявки на оплату за РПО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027,
 - c) моніторинг тривалості процесу перевірки платіжних заявок в ІП,
 - d) надання висновків щодо положень про прийом на роботу та проектів постанов на ZWM у фінансовому плані в частині наявності розподілу;
- 6) здійснюємо співпрацю з:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- a) інституції, залучені до виконання ROP WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, включаючи, зокрема, IP (MJWPU та WUP), установу, що координує регіональні програми в межах завдань Відділу,
- b) Департаменту бюджету та фінансів у частині моніторингу платежів, фінансових потоків та розрахунків за цільовими субвенціями за PPO PM 2014-2020 та FEM 2021-2027,
- c) організаційних підрозділів Департаменту при виконанні завдань щодо РПО ЗМ 2014-2020 та FEM 2021-2027 .

Цільова зайнятість: 8 чол./штатна посада

Завдання відділу фінансового менеджменту:

- 1) засвідчення видатків за PPO BM 2014-2020 та FEM 2021-2027, у тому числі:
 - a) аналіз платіжних заявок, затверджених проміжними органами ROP WM 2014-2020 і FEM 2021-2027, Управлінням технічної допомоги та Управлінням фінансових інструментів, введених у SL2014 і CST2021, щоб забезпечити достовірність і надійність даних у Деклараціях видатки, подані до СК,
 - b) аналіз даних, введених у SL2014 та CST2021 у модулі Реєстру платежів за проектом (повернені або зняті суми), щоб переконатися в достовірності та надійності даних у деклараціях про витрати, поданих до IC,
 - c) враховуючи під час перевірки платіжних заявок результати контрольних-ревізійних заходів, попередні адміністративні висновки, звіти та узагальнення щодо порушень та інші документи при виконанні PPO BM 2014-2020 та FEM 2021-2027, в частині виникнення порушень, щоб забезпечити достовірність і надійність даних у деклараціях про витрати, поданих до ЦА,
 - d) підготовка декларацій про витрати та подання їх до IC у SL2014 та CST2021;
- 2) підготовка Декларації управління за PPO PM 2014-2020 та FEM 2021-2027 у співпраці з іншими організаційними підрозділами Департаменту, відповідальними за окремі напрями реалізації Програми - подання проекту Декларації до УА та внесення її до системи SFC;
- 3) підготовка прогнозів платіжних заявок до ЕК за PPO BM 2014-2020 pp. та FEM 2021-2027 pp., подання їх до ІКПК на перевірку, подання затверджених ІКПК прогнозів до СК та моніторинг рівня їх виконання;
- 4) моніторинг видатків за PPO PM 2014-2020 та FEM 2021-2027 за правилом n+3 та n+2, щоб уникнути втрат коштів у взаємодії з іншими підрозділами Департаменту, відповідальними за окремі напрями реалізації програми;
- 5) моніторинг рівня видатків: сертифікованих УО, видатків, сертифікованих УО до ЕК, рівня коштів, відшкодованих ЕК за PPO WM 2014-2020 та FEM 2021-2027;
- 6) моніторинг сум, внесених до Реєстру платежів за проектом;
- 7) надання СК необхідної інформації про процедури та перевірки, що проводяться у зв'язку з витратами для цілей сертифікації за PPO WM 2014-2020 та FEM 2021-2027;
- 8) вирішення питань, пов'язаних із забезпеченням використання установами, залученими до реалізації PPO WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, окремих систем бухгалтерського обліку або відповідних кодів бухгалтерського обліку для всіх фінансових операцій, пов'язаних з Програмою;
- 9) проведення взаємодії з Департаментом звітності, оцінки та адміністративних рішень у сфері виявлення порушень при впровадженні PPO BM 2014-2020 та FEM 2021-2027;
- 10) співпраця з установами, задіяними у виконанні РПО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, зокрема ІП - МЮВПУ, ВУП та ЗІТ ВОФ, ІЦ, ІК РПО, ІК НСРО, ІКПК, ІА в межах завдань Департаменту.

Цільова зайнятість: 8 чол./штатна посада.

Завдання відділу управління впровадженням ЄСФ:

- 1) ведення справ у сфері ESF ROP 2014–2020 за Пріоритетними осями VIII, IX, X, у тому числі:
 - a) підготовка критеріїв відбору проектів,
 - b) підготовка планів дій,
 - c) перевірка та прийняття положення про змагання та додатків,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- d) співпраця з відділом імплементаційних документів у межах завдань департаменту, включаючи розробку та оновлення графіка конкурсних заявок на фінансування на конкурсній основі, підготовку переліку товарів і послуг, які найчастіше фінансуються в проектах ЄСФ, а також підготовку та оновлення імплементаційних документів за РРО ВМ 2014-2020 рр. в т.ч. щодо заяви, договору про надання субсидії, інструкції щодо впровадження,
 - e) підготовка керівництва до змагань,
 - f) перевірка та прийняття конкурсних пропозицій для неконкурсних проектів,
 - g) надання висновків щодо проектів резолюцій, підготовлених ІВ для засідань ZWM, що містять переліки проектів, призначених для співфінансування за окремими конкурсами ЄСФ, та їх зміни,
 - h) моніторинг процесу оцінки, відбору проектів, підписання та реалізації угод про співфінансування в конкурсному та позаконкурсному режимі, за винятком фінансових питань,
 - i) моніторинг розподілу ЄСФ у Заходах і Підзаходах SZOOP,
 - j) надання висновків щодо регламенту роботи ДВК, розробленого MJWPU та WUP,
 - k) надання роз'яснень щодо змісту положення про змагання,
 - l) прийом інформації про зміни конкурсних та позаконкурсних проектів,
 - m) вирішення питань, пов'язаних з неконкурентними проектами, зокрема визначення проектів та звітування про них до Списку неконкурентних проектів ESF,
 - n) вирішення питань, пов'язаних із впровадженням ІТІ (за винятком фінансових питань);
- 2) ведення справ у сфері ФЕМ 2021-2027 за Пріоритетами VI, VII, VIII, у тому числі:
- a) підготовка критеріїв відбору проектів, беручи до уваги положення Хартії основних прав і принципи рівності,
 - b) перевірка та прийняття положень про прийом на роботу та додатків,
 - c) співпраця з Департаментом імплементаційної документації в межах завдань Департаменту, включаючи розробку та оновлення графіка конкурсів заявок на фінансування та підготовку та оновлення імплементаційної документації,
 - d) підготовка припущень щодо найму,
 - e) моніторинг розподілу ЄСФ у діяльності SzOP ,
 - f) надання висновків щодо регламенту роботи ДВК, розробленого MJWPU та WUP,
 - g) надання роз'яснень щодо змісту положення про прийом на роботу,
 - h) вирішення питань щодо відбору проектів, відібраних у позаконкурсний спосіб,
 - i) надання висновків щодо проектів резолюцій, підготовлених ІВ для засідань ZWM, що містять переліки проектів, оцінених у конкурсах пропозицій, оголошених в рамках ESF, та їх зміни,
 - j) моніторинг процесу оцінки, відбору проектів, підписання та виконання угод про фінансування ;
- 3) ведення справ, пов'язаних з наглядом за WUP, який здійснює ZWM у виконанні функцій ІВ та у сфері фінансових питань;
- 4) підготовка доповнень до звітів та інформації щодо виконання РРО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 5) проведення взаємодії з організаційними підрозділами Департаменту у виконанні завдань щодо РРО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада

Завдання відділу звітності, оцінки та адміністративних рішень:

- 1) ведення справ, пов'язаних з порушеннями, виявленими згідно з РРО ВМ та ФЕМ 2021-2027, у тому числі:
 - a) перевірка повідомлень або підозр щодо можливості порушень в рамках проектів, що реалізуються в рамках РРО ВМ та ФЕМ 2021-2027,
 - b) формування, перевірка та подання до Мінфіну повідомлень (звітів) у системі IMS щодо порушень, які підлягають повідомленню до ЕК, у порядку: Виконання обов'язку щодо інформування ЕК про порушення, виявлені в рамках використання коштів ЄС,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- c) підготовка та направлення до СК інформації про виявлені порушення за РПО ВМ,
 - d) ведення реєстру порушень,
 - e) аналіз результатів перевірок та ревізій, попередніх адміністративних домовленостей, інших документів при виконанні РПО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027 на предмет виявлення порушень;
- 2) перевірка контрольних карт в модулі управління системи SL2014 і в системі CST;
 - 3) координація та ведення питань, пов'язаних з процесом оцінки РПО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, в тому числі:
 - a) підготовка та оновлення планів оцінювання,
 - b) проведення оцінювання відповідно до вимог ЄС,
 - c) моніторинг підготовки звітів про оцінку у співпраці із зовнішніми оцінювачами,
 - d) моніторинг виконання рекомендацій, що впливають з оціночних досліджень;
 - 4) ведення питань, пов'язаних із Local IT System 2014, SL2014, Local IT System 2021 та CST2021;
 - 5) координація та ведення питань подання звітності за РПО ВМ 2014–2020, в тому числі:
 - a) заходи, пов'язані з поданням до 30 червня поточного року до Воєводської Збори інформації про виконання РПО РМ 2014–2020 за попередній рік,
 - b) перевірка інформації з квартальних річних звітів та підсумкового звіту про виконання РПО ЗМ 2014–2020 рр. підготовлених І.П. у співпраці з відповідними організаційними підрозділами Офісу,
 - c) підготовка та подання у взаємодії з МБ та відповідними організаційними підрозділами Управління квартальної інформації, річних звітів та підсумкового звіту про виконання РПО ЗМ 2014–2020;
 - 6) координація та ведення питань, пов'язаних із розробкою щорічної інформації щодо виконання FEM 2021-2027, включаючи надання інформації Моніторинговому комітету FEM 2021-2027 та Асамблеї провінції;
 - 7) координація питань, пов'язаних з підготовкою та поданням в ЄК збірних даних з виконання ФЕМ 2021-2027;
 - 8) проведення адміністративних проваджень в апеляційному порядку - розгляд апеляцій бенефіціарів WM ROP та бенефіціарів FEM 2021-2027 на адміністративні рішення, видані MJWPU та WUP та винесення рішень у другій інстанції за повноваженням WM, а також підготовка відповідей на скарги бенефіціарів до Воєводського адміністративного суду у Варшаві та подання їх на затвердження ZWM та пересилання скарг разом із матеріалами справ до Воєводського адміністративного суду у Варшаві;
 - 9) ведення адміністративного судочинства у другій інстанції у справах щодо проектів за участю ініціатив JEREMIE та JESSICA;
 - 10) здійснення адміністративного провадження в апеляційному порядку щодо надання пільги щодо неподаткової бюджетної дебіторської заборгованості публічно-правового характеру згідно з РПО WM та FEM 2021-2027 та розгляд апеляційних скарг бенефіціарів на адміністративні рішення, видані проміжними органами та винесення рішень в друга інстанція від імені ZWM ;
 - 11) підготовка у співпраці з відповідними організаційними підрозділами проектів відповідей на перевірки та аудити, що стосуються РПО ВМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
 - 12) підготовка, у співпраці з відповідними організаційними підрозділами Департаменту контролю, пропозицій щодо напрямів, які мають бути охоплені Річним планом системного контролю РПО WM та FEM 2021-2027;
 - 13) проведення питань аналізу ризиків у зв'язку з виконанням ЗВМ функцій ІЗ РПО ВМ 2014-2020 та ІЗ ФЕМ 2021-2027.

Цільова зайнятість: 12 чол./штатна посада.

Завдання Департаменту управління ЄФРР:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) розгляд питань у сфері ERDF RPO WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, в тому числі:
 - a) надання висновків та прийняття регламенту роботи Комісії з оцінки проекту та його змін,
 - b) підготовка критеріїв відбору проектів,
 - c) розробка показань для найму та, на їх основі, погодження з припущеннями MJWPU для індивідуальних наймів, представлених у формі інформації для ZWM,
 - d) перевірка та прийняття списків додатків до заявок, контрактів та конкурсних пропозицій для неконкурсних та конкурсних проектів,
 - e) співпраця з MJWPU у розробці та прийнятті правил прийому на роботу разом з додатками та змінами до них,
 - f) прийняття проектів рішень про затвердження переліків проектів для співфінансування та змін до них;
- 2) ведення справ, пов'язаних з наглядом за MJWPU з боку ZWM у виконанні функцій IP та у сфері фінансових справ;
- 3) ведення справ щодо неконкурсних проектів ФЕМ 2021-2027 та неконкурсних проектів РПО РМ 2014-2020, зокрема:
 - a) визначення проектів,
 - b) оновлення Переліку позаконкурсних проектів ERDF RPO WM 2014–2020,
 - c) зміни до «Правил формування та внесення змін до Переліку неконкурсних проектів ERDF ROP WM 2014-2020 (WPP ERDF)» та розроблення та зміни до правил роботи з неконкурсними проектами;
- 4) прийняття інформації про зміни в проектах за ЄФРР РПО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027;
- 5) моніторинг процесу оцінки, відбору проектів, підписання та реалізації угод про співфінансування, за винятком фінансових питань;
- 6) моніторинг розподілу коштів ЄФРР у Заходах і Підзаходах SZOOP, включаючи, серед іншого, надання висновків та прийняття інформації та проектів рішень щодо збільшення асигнувань на індивідуальні конкурси та прийом на роботу;
- 7) здійснення контролю за інформаційно-пропагандистською діяльністю в рамках РПО ВМ та ФЕМ, у тому числі з питань їх програмування в рамках ФЕМ 2021-2027;
- 8) нагляд за впровадженням Територіальних інструментів (ІТІ та RIT) у сфері ЄФРР та координація всього ROP WM 2014–2020, у тому числі у сфері:
 - співпраця з ZIT в оновленні Стратегії ZIT WOF,
 - нагляд за впровадженням Стратегії ІТІ у сфері ЄФРР,
 - постійна співпраця з ZIT;
- 9) надання роз'яснень, надання висновків та прийняття поточних аналізів та рекомендацій щодо процесу впровадження РПО ВМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 10) співпраця з Департаментом імплементаційної документації в межах завдань Департаменту, включаючи, серед іншого: у сфері розробки та оновлення розкладу конкурсів заявок на фінансування, прийнятих витрат та підготовки документів щодо реалізації за РПО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027, серед інших. щодо заяви, договору про надання субсидії, доручення щодо впровадження;
- 11) підготовка доповнень до звітів та інформації щодо виконання РПО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 12) проведення взаємодії з організаційними підрозділами Департаменту та Управління у виконанні завдань щодо РПО ВМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027.

Цільова зайнятість: 10 чол./штатна посада

Завдання відділу документів впровадження:

- 1) координація питань, пов'язаних з розробкою та актуалізацією документів впровадження РПО РМ 2014–2020, у тому числі:
 - a) Інструкції щодо впровадження МА,
 - b) виконання інструкцій, поданих ІП, та їх затвердження,
 - c) Опис функцій і процедур,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- d) Детальний опис осей пріоритетів,
 - e) шаблони договорів та рішень щодо співфінансування проектів з ЄСФ,
 - f) типовий договір про співфінансування проекту, що реалізується установою державного бюджету, що співфінансується з ЄСФ,
 - g) шаблони договорів та рішень щодо співфінансування проектів з ЄФРР,
 - h) типовий договір про співфінансування проекту, що реалізується установою державного бюджету, що співфінансується з Європейського фонду регіонального розвитку,
 - i) форма заявки на фінансування;
- 2) координація питань, пов'язаних з розробкою та оновленням імплементаційних документів ФЕМ 2021-2027, у тому числі:
- a) Інструкція щодо впровадження МА,
 - b) виконання інструкцій, поданих ІП, та їх затвердження,
 - c) Опис системи управління та контролю,
 - d) Детальний опис пріоритетів,
 - e) шаблони договорів та рішень щодо співфінансування проектів ESF+,
 - f) типовий договір про співфінансування проекту, що реалізується установою державного бюджету, що співфінансується з ЄСФ+,
 - g) шаблони договорів та рішень щодо співфінансування проектів з ЄФРР,
 - h) типовий договір про співфінансування проекту, що реалізується установою державного бюджету, що співфінансується з ЄФРР,
 - i) типовий договір та рішення про співфінансування грантового проекту,
 - j) форма заявки на фінансування;
- 3) координація роботи, пов'язаної з розробкою та актуалізацією договорів з МБ щодо впровадження РРО ВМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 4) моніторинг виконання договорів з ІП;
- 5) координація діяльності щодо набору та звільнення кандидатів у експерти та експертів РРО РМ 2014–2020 та ведення Списку кандидатів у експерти РРО РМ 2014–2020;
- 6) координація діяльності щодо набору та звільнення експертів ФЕМ 2021-2027 та ведення Переліку експертів ФЕМ 2021-2027;
- 7) координація процесу призначення в рамках РРО WM 2014–2020 (включаючи моніторинг відповідності ОУ та ІБ критеріям призначення);
- 8) координація питань, пов'язаних із розробкою та впровадженням (у співпраці з ІВ) тлумачення настанов щодо прийнятності видатків за РРО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027;
- 9) координація та ведення питань щодо сталості проектів та участь у підготовці програмних та імплементаційних документів в рамках РРО WM 2014-2020 та фінансової перспективи 2021-2027 щодо питання сталості;
- 10) координація роботи, пов'язаної з розробкою та оновленням каталогу прийнятних витрат за РРО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027 у співпраці з відповідними організаційними підрозділами;
- 11) координація роботи, пов'язаної з розробкою та оновленням графіка конкурсу заявок на фінансування за РРО WM 2014-2020 та FEM 2021-2027 у співпраці з відповідними організаційними підрозділами;
- 12) координація та ведення питань щодо державної допомоги в рамках ІХ та ХІІ Пріоритетних осей РРО РМ 2014–2020;
- 13) координація та ведення питань державно-приватного партнерства;
- 14) координація та ведення питань, пов'язаних зі спрощеними витратами та участь у підготовці програмно-реалізаційних документів РРО ВМ 2014-2020 та фінансової перспективи 2021-2027 з питань цих витрат;
- 15) моніторинг, аналіз та підготовка рекомендацій щодо процедури оскарження РРО РМ 2014–2020;
- 16) підготовка доповнення до інформації щодо виконання РРО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 17) координація та проведення роботи щодо планування засідань та організації роботи Моніторингового комітету РПО РМ 2014-2020;
- 18) координація та проведення роботи щодо планування засідань та організації роботи Моніторингового комітету ФЕМ 2021-2027;
- 19) взаємодія з відповідними організаційними підрозділами Департаменту з питань програмування та підготовки імплементаційних документів на фінансову перспективу на 2021-2027 роки;
- 20) проведення, у співпраці з Омбудсменом з європейських фондів, відповідальним за РПО WM 2014-2020 та Омбудсменом з європейських фондів, відповідальним за ФЕМ 2021-2027, заходів, спрямованих на розробку та впровадження спрощень та зменшення адміністративних бар'єрів для бенефіціарів та установ під РПО WM 2014- 2027 2020 та ФЕМ 2021-2027, зокрема шляхом оптимізації процесів і процедур, включених до інструктивних документів РПО WM 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027.

Цільова зайнятість: 9 чол./штатна посада

Завдання **Офісу технічної допомоги :**

- 1) ведення справ щодо закриття ПТ РПО РМ 2014-2020;
- 2) ведення питань щодо впровадження ПТ за РПО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027, у тому числі :
 - а) координація роботи, пов'язаної з підготовкою проектів РД РТ, включаючи:
 - відбір неконкурсних/позаконкурсних проектів,
 - розподіл коштів між бенефіціарами ПТ,
 - б) перевірка заявок на співфінансування проекту,
 - с) перевірка проектів РД РТ,
 - д) перевірка та надання висновків щодо запропонованих змін до РД РТ,
 - е) формальна, бухгалтерська та суттєва перевірка платіжних заявок,
 - ф) проведення перехресних перевірок у рамках перевірки платіжних заявок,
 - г) проведення перевірок наприкінці реалізації проекту;
- 3) ведення питань щодо планування впровадження ПТ за РПО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 4) ведення питань щодо звітності при виконанні ПТ РПО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 5) координація та проведення робіт щодо розробки, доопрацювання та прийняття документів щодо впровадження ПТ, у тому числі:
 - а) шаблон рішення про співфінансування проекту,
 - б) заявку на співфінансування,
 - в) деталі реалізації проекту ПТ за РПО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027;
- 6) внесення даних до SL2014 за ПТ РПО РМ 2014–2020, у тому числі:
 - а) заявки на співфінансування проекту,
 - б) рішення про співфінансування проекту,
 - с) суми, що підлягають процедурам повернення;
- 7) внесення даних до КНТ за ПТ ФЕМ 2021-2027;
- 8) вирішення питань, пов'язаних із порядком стягнення коштів з ПТ РПО РМ 2014–2020 рр., у тому числі:
 - а) закликати бенефіціарів повернути кошти та видавати рішення про повернення коштів,
 - б) введення даних у SL2014;
- 9) ведення справ щодо процедури повернення коштів РТ ФЕМ 2021-2027, у тому числі:
 - а) закликати бенефіціарів повернути кошти та видавати рішення про повернення коштів,
 - б) внесення даних до КНТ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 10) вирішення питань, пов'язаних із завданнями, що фінансуються в рамках Технічної допомоги RPO WM та Технічної допомоги FEM 2021-2027, які виконуються бенефіціарами (МЮВПУ, ВУП, Офіс);
- 11) участь у розробленні програмних документів щодо впровадження РПО ЗМ 2014–2020 рр., у тому числі :
 - а) надання висновків, узгодження та оновлення документів щодо РТ,
 - б) підготовка проектів висновків щодо документів щодо впровадження ПТ;
- 12) участь у розробленні програмних документів з реалізації ФЕМ 2021–2027, у тому числі:
 - а) співпраця з іншими організаційними підрозділами Департаменту, які беруть участь у процесі підготовки положень щодо ПТ,
 - б) надання висновків, узгодження та оновлення документів щодо РТ,
 - в) підготовка проектів документів щодо впровадження ПТ.

Цільова зайнятість: 5 чол./штатна посада

Завдання Офісу фінансових інструментів:

- 1) впровадження фінансових інструментів за РРО РМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027, в тому числі:
 - а) створення фондів фондів і керуючих довірчими фондами, включаючи переговори про фінансові угоди,
 - б) контроль за виконанням фінансових угод,
 - с) співпраця з розпорядниками фондів та довірчими фондами та фінансовими посередниками,
 - д) управління секретаріатами інвестиційних рад фондів фондів ,
 - е) формальна, бухгалтерська та суттєва перевірка платіжних заявок,
 - ф) проведення моніторингу та звітування та ініціювання дій для досягнення показників у фінансових інструментах,
 - г) проведення перевірок наприкінці реалізації проекту,
 - h) співпраця з менеджерами фондів та довірчими фондами у підготовці інвестиційних стратегій та їх оновленні,
 - і) координація діяльності щодо управління та реалізації повернутих ресурсів,
 - j) розробка та введення даних у системи SL2014, CST2021;
- 2) ведення справ щодо закриття РРО WM 2014-2020 у сфері фінансових інструментів;
- 3) вирішення питань щодо звітності про впровадження фінансових інструментів у системі SFC;
- 4) здійснення контролю та вирішення питань щодо перерозподілу коштів РПО ЗМ 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027, в тому числі:
 - а) визначення напрямів спрямування коштів,
 - б) встановлення Політики виходу, включаючи переговори щодо контракту,
 - с) проведення моніторингу та звітності;
- 5) визначення напрямків розвитку фінансових інструментів у Воєводстві в рамках РРО WM 2014-2020 та ФЕМ 2021-2027:
 - а) співпраця з менеджерами фондів та довірчими фондами у виборі фінансових продуктів, включаючи підтримку взаємодоповнюваності з доступною фінансовою підтримкою,
 - б) координація питань, пов'язаних з попереднім аналізом , що визначає впровадження фінансових інструментів,
 - с) ініціювання ефективного використання коштів за фінансовими інструментами,
 - д) проведення поточного аналізу національних та ЄС правових актів і документів, пов'язаних із впровадженням фінансових інструментів;
 - б) проведення співпраці з Офісом програмування ЄФРР та Департаментом бюджету та розрахунків у сфері програмування, переговорів та реалізації FEM 2021-2027 у сфері фінансових інструментів.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Цільова працевлаштування: 5 осіб/4,75 штатних посад.

Відділ контролю

Правила внутрішнього розпорядку Відділу контролю Маршалківського управління Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до розпорядження № 706/23 маршалка Мазовецького воєводства від 13 липня 2023 р. визначає завдання відділу контролю РПО ЗМ та ФЕМ, який підпорядковується безпосередньо заступнику директора (КО-Е).

Завдання відділу контролю РПО ЗМ та ФЕМ :

- 1) проведення перевірок системи управління та контролю за FEM 2021-2027, у тому числі:
 - a) планування, підготовка та проведення перевірок системи управління та контролю в ІП,
 - b) проведення перевірок проектів, що фінансуються з FEM 2021-2027, в обсязі, зазначеному в Описі системи управління та контролю FEM 2021-2027, включаючи перевірки Планів дій технічної допомоги ІВ та фінансових інструментів,
 - c) проведення спеціальних перевірок системи управління та контролю та перевірок проектів, що реалізуються в рамках FEM 2021-2027,
 - d) проведення перевірок спроможності заявників, які подають заявки на отримання співфінансування проектів у позаконкурсний спосіб, та бенефіціарів, які реалізують проекти, відібрані для співфінансування у такий спосіб, належним чином та ефективно реалізовувати проекти, зазначені у ст. 24 розділ 3 Закону про впровадження,
 - e) надання інформації про висновки аудиту та остаточні результати аудиту уповноваженим суб'єктам, зокрема Органу аудиту, ІК УП, Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів, Департаменту бюджету та фінансів,
- 2) проведення перевірок за фінансовими інструментами;
- 3) ведення справ у сфері ФЕМ 2021-2027, а саме:
 - a) перевірка та затвердження річних планів контролю ІВ, включаючи затвердження каталогу ризиків, розміру та методу відбору вибірки проектів ІВ для перевірки на місці та перевірки правильності процедур державних закупівель,
 - b) розробка та подання на затвердження річного плану контролю УО,
 - c) співпраця в розробці Річного підсумку підсумкових звітів про аудит і виконані заходи контролю та інших звітних документів щодо виконання FEM 2021-2027 у сфері контролю,
 - d) надання висновків на документи щодо проведення внутрішнього та зовнішнього аудиту в рамках FEM 2021-2027,
 - e) оновлення Інструкцій із впровадження процесів та підпроцесів згідно з FEM 2021-2027 та Опису системи управління та контролю у сфері контролю,
 - f) перевірка та прийняття Інструкцій із впровадження інтелектуальної власності щодо перевірок відповідно до FEM 2021-2027,
- 4) здійснення співпраці з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів у рамках завдань, що виконуються ОУ в рамках ФЕМ 2021-2027, зокрема:
 - a) підготовка процедур для контролю, що виконується УО,
 - b) підготовка Опису системи управління та контролю FEM 2021-2027, проведення перевірок документації, наявної в головному офісі контролюючої установи, тобто УО,
 - c) проведення зовнішніх перевірок або аудитів,
 - d) підготовка остаточних позицій щодо результатів контролю або аудиту системи управління та контролю або операцій, що здійснюються уповноваженими зовнішніми організаціями,
 - e) підготовка остаточної інформації про виконання рекомендацій, отриманих за результатами перевірок або аудитів, проведених уповноваженими зовнішніми організаціями,
 - f) контроль за поверненням неправомірно витрачених коштів окремими установами, залученими до реалізації ФЕМ 2021-2027,
- 5) розроблення вказівок/положень щодо перевірок, у тому числі протягом терміну придатності;
- 6) участь у робочих групах щодо перевірок та порушень,



- 7) координація питань, пов'язаних з інспекціями, які проводяться в Офісі зовнішніми суб'єктами в рамках ФЕМ 2021-2027, відповідно до Правил співпраці організаційних одиниць UMWM у Варшаві в рамках координації зовнішніх інспекцій,
- 8) аналіз результатів зовнішніх аудитів у рамках ФЕМ 2021-2027 та управління результатами цих аудитів,
- 9) здійснення співпраці з підрозділами, що здійснюють перевірки в установах, залучених до виконання ФЕМ 2021-2027, або інших установах, уповноважених проводити перевірки згідно з окремими положеннями,
- 10) здійснення співпраці у підготовці системи звітування про порушення на регіональному рівні, зокрема з Департаментом регіонального розвитку та європейських фондів, Департаментом бюджету та фінансів та міністром, відповідальним за регіональний розвиток;
- 11) підготовка інформації про виявлені за результатами перевірки порушення законодавства, в тому числі перевірки проекту системи ІП ФЕМ 2021-2027.

Цільова зайнятість: 14 чол./штатна посада.

2.1.7 Вказівка запланованих ресурсів за функціями керівного органу (включаючи, де це доречно, інформацію про можливі плани аутсорсингу та його обсяг).

Підрозділи, які виконують завдання МА, мають відповідний інституційний потенціал (у тому числі висококваліфікований кадровий потенціал), що гарантує ефективне, результативне та правильне впровадження ФЕМ 2021-2027, що особливо важливо з точки зору досягнення передбачених значень показників.

Внутрішній регламент Департаменту регіонального розвитку та європейських фондів Управління маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до розпорядження № 513/22 маршалка Мазовецького воєводства від 1 лютого 2022 р.) визначає завдання окремих відділів/управлінь, залучених до виконання завдань щодо ФЕМ 2021-2027.

Правила внутрішнього розпорядку Відділу контролю Маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до Розпорядження № 706/23 Маршалка Мазовецького воєводства від 13 липня 2023 р.) визначає завдання відділу контролю РПО ЗМ та ФЕМ, який підпорядковується безпосередньо заступнику директора (КО-Е).

Внутрішній регламент Департаменту бюджету та фінансів Управління маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до розпорядження № 193/20 маршалка Мазовецького воєводства від 7 січня 2020 р. зі змінами) визначає завдання відділу атестації у сфері обліку витрат.

Людські ресурси визначено в розділах, що описують завдання, розподілені між окремими Департаментами/Офісами вищезгаданих. Відділи UMWM у Варшаві.

2.1.8 Процедури підтримки роботи Моніторингового комітету Європейських фондів для Мазовії на 2021-2027 роки.

Моніторинговий комітет (МК) ФЕМ 2021-2027 було створено 21 лютого 2023 року постановою № 279/386/23 Управління Мазовецького воєводства про створення Моніторингового комітету Європейських фондів для Мазовії 2021-2027. програма.

Склад ФЕМ МС 2021-2027 приймається розпорядженням маршалка Мазовецького воєводства, а воєводський маршалок є головою МС.

Відповідно до глави 5 Закону про імплементацію та глави 1, розділу IV Загального регламенту, УО виконує такі завдання, пов'язані з підтримкою МС:



- УО призначає МС,
- визначає тип і кількість громадських організацій та кількість їх представників у моніторинговому комітеті на основі відповідних інструкцій міністра, відповідального за регіональний розвиток,
- проводить набір членів МК на підставі відповідних вказівок міністра, відповідального за регіональний розвиток,
- забезпечує технічну підтримку для членів МС та засідань МС,
- готує та подає на затвердження МК свої проекти нормативних актів,
- подає критерії відбору проектів на затвердження МК,
- подає на затвердження МК план оцінки програми та зміни до нього,
- готує та подає на затвердження МК остаточний звіт про виконання Програми,
- подає МК пропозиції щодо будь-яких змін до Програми.

Моніторинговий комітет діє на основі Положення про Моніторинговий комітет програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027. Регламент МС містить, серед іншого, положення, що стосуються Конвенції про права людей з інвалідністю (КПІ) та Хартії основних прав (КПІ).

В рамках роботи Моніторингового комітету створюються тематичні робочі групи в рамках Моніторингового комітету програми Європейських фондів для Мазовії 2021-2027.

УСТАНОВА, ЩО ВИКОНУЄ ЗАВДАННЯ В СФЕРІ ОБЛІКУ ВИТРАТ

3.1 Статус та опис організації та процедур, пов'язаних з функціями установи, що виконує завдання у сфері обліку витрат.

Відповідно до ст. 8 розділ 1 п. 2) Закону про впровадження, Керівним органом у випадку регіональної програми є Воєводська управа. У випадку FEM 2021-2027 – це Мазовецьке воєводське управління, тобто регіональне громадське утворення. Відповідно до ст. 8 розділ 2 пункт 7) вище. Закону, він також виконує функції установи, що виконує завдання у сфері обліку витрат, зазначених у ст. 76 Спільного положення.

З метою дотримання принципу розмежування функцій та повної прозорості виконання завдань у зв'язку з реалізацією ФЕМ 2021-2027 для виконання завдань у сфері обліку витрат виділяється установа, а саме Департамент атестації – ІЗ (ВФ), знаходився у Департаменті бюджету та фінансів Маршалківського управління Мазовецького воєводства у Варшаві.

3.1.1. Статус установи, що виконує завдання бухгалтерського обліку (національна, регіональна або місцева державна чи приватна організація) і, якщо застосовно, назва організації, частиною якої вона є.

УО (БФ), що виконує завдання у сфері обліку витрат, несе основну відповідальність за: пересилання платіжних заявок до ЄК (підготовлених на основі декларацій про витрати, отриманих від установи системи впровадження програми, платіжних заявок, поданих бенефіціарами безпосередньо до ОУ та їхні власні платіжні заявки - РТ) і річні звіти (підготовлені УО (БФ) на основі платіжних заявок), надіслані до ЄК як частина пакетів документів декларації про гарантію, що стосуються попереднього фінансового року (управління декларації, річні аудиторські висновки та річні контрольні звіти).

Перед підготовкою та поданням відповідних документів до ЄК ОУ (БФ) засвідчує, що окремі витрати, подані до ЄК, не містять порушень (належним чином виправлені), були підготовлені на



основі достовірних документів, підтримувався відповідний аудиторський слід, і що вони були понесені відповідно до чинного законодавства.

3.1.2 Опис функцій та завдань, які виконує установа, що виконує завдання у сфері обліку видатків, визначених ст. 76.

Завдання та компетенція відділу сертифікації визначені в Організаційному регламенті Маршалківського управління Мазовецького воєводства у Варшаві, прийнятому постановою № 550/43/19 Правління Мазовецького воєводства від 30 квітня 2019 року зі змінами. постановою № 1234/249/21 від 17 серпня 2021 р. та детальним внутрішнім регламентом Департаменту бюджету та фінансів Управління маршалка Мазовецького воєводства у Варшаві (додаток до розпорядження № 709/23 від Маршал Мазовецького воєводства від 13 липня 2023 р.).

Відповідно до «Рекомендацій щодо умов обліку витрат та підготовки прогнозів щодо платіжних заявок до Європейської Комісії за програмами політики згуртованості на 2021-2027 роки» Міністра фінансів та регіональної політики, особи, залучені до процесу обліку витрат, тобто ті, хто готує, перевіряє та затверджує заявки на оплату до Європейської Комісії та річні звіти про витрати, не виконують завдання, пов'язані з:

- участь у процедурі відбору проектів для співфінансування та в апеляційному провадженні з цього приводу,
- процес укладення, оновлення (доповнення) чи припинення договорів про співфінансування або прийняття, оновлення (доповнення) чи скасування рішень про співфінансування,
- перевірка витрат, понесених у рамках реалізованих проектів і відображених у платіжних заявках, поданих бенефіціарами, включаючи установи системи впровадження даної програми в рамках власних проектів та технічної допомоги,
- повернення сум, що підлягають відшкодуванню за даною програмою,
- проведення перевірок, зазначених у ст. 24 Закону про впровадження,
- винесення рішень про повне або часткове погашення або про відстрочення чи поділ на частини погашення дебіторської заборгованості, що виникає із зобов'язання повернути кошти, рішень про сплату відсотків або рішень про повернення коштів, зазначених у ст. 64, 189 і 207 Закону про державні фінанси.

Завдання відділу сертифікації в Департаменті бюджету і фінансів Управління гміни у Варшаві виконуються на підставі відповідних положень загального регламенту та виконавчого акта. Зокрема, виконання завдань, перелічених у ст. 76 розділ 1 Спільного положення буде включати:

- підготовка платіжних заявок та подання їх до Комісії відповідно до ст. 91 і 92,
- складання та подання видаткових звітів, що підтверджують повноту, достовірність та правдивість видаткових звітів відповідно до ст. 98 та ведення електронного реєстру всіх елементів звіту про витрати, включаючи платіжні заявки,
- конвертація в євро сум витрат, понесених в іншій валюті, з використанням місячного облікового обмінного курсу, який застосовувався Комісією в тому місяці, в якому витрати були зареєстровані в системах бухгалтерського обліку установою, відповідальною за виконання вищезазначених завдання. __

Детальний опис заходів та терміни їх виконання містяться в Інструкції з обліку витрат за FEM 2021-2027 (IW KW 2021-2027). Працівники зобов'язані ознайомитися з процедурами, описаними в IW KW 2021-2027, та застосовувати їх, що вони підтверджують своїм підписом у додатку до зазначеної виконавчої інструкції - під назвою Додаток № 4.1.2 – Зразок Декларації про ознайомлення зі змістом Інструкції з обліку видатків за програмою: Європейські фонди для Мазовії на 2021-2027 роки.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3.1.3. Опис того, як організована робота (процеси робочого процесу, процедури, внутрішня організаційна структура), застосовні процедури із зазначенням часу, як вони контролюються тощо.

До завдань відділу сертифікації Департаменту бюджету та фінансів Маршалківської канцелярії у Варшаві належать, зокрема:

1) по РПО РМ 2014-2020:

- a) перевірка та затвердження «Декларацій про витрати», отриманих від Керівного органу ROP WM 2014-2020 щодо Європейського фонду регіонального розвитку та Європейського соціального фонду;
- b) підготовка та подання заявок на оплату до Європейської комісії в рамках Європейського фонду регіонального розвитку та Європейського соціального фонду та підтверджує, що вони є результатом надійних систем бухгалтерського обліку, базуються на підтверджуючих документах, які можна перевірити, і підлягають перевірці, здійсненій Керівним органом ROP WM 2014-2020;
- c) складання та подання звітності про витрати у фінансовому році до Європейської комісії в рамках Європейського фонду регіонального розвитку та Європейського соціального фонду та підтверджує, що витрати, включені в цей звіт, відповідають застосовним правовим положенням і були понесені у зв'язку з операціями, обраними для фінансування відповідно до критерії, що застосовуються до РРО WM 2014 -2020 та відповідно до чинного законодавства;
- d) збір, аналіз та врахування результатів усіх видів контролю та аудитів, проведених Аудиторським органом або під його відповідальність, а також Вищим контрольным офісом та іншими уповноваженими установами відповідно до ROP WM 2014, під час підготовки заявок на оплату до ЄК та витрат Звіти Європейської комісії за фінансовий рік 2020, включаючи висновки про порушення;
- e) аналіз даних, що містяться в центральній ІТ-системі у сфері паспортизації витрат;
- f) ведення в електронній формі облікових записів, що стосуються видатків, задекларованих Європейській Комісії, та відповідних державних внесків, сплачених бенефіціарам;
- g) ведення реєстру сум, що підлягають відшкодуванню, відшкодованих сум і сум, вилучених після скасування всього або часткового внеску в операцію;
- h) збір інформації в центральній ІТ-системі про Платіжні заявки, подані до Європейської Комісії, та Звіти про витрати, подані до Європейської Комісії у фінансовому році;
- i) подання до Європейської Комісії *Прогнозів платіжних заявок* на поточний та наступний фінансовий рік за RPO WM 2014-2020, підготовлених та поданих Керівним органом після затвердження Установою, що координує процес сертифікації в Мінфіні;
- j) участь в якості спостерігачів у засіданнях Моніторингової комісії РПО РМ 2014-2020;
- k) розробка та постійне оновлення процедур щодо сертифікації видатків до Європейської Комісії за РРО WM 2014-2020, зокрема в Інструкціях щодо впровадження Органу сертифікації RPO WM 2014-2020;
- l) моніторинг змін, внесених до Виконавчої Інструкції Керівного органу RPO WM 2014-2020 та Опису функцій і процедур RPO WM 2014-2020 в частині процедур, що впливають на процес сертифікації видатків до Європейської Комісії;
- m) співпраця з Європейською Комісією, установами системи RPO WM 2014-2020 та іншими суб'єктами у сфері сертифікації видатків у фінансовій перспективі 2014-2020 ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) за ФЕМ 2021-2027:

- a) співпраця з відповідними підрозділами Офісу у сфері програмування та підготовки імплементаційних документів у сфері обліку витрат для фінансової перспективи Європейського Союзу на 2021 – 2027 роки;
- b) підготовка та подання заявок на оплату до Європейської комісії в рамках Європейського фонду регіонального розвитку та Європейського соціального фонду плюс і засвідчує, що вони є результатом надійних систем бухгалтерського обліку, базуються на підтверджуючих документах, які можна перевірити, і були предметом перевірки установ системи;
- c) підготовка та подання щорічних звітів про витрати за фінансовий рік до Європейської комісії в рамках Європейського фонду регіонального розвитку та Європейського соціального фонду плюс, підтвердження повноти, достовірності та правдивості звітів про витрати та ведення електронного реєстру всіх елементи звітів про витрати до Європейської комісії, включаючи Заявки на виплату до Європейської комісії;
- d) конвертація сум понесених витрат у злотих у євро за місячним обліковим обмінним курсом, що використовується Європейською Комісією в місяці, в якому витрати були зареєстровані в системі бухгалтерського обліку Департаменту;
- e) збір, аналіз та врахування, під час підготовки Платіжних заявок до Європейської комісії та звітів про витрати, результатів усіх аудитів та контролю в рамках FEM 2021-2027, у тому числі тих, що містять виявлення порушень, проведених під відповідальність Аудиторського органу, а також інші уповноважені ревізійно-контрольні установи;
- f) аналіз даних, що містяться в центральній ІТ-системі щодо обліку витрат, у тому числі: інформація про зняті суми;
- g) подання до Європейської Комісії Прогнозів платіжних заявок на поточний та наступний фінансовий рік у рамках FEM 2021-2027, підготовлених та поданих Керівним органом після затвердження Установою, що координує процес обліку видатків у Міністерстві фінансів та регіональної політики;
- h) моніторинг, узгодження, розробка та постійне оновлення процедур, пов'язаних із виконанням завдання щодо обліку витрат до Європейської Комісії згідно з FEM 2021-2027, зокрема в Інструкції щодо впровадження бухгалтерського обліку витрат згідно з FEM 2021-2027 та в Описі система управління та контролю;
- i) співпраця з Європейською комісією, установами системи FEM 2021-2027 та іншими суб'єктами в рамках виконання завдань щодо обліку витрат у фінансовій перспективі 2021-2027.

Вищезазначені завдання, які виконуються у відділі сертифікації, підлягають безпосередньому контролю заступника директора відділу сертифікації Департаменту бюджету та фінансів міського управління міського управління у Варшаві.

Під час підготовки та надсилання платіжних заявок до ЄК та річних звітів про витрати до ЄК ОУ (БФ) зобов'язаний брати до уваги результати всіх аудитів і контролю, проведених АА, УО (КО) під їхню відповідальність або інші уповноважені установи з ФЕМ 2021 -2027. Подаючи на розгляд Комісії вищезазначені документів, установа засвідчує, що платіжні заяви:

- результат надійних систем бухгалтерського обліку,
- створені на підставі підтверджених керівним органом документів,
- витрати, включені до річного звіту про витрати, є повними, достовірними, правдивими та були здійснені відповідно до положень і принципів законодавства ЄС і національного законодавства, що застосовуються до даної програми.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Під час виконання функції бухгалтерського обліку за ФЕМ 2021-2027 забезпечується належний аудиторський слід шляхом перевірки облікової документації, що ведеться в електронному вигляді. Джерелом інформації для правильного складання Платіжних заявок до ЄК та річних видаткових звітів є дані, що вводяться в центральну систему ІКТ (CST2021) – додаток SL2021, розроблений Мінфіном. Додаток дозволяє створювати звіти та підсумки понесених витрат. Це також дозволяє бенефіціарам здійснювати розрахунки за своїми проектами відповідно до вимог Загального регламенту та забезпечує роботу стандартизованих форм. Ця програма також дає змогу вести в електронній формі бухгалтерські записи щодо витрат, задекларованих Європейській Комісії, та відповідних державних внесків, сплачених бенефіціарам, що досягається шляхом збору відповідних даних у SL2021. Додаткову інформацію про SL2021 можна знайти в розділі 4. ІТ-СИСТЕМА.

Щоб УО (БФ) отримав розумну впевненість щодо надійності інформації, що міститься в SL2021, Департамент сертифікації може вимагати від УО (РФ) або інших уповноважених установ системи (включаючи УО (КО)/ІП) надати джерело документів.

ЗАЯВКИ НА ОПЛАТУ ДО ЄК

Для цілей відшкодування ЄК витрат, понесених за ФЕМ 2021-2027, необхідно підготувати та подати до ЄК Платіжні заявки. МА (BF) готує Платіжні заявки до ЄК відповідно до ст. 76 розділ 1 лист а) та ст. 91 розділ 3 Загального регламенту та за шаблоном, викладеним у Додатку XXIII до Загального регламенту, на основі декларацій про витрати, отриманих від ОУ (РФ), платіжних заявок, поданих бенефіціарами безпосередньо до УО, та їхніх власних платіжних заявок, наприклад, від технічних допомога (РТ), беручи до уваги для кожного пріоритету та, у відповідних випадках, за категорією регіону:

- загальна сума прийнятних витрат, понесених бенефіціарами та сплачених за реалізованими операціями, пов'язаними з конкретними цілями, для яких виконуються базові умови, та операціями, пов'язаними з конкретними цілями, для яких базові умови не виконуються, але які сприяють виконанню основних умов, як зазначено в системі установи, що виконує завдання бухгалтерського обліку,
- сума технічної допомоги, розрахована відповідно до ст 36 розділ 5 літ. (b) Загальний регламент, якщо це застосовно,
- загальна сума державного внеску, сплаченого або внесеного щодо конкретних цілей, для яких виконано базові умови, та операцій, пов'язаних із конкретними цілями, для яких базові умови не виконані, але які сприяють виконанню основних умов, як обліковуються в системі установи, що виконує завдання з обліку витрат,
- загальна сума прийнятних витрат, понесених бенефіціарами та сплачених за реалізованими операціями, пов'язаними з конкретними цілями, для яких основні умови не виконуються, за винятком операцій, які сприяють виконанню основних умов, як це зареєстровано в системі виконавчого органу задачі з обліку витрат.

Як декларації про витрати від ОУ (РФ), так і заявки на оплату до ЄК готуються окремо для кожного фонду ЄФРР та ЄСФ+. Суми, включені до декларацій про витрати від ОУ (РФ), виражені в злотах.

Підготовка та відправлення вищевказаних. обмін документами між установами системи здійснюється виключно за допомогою програми SL2021. Відповідно до ФЕМ 2021-2027 було прийнято один із запропонованих методів передачі декларацій про витрати між установами системи, тобто IP→IZ→IZ(BF).

Детальна процедура та терміни подання декларації про витрати описані в процедурах IW KW відповідно до ФЕМ 2021-2027. Управління (РФ) зменшує декларації про витрати на вилучені суми одразу після віднесення коштів до цієї категорії. МА (РФ) додає вищезазначене. суми в декларації про витрати або щоразу інформує УО (БФ) про причини невключення відповідних сум.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Після отримання Декларації про витрати від УО (РФ) УО (БФ) проводить бухгалтерську та предметну перевірку витрат, включених до платіжних заявок бенефіціарів, і підтверджує виконання умов системи обліку витрат. Звіти про витрати, включені до декларації, представлені за рівнем виконання разом із реєстром витрат (платіжних заявок), що містить дані про: прийнятні витрати, державні витрати та співфінансування. Відповідно до прийнятих процедур, описаних в ІА КВ 2021-2027, УО (БФ) оцінює, чи витрати, включені в декларації про витрати, подані УО (РФ), були правильно зменшені на вилучені суми, і зменшує витрати включені до проміжних платіжних заявок до ЄС за вилученими сумами. УО (БФ) отримує інформацію про зняті суми в Реєстрі знятих сум (модуль RKW - SL2021). Установа веде постійний реєстр у SL2021 вилучених сум, які повертаються до загального бюджету ЄС перед закриттям програми шляхом вирахування їх із заявки на оплату до ЄК або з річного звіту про витрати. Система SL2021 у модулі Корекції також передбачає можливість включення, крім негативних коригувань, позитивних коригувань, які збільшують суми задекларованих витрат.

Під час підготовки заявки на оплату до ЄК, як у системах SL2021, так і в системах SFC2021, УО (БФ) конвертує понесені та підтверджені витрати з польських злотих у євро відповідно до місячного облікового обмінного курсу, який використовується ЄК у місяці, в якому витрати були зафіксовані ним. Момент оприлюднення має бути моментом затвердження декларації про витрати, включеної до платіжної заявки до ЄК. Стосовно знятих сум (щодо витрат, попередньо задекларованих ЄК), використовується обмінний курс євро, за яким ці витрати були задекларовані. Курс валют щомісяця публікується на веб-сайті ЄК.

Якщо в результаті контрольної діяльності отримано інформацію про підозру щодо порушення (наприклад, у разі підозри щодо цінової змови або виявлення системного порушення, УО (БФ) може прийняти рішення про призупинення обліку витрат за пріоритету, заходу або групи проектів, поки він не буде вилучений даною установою обставини, що є підставою для призупинення процесу обліку витрат У разі призупинення обліку витрат, МА (БФ) (наприклад, протягом 5 робочих днів після здійснення рішення), надає письмову інформацію до ІКРКВ (Установа-координатор процесу обліку витрат у MFIPR) та до ІОП (Установа, відповідальна за отримання платежів від Європейської Комісії) про обсяг призупинення, із зазначенням, зокрема, пріоритетів, діяльності або предмету проектів У разі відновлення обліку витрат вищезазначена установа негайно подає відповідну інформацію до ІКРКВ та ІОП.

Письмова інформація щодо призупинення виплат Європейською Комісією відповідно до ст. 97 спільного положення надсилається до ІКРКВ та ІОП протягом 5 робочих днів з моменту отримання інформації про вищезазначене. подія.

Відповідно до ст. 91 розділ 1 Загального регламенту, ОУ (БФ) подає максимум шість заявок на виплату в рамках певної програми, фонду та фінансового року - по одній заявці кожна між наступними датами: 28 лютого, 31 травня, 31 липня, 31 жовтня, 30 листопада та 31 грудня. Остання платіжна заявка за певний фінансовий рік, що закінчився 30 червня (остаточна платіжна заявка), подається до 31 липня. Заявки на виплату до ЄК подаються лише в електронному вигляді, через систему SFC2021. Останнім фінансовим роком є період з 1 липня 2029 року по 30 червня 2030 року.

Відразу після надсилання Платіжної заявки до ЄК, ОУ (БФ) електронним способом передає копію підтвердження отримання Платіжної заявки до ЄК, згенеровану з SFC2021, до установи, відповідальної за отримання платежів від ЄК (ІОП у Міністерстві фінансів).

Заявки на виплату вважаються прийнятними, лише якщо було подано найновіший пакет документів, що стосуються декларації про гарантію, зазначеної у статті 1. 98 Спільного положення. Комісія здійснює проміжні платежі протягом 60 днів з дати отримання платіжного запиту, залежно від наявного фінансування та без шкоди ст. 15 розділ 5 і 6 Загального регламенту.

РІЧНИЙ ЗВІТ ПРО ВИТРАТИ до ЄК



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Відділ сертифікації – МА (БФ) складає щорічні Звіти про витрати/Звіти про витрати (RZW) для ЕК відповідно до ст. 76 розділ 1 буква б), ст. 98 розділ 1 лист а) Загального регламенту та за зразком, наведеним у Додатку XXIV до Загального регламенту. Список готується в системах SL2021 і SFC2021.

Обіцяні річні витрати готуються окремо для кожного фонду ERDF та ESF+ і включають на рівні кожного пріоритету та фонду, залежно від ситуації та категорії регіону:

- загальна сума прийнятних витрат, зареєстрована в системах бухгалтерського обліку установи, що виконує завдання з обліку витрат, яка була включена в заявку на остаточний платіж за відповідний звітний рік, і загальна сума відповідного державного внеску, який був або має бути наданий, по відношенню до цілей, конкретних цілей, для яких виконуються основні умови, та операцій, пов'язаних із конкретними цілями, для яких основні умови не виконуються, але які сприяють виконанню основних умов,
- суми, зняті протягом звітного року,
- суми державного внеску, сплаченого за фінансові інструменти,
- для кожного пріоритету пояснення будь-яких відмінностей між сумами, заявленими згідно з першим абзацом, і сумами, заявленими в платіжних заявках за той самий фінансовий рік.

Зокрема, з річного звіту про витрати вилучаються:

- нерегулярні витрати, які підлягали фінансовим корекціям відповідно до ст 103 Загального регламенту,
- витрати, які підлягають поточній оцінці з точки зору їх законності та регулярності (які можуть бути включені до платіжних заявок у наступних фінансових роках після підтвердження їх законності та регулярності).
- інші суми, якщо необхідно, щоб зменшити рівень залишкової помилки витрат, заявлених у звітності, до 2 % або менше.

На підставі ст. 98 розділ 6 Загального регламенту, у SL2021 у модулі «Коригування» у разі негативних коригувань/від'ємних сум застосовуються такі поля: «Виключення з RZW (стаття 98.6.a CPR)», «Виключення з RZW (стаття 98.6. b CPR)», «Виключення з RZW (стаття 98.6.c CPR)», «Порушення». Поле «Позитивна поправка» в додатку SL2021 дозволяє вводити лише позитивні суми.

Неправильні суми, виявлені після подання рахунків, до яких були включені суми, можуть бути виправлені шляхом внесення відповідних коригувань для звітного року, в якому було виявлено порушення.

Річний звіт про витрати за попередній фінансовий рік подається УО (БФ) до ЕК відповідно до ст. 98 розділ 1 спільного положення до 15 лютого (система річних розрахунків з ЕК базується на загальному правилі фінансових років, що охоплює період з 1 липня року «n» по 30 червня року «n + 1»). Остання платіжна заявка, подана до 31 липня, вважається заявкою на остаточний платіж за фінансовий рік, який закінчився 30 червня. Для кожного завершеного фінансового року УО (БФ) подає до ЕК до 15 лютого "n+2" « рік пакет документів, ключовим елементом якого є річна видаткова відомість). У виняткових випадках ЄС може, на прохання зацікавленої держави-члена, продовжити кінцевий термін подання звіту про витрати до 1 березня.

Цей документ направляється до Єврокомісії в рамках т. зв пакет документів, що стосуються Заяви про достовірність, додатково включає: декларацію керівництва, відповідно до шаблону, викладеного в Додатку XVIII до Загальних положень (підготовлений УО (РФ)), щорічний аудиторський висновок відповідно до шаблону, наведений у Додатку XIX (підготовлений АА) та річний звіт про контроль (підготовлений АА), відповідно до моделі, викладеної в Додатку XX Загального регламенту. Річний звіт про витрати перед поданням до ЕК консультується з уповноваженими установами системи (МА (РФ) та ІВ), а також аналізується та оцінюється УА. Детальна процедура та терміни узгодження та подання відповідних документів включені до процедур ІW KW відповідно до FEM 2021-2027.



Одразу після надсилання річного звіту про витрати до ЄС, УО (BF) електронним способом передає копію підтвердження отримання річного звіту про витрати до ЄС, згенеровану з SFC2021, до установи, відповідальної за отримання платежів від ЄС. (ВГД).

До 31 травня після закінчення відповідного фінансового року після надсилання річного звіту про витрати, ЄК переконується, що звіт про витрати є повним, надійним і правдивим. Якщо річний звіт про витрати не містить необхідних виправлень, які зменшують рівень залишкових помилок щодо законності та правильності витрат, включених до звіту про витрати, до 2% або менше, таке налаштування не вважатиметься прийнятним для ЄК.

3.1.4 Відображення планових ресурсів за видатковими завданнями.

Маршалківське управління Мазовецького воєводства у Варшаві має відповідний інституційний потенціал, у тому числі висококваліфіковані людські ресурси, що гарантує ефективне, ефективно та правильне впровадження FEM 2021-2027.

У зв'язку з впровадженням FEM 2021-2027 УО, створюючи відповідну систему управління та контролю (відповідно до статті 69(1-3) Загального регламенту), має та забезпечує: функціонування відповідної системи відповідно до принципу раціонального фінансового менеджменту (запобігання порушенням, включаючи шахрайство, виявлення та виправлення), виконання завдань відповідно до положень чинного законодавства та правильність витрат, включених до річних звітів про витрати, поданих до ЄК, і платіжних заявок до ЄС.

Завдання, пов'язані з обліком витрат, було доручено працівникам існуючого відділу сертифікації Департаменту бюджету та фінансів муніципалітету, які мають багаторічний досвід сертифікації витрат з фондів ЄС за RPO WM 2014-2020. (Європейський фонд регіонального розвитку та Європейський соціальний фонд), зокрема, у підготовці платіжних заявок до Європейської комісії та річних звітів про витрати до Європейської комісії.

Передбачувана/орієнтовна кількість посад, призначених для виконання завдань з обліку витрат, які виконує Атестаційний відділ, включає не менше 9 штатних посад. У разі необхідності чисельність працівників, які виконують завдання Департаменту, може бути збільшена.

ЕЛЕКТРОННА СИСТЕМА

- Центральна телеінформаційна система 2021 (CST2021);
- Локальна ІТ-система MEWA 2 (MEWA).

4.1. Опис електронної системи або систем, включаючи схему (центральна система або загальна мережева система або децентралізована система з взаємозв'язками між системами) для:

4.1.1. запис і зберігання в електронній формі даних, що стосуються кожної операції, включаючи, у відповідних випадках, дані, що стосуються окремих учасників, і перелік даних, що стосуються показників, якщо це передбачено цим Регламентом;

Вимоги, зазначені в цьому пункті, реалізуються шляхом використання центральної ІКТ-системи (CST2021) (будівництво, розвиток та обслуговування якої забезпечується міністром, відповідальним за регіональний розвиток) та місцевої ІКТ-системи MEWA (будівництво, розвиток та утримання яких забезпечує МЮВПУ).

CST2021 - це центральна система, яка дозволяє виконувати:

1) функції органів управління, зазначені в Загальному регламенті, зокрема щодо запису та зберігання в електронній формі даних щодо кожної операції, необхідної для моніторингу, оцінки,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

фінансового управління, верифікації та аудиту, відповідно до Додатку XVII до Загального положення;

2) зобов'язання держави-члена забезпечити відповідну якість, точність і надійність системи моніторингу та індикаторних даних;

3) зобов'язання держави-члена забезпечити, щоб усі обміни інформацією між бенефіціарами та органами влади програми відбувалися за допомогою електронних систем обміну даними, відповідно до Додатку XIV до Загального регламенту.

CST2021 забезпечує:

- запис даних про програми з необхідними розмірами, зокрема: цілі, специфічні завдання, показники, кошти, категорії регіонів, коди видів втручання;
- управління проектами в частині їх врегулювання;
- послуги з контролю проекту;
- ведення процесів сертифікації, включаючи створення платіжних заявок до Європейської комісії, річних звітів про витрати, реєстру проектних витрат, авансових платежів, відповідно до вимог Загального регламенту 2021/1060;
- особливості звітності.

MEWA — це локальна IT-система, яка підтримує проміжні органи у виконанні завдань, виконання яких було делеговано відповідно до розділу статті 71 3 Загального регламенту та описані в угодах між УО та ІВ.

MEWA забезпечує:

1. управління процесом оголошення та проведення конкурсів пропозицій,
2. ведення процесу відбору проектів,
3. управління процесом реалізації проекту з моменту відбору проектів для співфінансування до їх остаточного розрахунку (за винятком функцій, які виконуються в цьому відношенні в рамках CST2021),
4. варіант звітності,
5. Узгодженість даних із системою CST2021 шляхом автоматичної синхронізації словникових даних із модуля адміністрування CST2021 та автоматичного експорту даних до модуля проектів CST2021.

У цьому відношенні MEWA підтримує проміжні органи в таких сферах:

1. запис і зберігання в електронній формі даних, що стосуються операцій, необхідних для моніторингу, оцінки, фінансового управління, перевірки та аудиту, відповідно до Додатку XVII до Загального регламенту
2. виконання зобов'язань держави-члена щодо забезпечення належної якості, точності та надійності системи моніторингу та даних індикаторів;
3. виконання зобов'язань держави-члена щодо забезпечення того, щоб усі обміни інформацією між бенефіціарами та органами влади програми відбувалися за допомогою електронних систем обміну даними, відповідно до Додатку XIV до Загального регламенту.

Систему MEWA адмініструє та керує Проміжний орган Мазовецького підрозділу з реалізації програм ЄС у співпраці з Управлінням управління праці та Воєводським бюро праці у Варшаві.

Обсяг даних, що зберігаються в обох системах, дозволяє підтримувати контрольний слід відповідно до обсягу, зазначеного в ст. 72 розділ 1 лист (е) Загальний регламент та Додаток XVII до нього.

CST2021 містить такі програми:

- **SZT2021** – Система управління ідентифікацією; виконує зобов'язання щодо: автентифікації, безпеки та конфіденційності (стаття 72(1)(е) Загального регламенту);



– **Адміністрація** – служить для управління:

- доступу та суб'єктів, виконує зобов'язання щодо безпеки та конфіденційності, зазначені у ст. 72(1)(е) Загального регламенту;
- словники - дозволяє реєструвати розміри, прийняті на етапі програмування, а потім здійснювати моніторинг і звітність на їх основі.
Використання словників індикаторів підтримує зобов'язання держави-члена щодо забезпечення належної якості, точності та надійності системи моніторингу та даних індикаторів.

– **WOD2021** – підтримує процес відбору проектів;

Технічні рішення, що підтримують виконання зобов'язань держави-члена щодо забезпечення відповідної якості, точності та надійності системи моніторингу та даних щодо показників у додатку WOD2021:

- необхідність зв'язку показників з підбором персоналу, можливість вибору показників тільки зі словника (показники адекватні);
- система валідації;
- автоматичне підсумовування;
- правильний формат даних забезпечується накладенням відповідного типу полів.

У випадку FEM 2021-2027 додаток WOD2021 не використовуватиметься. Розроблено локальну ІТ-систему (MEWA 2).

– **SL2021** - у частині **Проектів** забезпечує виконання зобов'язань, зазначених у ст. 69 розділ 8 Загального регламенту. Зокрема, відповідно до Додатку XIV до Загального регламенту, він забезпечує:

- безпека, цілісність і конфіденційність даних і аутентифікація відправника,
- доступність і робота протягом і поза звичайним робочим часом (за винятком періодів технічного обслуговування);
- логічні, прості та інтуїтивно зрозумілі функції та інтерфейс;
- інтерактивні форми або форми, попередньо заповнені системою на основі даних, що зберігаються на наступних етапах процедур;
- автоматичні розрахунки, де це необхідно;
- автоматичні інтегровані засоби контролю, які зменшують повторний обмін документами чи інформацією;
- сформовані системою повідомлення, які інформують бенефіціара про можливість здійснення певної діяльності;
- онлайн-відстеження статусу, що дозволяє бенефіціару стежити за поточним статусом проекту;
- всі раніше доступні дані та документи, оброблені системою;
- запис і зберігання даних у системі, щоб уможливити адміністративну перевірку платіжних заяв, поданих бенефіціарами відповідно до ст. 74 розділ 2 спільного положення, а також аудити;
- використання електронного підпису;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

- (щодо ЄСФ+) моніторинг суб'єктів та учасників проекту.

Технічні рішення, що підтримують виконання зобов'язань держави-члена щодо забезпечення належної якості, точності та надійності системи моніторингу та даних індикаторів у програмі SL2021:

- (повнота, адекватність) - необхідність звітування бенефіціаром (у платіжних заявках) про всі показники, узгоджені з установою та впливають із схваленої заявки на фінансування (наприклад: неможливо опустити показник; ввести іншу назву)
 - використання словникових значень (назв, одиниць виміру показників), зазначених установою на попередніх етапах (не потрібно вручну заповнювати перелік показників),
 - (коректний формат даних) необхідність введення ступеня реалізації показника в певний тип поля (наприклад, числове), що зменшує помилки;
 - автоматичне підсумовування значень;
 - перевірки, підказки
- **SL2021** – у частині **сертифікації** підтримує реалізацію процесів, пов'язаних із сертифікацією витрат;
 - **BK2021** – підтримує реалізацію принципу конкурентоспроможності;
 - **e-Inspections** – підтримує проведення та документування перевірок;
 - **Перехресні перевірки** – підтримує перевірку можливості подвійного фінансування видатків;
 - **СКАНЕР** – підтримує перевірку конфлікту інтересів і боротьбу з порушеннями (включаючи фінансове шахрайство);
 - **SR2021** – додаток для звітності.

вище Разом програми створюють т.зв Екосистема CST2021.

SZT2021

Система керування ідентифікацією виконує зобов'язання щодо: автентифікації, безпеки та конфіденційності (стаття 72(1)(е) Загального регламенту).

Існує т. зв загальний шлюз входу для користувачів, які використовують програми екосистеми CST2021. Це дозволяє авторизованому користувачеві переходити між додатками екосистеми CST2021, до яких йому надано доступ, без необхідності повторної автентифікації.

Автентифікація в СЗТ відбувається шляхом введення логіна та пароля.

Адміністрація (включаючи eSZOP)

Адміністрування – це програма, яка дозволяє керувати:

- доступу та суб'єктів, таким чином виконуючи зобов'язання безпеки та конфіденційності, зазначені у ст. 72(1)(е) Загального регламенту;
- словники, що дозволяють реєструвати розміри, прийняті на етапі програмування, а потім здійснювати моніторинг і звітність на їх основі;

Забезпечуючи керування даними суб'єктів та їх інституційними ролями, керування даними користувачів та їхніми правами, а також керування словниками та словниковими елементами, включаючи індикатори та рівні впровадження, програма використовує дані на етапі програмування. Функціонал eSZOP дозволяє перевести в електронну форму Детальні описи пріоритетів, які раніше існували у вигляді великих документів.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Дані, введені в цей розділ, формують основу розмірів у звітності.

Проекти SL2021

Додаток гарантує дотримання вимог ст. 69 розділ 8 Загального регламенту та забезпечує функціонування стандартизованих форм, управління процесами та комунікацію між бенефіціарами та працівниками установ системи впровадження, які займаються їхніми проектами, зокрема у сфері:

- збір і передача даних щодо платіжних заявок, їх перевірка, включаючи затвердження, виправлення, відхилення та відкликання,
- збір і передача даних щодо фінансових розкладів, їх перевірка, включаючи затвердження, виправлення та вилучення,
- збір і передача даних щодо державних закупівель і контрактів,
- збір і відправка даних щодо людей, зайнятих для реалізації проектів, т.зв штатні бази;
- збір і передача даних щодо фінансових інструментів,
- збір і відправка даних щодо грантових проектів,
- збір та передача даних щодо учасників проекту в рамках Системи моніторингу ESF (**SM EFS**).

ВК2021

ВК2021 — це програма, яка підтримує реалізацію принципу конкурентоспроможності, про який йдеться в інструкціях щодо прийнятності видатків у рамках Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс і Фонду згуртованості на 2021-2027 роки.

Сертифікація SL2021/Облік витрат

Додаток гарантує дотримання вимог, що впливають зі ст. 76, 91, 92 та 98 та Додатки XXIII та XXIV Загального регламенту та забезпечує підтримку процесу підготовки, надсилання та затвердження платіжних заяв до ЄК та річних звітів про витрати.

Інструментом звітності, що забезпечує ефективну реалізацію процесу обліку витрат і ведення відповідного журналу аудиту, є програма звітності SR2021, доступна як частина системи SL2021 для працівників, відповідальних за вищезазначене. процес. Основою для підготовки звітів є інформація, зібрана в електронному вигляді в додатках екосистеми CST2021.

Додаток SR2021 дозволяє формувати набір звітів (у доступному для користувачів форматі MS Excel), призначених для обліку витрат, необхідних для перевірки видаткових декларацій від УО, їх можливої модифікації (виправлення) та підготовки Платіжних заяв до Європейська комісія та річні звіти як частина заявки SL2021. Додаток дозволяє, серед іншого, готувати звіти, що містять суто фінансову інформацію, дані, що містяться в Реєстрі вилучених сум, дані в модулі виправлення (позитивні та негативні), інформацію після перевірки в додатку e-Kontrol (включаючи інформацію про фінансові наслідки внаслідок виявлених порушень) , перехресні перевірки, інформація щодо розірваних/скасованих договорів про співфінансування проекту, інформація про фінансові інструменти та право на сплату ПДВ.

Доступ до інформації про дані, що містяться в системі SL2021, надається всім працівникам, відповідальним за облік витрат, залежно від рівня виконання ними завдання.

е-Контроль

Додаток гарантує дотримання вимог ст. 72 розділ 1 лист е, ст. 74 розділ 1 лист вмирають і ст. 69 розділ 1 і 2 Загального регламенту. Він забезпечує реєстрацію та зберігання в електронній формі даних, що стосуються кожної операції, необхідної для перевірок та аудитів, відповідно до Додатку XVII до Загального регламенту, зокрема у сфері полів № 76-78, 113, 116, 130.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Користувач додатку е-Контроль проводить перевірки в цьому додатку.

У додатку перевірки проекту проводяться групами перевірок, тобто заповнюється контрольний список і готується інформація після перевірки на основі попередньо визначеної форми. Після інспекційні документи, підготовлені інспекційною групою в додатку «е-Контроль», підписуються поза додатком. Інформація після перевірки доставляється інспектованому суб'єкту поза програмою. Будь-які заперечення щодо післяінспекційної інформації, наданої суб'єктом перевірки, перевіряюча установа реєструє в додатку «Е-Контроль». Користувач програми контролює виконання рекомендацій після аудиту, а також реєструє інформацію про проведені зовнішні перевірки, крім ІЗ/ІП ФЕМ 2021-2027. Файли, що становлять контрольний слід перевірки, будуть зібрані в додатку з урахуванням технічних обмежень.

Доступ до інформації про проведені перевірки надаватиметься відповідно до ролей та рівня впровадження.

СКАНЕР

Додаток гарантує дотримання вимог ст. 69 розділ 2 та ст. 74 розділ 1 лист d Загального регламенту та надає доступ до даних, які дають змогу перевірити інформацію про суб'єктів та осіб на основі даних публічних реєстрів. Ці дані будуть використовуватися в процесах розгляду заявок на фінансування, перевірки витрат, а також під час аудитів і контролю. Обсяг даних, необхідних загальним положенням, необхідних для здійснення діяльності, включає, серед іншого: відомості про бенефіціарних власників отримувачів коштів ЄС згідно з додатком XVII, зокрема для полів 1-3. Крім того, СКАНЕР надасть інформацію про особисті та капітальні зв'язки між суб'єктами, про представництво суб'єкта господарювання та про поточне використання коштів ЄС (включаючи інформацію про замовлення, опубліковані в Базі даних конкурентоспроможності).

Взаємоперевірки

У додатку надаються дані, які використовуються для перевірки дотримання вимог ст. 63 розділ 9 Загального регламенту.

Згідно з цим положенням, операція може отримувати підтримку від кількох фондів або в рамках кількох програм та інших інструментів ЄС. У таких випадках видатки, заявлені у платіжній заявці від одного з Фондів, не можуть бути задекларовані з метою отримання:

- (а) підтримка іншого фонду або інструменту Союзу; або
- (б) підтримка того ж Фонду за іншою програмою.

Додаток Cross-Checks об'єднує розрахункові документи, заявлені в будь-якій програмі політики згуртованості, у групи корельованих рахунків-фактур, які підлягають перевірці відповідно до інституційної компетенції, що впливає з імплементаційного акту та вказівок міністра щодо контролю. Це гарантує, що ці витрати не фінансуються подвійно.

SR2021

Додаток гарантує дотримання вимог ст. 42, пункт 1-3 Загального регламенту в частині надання можливості керівним органам надавати Комісії достовірні зведені дані про кількість відібраних операцій, їх вартість, результати та показники результатів у необхідному розрізі, а також дані про фінансові інструменти.

SR2021 дозволяє створювати спеціальні звіти - на основі даних, введених у додаток CST2021, включаючи інформацію про рівень витрачання коштів ЄС, прогнози витрат, інформацію про стан впровадження структурних фондів та інформацію про здійснений контроль.

Архітектура CST2021:

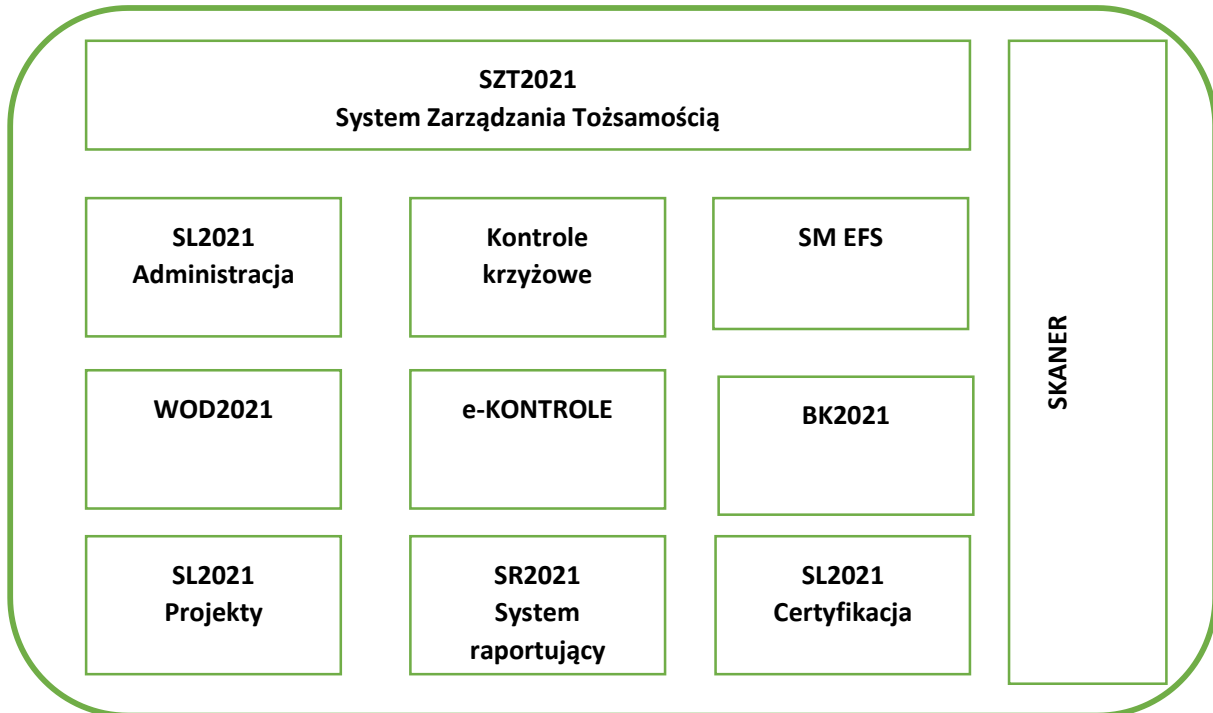


Схема № 6 Архітектура центральної IT-системи CST2021 (власне дослідження)

Доступ до даних, зібраних у CST2021, мають:

- працівники установ, які беруть участь у реалізації програм, тобто, серед іншого, органи управління, проміжні установи, установи-виконавці, органи аудиту, установи-координатори, в обсязі, необхідному для належного виконання їхніх завдань;
- зовнішні користувачі:
 - бенефіціари, щодо даних щодо проектів, які вони реалізують, та осіб, уповноважених бенефіціарами, згідно з угодою про співфінансування, здійснювати врегулювання проектів від їх імені;
 - заявників у частині даних про подані ними заявки на отримання фінансування та уповноважених заявниками осіб;
 - рекламодавці та offerenti з точки зору даних щодо реклами, яку вони додають, і пропозицій, які вони створюють.

Система MEWA складається з трьох програм, що працюють разом:

1. веб-сайт, доступний в Інтернеті, що дозволяє заявникам подавати та змінювати заявки на фінансування у відповідь на оголошений конкурс пропозицій та отримувати завдання, пов'язані в основному з оцінкою проекту, а також забезпечує функції, що дозволяють вводити дані оцінки, проведеної експерти,
2. Служби адміністрування та офісу, доступні в інтранеті або через VPN, що дозволяють конфігурувати та впроваджувати внутрішні IP-процеси, пов'язані в основному з проведенням та керуванням проектними викликами, оцінкою проекту, а також підтримкою IP на етапі реалізації проекту.

Доступ до даних, зібраних у системі MEWA, мають:

- працівники установ, які беруть участь у реалізації програми ФЕМ 2021-2027, в обсязі, необхідному для належного виконання покладених на них завдань;
- зовнішні користувачі:



- заявникам і бенефіціарам щодо даних про подані та реалізовані ними проекти,
- зовнішніми експертами в рамках оцінки їх проекту.

4.1.2 гарантувати, що облікові записи або коди для кожної операції записуються та зберігаються, і що ці записи та коди підтверджують дані, необхідні для підготовки платіжних заявок і рахунків;

Виконання вищевказаної вимоги було гарантовано впровадженням Центральної ІТ-системи - SL2021.

4.1.3. ведення бухгалтерського обліку або використання окремих облікових кодів для витрат, заявлених Комісії, та відповідних державних внесків, сплачених бенефіціарам;

Зобов'язання реалізується шляхом впровадження відповідного функціоналу в рамках основного додатку Центральної системи ІКТ – SL2021, враховуючи вимоги, що випливають зі ст. 72 розділ 1(е) Загального регламенту, що полягає у записі та зберіганні в електронній формі даних, що стосуються кожної операції, необхідної для моніторингу, оцінки, фінансового управління, верифікації та аудиту, відповідно до Додатку XVII. Додаток забезпечує безпеку, цілісність і конфіденційність даних, а також аутентифікацію користувачів.

4.1.4. запис усіх сум, знятих протягом звітного року, як зазначено в ст 98 розділ 3 лист (b) і вираховується з рахунків, як зазначено в статті 98 розділ 6, а також причини цих вилучень і відрахувань;

Зобов'язання реєструвати зняті суми реалізується шляхом впровадження відповідного функціоналу в рамках основного додатку ЦСМС – SL2021 з урахуванням вимог, визначених ст. 98 розділ 3(а) та звіти про вираховані витрати відповідно до ст. 98 розділ 6 разом із зазначенням причин цих відрахувань, тобто нерегулярних витрат, які підлягали негативним фінансовим корекціям та відповідно до ст. 103:

- витрати, що підлягають поточній оцінці щодо їх законності та регулярності;
- інші суми, де це необхідно для зменшення рівня залишкової помилки витрат, заявлених у звітності, до 2% або менше) досягається шляхом впровадження відповідних процедур частково з використанням SL2021:
- Реєстр знятих сум,
- Декларації про витрати,
- Платіжні заявки до Європейської комісії,
- Річні звіти про витрати.

4.1.5. вказівка на те, чи системи функціонують ефективно та гарантують надійну реєстрацію даних на дату підготовки опису фактичного стану, відповідно до п. 1.2;

Екосистема CST2021 почала ефективно функціонування у 2020 році із запуском перших додатків (BK2021, WOD2021).

У 2021 році почали функціонувати такі додатки екосистеми CST2021: Адміністрування з модулями eSZOP та SZT2021. Ці програми в основному стосуються етапу програмування, що дозволяє:



- моніторинг проектів відповідно до розмірів, визначених ЄК у законодавчому пакеті, опублікованому 30 червня 2021 р.⁹,
- виконання вищезазначених вимог законодавчі вимоги щодо системи безпеки та захисту даних.

З метою забезпечення ефективного функціонування екосистеми CST2021 та гарантування достовірної реєстрації даних міністр, відповідальний за регіональний розвиток, забезпечує підготовку відповідних національних документів, у тому числі, зокрема, Закону про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів, у Фінансова перспектива на 2021-2027 роки та рекомендації щодо:

- умови збору та передачі даних в електронному вигляді;
- моніторинг фізичного ходу виконання програми;
- вибір проекту;
- прийнятність витрат за програмами;
- умови обліку витрат та підготовки прогнозів для заявок на виплату до Європейської комісії за програмами.

Ці рекомендації стосуються установ, які беруть участь у реалізації програм, зокрема керівних, проміжних органів та виконавців. Крім того, при внесенні даних до платіжних заявок Бенефіціар підписує заяву про те, що надані ним дані достовірно відображають фактичну ситуацію.

Для забезпечення надійної реєстрації даних запроваджено процедурні та технічні рішення, які гарантують їх найвищу якість вже на етапі введення даних.

Процедурні рішення на рівні Координаційного органу:

- запровадження зобов'язання щодо проведення політики управління якістю даних кожною установою, яка вносить дані до CST2021 (включаючи проведення аудиту якості даних),
- чітке розподіл відповідальності за якість даних між окремими особами,
- проведення спеціальних перевірок якості даних,
- періодичні перегляди критеріїв якості даних,
- горизонтальна координація звітності,
- введення обов'язку використовувати словникові значення (кілька десятків) замість використання значень, введених користувачем самостійно.

Технічні рішення в екосистемі CST2021:

- у програмах збору даних:
 - використання функцій бази даних (наприклад, типи полів, обов'язкові вимоги),
 - система перевірки (блокування введення неправильних значень),
 - система попередження (попереджає користувача перед помилкою),
 - використання масок, які перешкоджають введенню невірних значень (наприклад, перевірка правильності PESEL, NIP, неможливість введення тексту в поля суми),
 - використовуються дуже великі словники (немає можливості введення значень поза словником),

⁹ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=OJ:L:2021:231:TOC>



- обчислення цінності для користувача (що також призначено для зменшення можливих помилок),
 - пропонувати користувачеві правильне значення.
- у додатку SR2021: використання вищезгаданого рішення в програмах, які збирають дані, означає, що програма звітування може мати менше звітів про перевірку якості даних (програма звітності отримує дані найвищої якості).

Функціональність системи MEWA на етапі проектування та впровадження ґрунтувалася на відповідних положеннях Закону про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років, та національних рекомендацій щодо:

- умови збору та передачі даних в електронному вигляді;
- моніторинг фізичного ходу виконання програми;
- вибір проекту;
- прийнятність витрат за програмами.

Для забезпечення надійної реєстрації даних у системі MEWA запроваджено процедурні та технічні рішення, які гарантують їх найвищу якість вже на етапі введення даних:

- надання зовнішнім і внутрішнім користувачам інструкцій щодо правильної експлуатації системи,
- забезпечення узгодженості даних із системою CST2021 шляхом автоматичної синхронізації словникових даних із модуля адміністрування CST2021 та автоматичного експорту даних до модуля проектів CST2021,
- можливість звузити наявні словникові дані на рівні окремих конкурсів пропозицій та форм заявки на співфінансування проекту або визначити постійні значення, щоб обмежити можливість помилок на етапі подання заявок на співфінансування ,
- використання функцій бази даних (наприклад, типи полів, обов'язкові вимоги),
- система перевірки (блокування введення неправильних значень),
- використання масок, які перешкоджають введенню невірних значень (наприклад, перевірка правильності PESEL, NIP, неможливість введення тексту в поля суми),
- обчислення цінності для користувача (що також призначено для зменшення можливих помилок).

4.1.6. опис процедур для забезпечення безпеки, цілісності та конфіденційності електронних систем.

Для CST2021 розроблено процедури для забезпечення безпеки даних, цілісності даних, конфіденційності даних та автентифікації відправника відповідно до ст. 69 розділ 6, ст. 69 розділ 8, ст. 72 розділ 1 лист д) та ст. 82 спільного положення.

Процедури безпеки, які використовуються в CST2021, базуються на останніх стандартах безпеки. Рівень безпеки системи періодично перевіряється Аудиторським органом. Обсяг аудиту включає, серед іншого: перевірка відповідності вимогам безпеки, описаним у стандарті PN-EN ISO/IEC 27002.

Для системи MEWA з метою забезпечення безпеки, цілісності та конфіденційності даних використовуються внутрішні процедури у сфері політики інформаційної безпеки в MJWPU та політики безпеки ІКТ у MJWPU.

Список використаних скорочень/символів



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

аббревіатура/символ	значення
IF бенефіціар	Суб'єкт у розумінні ст. 2 бали 9) лист е. загального регулювання
BGK	Bank Gospodarstwa Krajowego
CST2021	Центральна система ІКТ 2021
ESF/EFS+	Європейський соціальний фонд/Європейський соціальний фонд плюс
ЄФРР	Європейський фонд регіонального розвитку
Ф.Є	європейські кошти
ФЕМ 2021-2027/ Програма/ФЕМ	програма: Європейські фонди для Мазовії 2021-2027
I.A	Орган аудиту
ІФ РПО ЗМ 2014- 2020	Фінансові інструменти, реалізовані в рамках Регіональної операційної програми Мазовецького воеводства на 2014-2020 рр.
IKPKW	Установа, яка координує процес обліку витрат (функцію IKPKW виконує організаційний підрозділ у Міністерстві FiPR, відповідальний за координацію впровадження фондів ЄС у Польщі)
ІКУП	Установа, що координує угоду про партнерство
IMS	(Система управління невідповідностями) – система, запроваджена Європейською комісією, щоб дозволити державам-членам виконувати свої зобов'язання повідомляти про невідповідності.
ІОК	Установа-організатор конкурсу на фінансову перспективу 2014-2020 рр
ВГД	Установа, відповідальна за отримання платежів від ЄС
ІР	Проміжне тіло
ІР MJWPU/MJWPU	Проміжний орган Мазовецького відділу з реалізації програм ЄС
WUP/WUP IP	Проміжний орган Воєводське бюро праці у Варшаві
ІП ЗІТ	Столичне місто Варшава, як суб'єкт, що представляє Угоду муніципалітетів Варшавської функціональної території, діє як проміжний орган в Регіональній операційній програмі Мазовецького воеводства на 2014-2020 рр., відповідальна за виконання завдань, пов'язаних із підготовкою та реалізація Інтегрованих територіальних інвестицій в рамках РРО ВМ 2014-2020
ІВ	Установа-виконавець
ІВ КВ 2021-2027	Введення в дію Інструкції з обліку видатків за ФЕМ на 2021-2027 рр.
ІЗ	Керівний орган



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

аббревіатура/символ	значення
ІЗ (БФ)/БФ	Відділ атестації Департаменту бюджету та фінансів міської ради
ІЗ (КО)/КО	Контрольний відділ у Контрольному управлінні Маршалківської канцелярії
МА (РФ)/РФ	Управління регіонального розвитку та європейських фондів UMWM - організаційна одиниця UMWM, яка виконує функції УО в межах довіреної сфери.
ГОТІВКА	Національна податкова адміністрація
ЕК	Європейська комісія
КМ ФЕМ 2021-2027, КМ	Моніторинговий комітет Європейських фондів для Мазовії на 2021-2027 рр
КОР	Комітет з оцінки проекту
КТ	Територіальний договір на фінансову перспективу 2014-2020 рр
КП	Програмний договір
КПІ	Конвенція про права людей з інвалідністю
КПП	Хартія основних прав
LSI	Локальна ІКТ-система, що забезпечує обмін даними з SL2014 та забезпечує підтримку процесів, пов'язаних із поданням заявки на фінансування в рамках Регіональної операційної програми Мазовецького воєводства на 2014-2020 рр.
MEWA/MEWA2	Локальна система ІКТ
МФІПР	Мінфін та регіональної політики
OFiP	Опис функцій і процедур для фінансової перспективи 2014-2020
ОНР	Добровольчий трудовий корпус
ОСЗІК	Опис системи управління та контролю на фінансову перспективу 2021-2027
PD PT/WPD PT	План дій технічної допомоги/Багаторічний план дій технічної допомоги
ПІСЛЯ	операційна програма
PSF	Система фінансування суб'єкта господарювання
ПТ	Технічна підтримка
RKW	Реєстр знятих сум



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

аббревіатура/символ	значення
РПК	Річний план контролю
РПО 3М 2014-2020	Регіональна операційна програма Мазовецького воєводства на 2014-2020 рр
РПО ВМ I	Регіональна операційна програма Мазовецького воєводства 2007-2013
РПО WM II	Регіональна операційна програма Мазовецького воєводства на 2014-2020 рр., за винятком Пріоритетної осі VIII
RZW	Річний звіт про витрати/Звіт про витрати
ШОС	спрощені витрати
SL2014	Основне застосування центральної системи ІКТ для EFSI 2014-2020
SL2021	Екосистемний додаток CST2021 для підтримки реалізації проектів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр.
ЄС	Європейський Союз
UMWM	Маршалківське управління Мазовецького воєводства у Варшаві
ВГОРУ	Угода про партнерство
IROP	Інтегрована операційна програма регіонального розвитку 2004-2006
ZWM	Управління Мазовецького воєв



Перелік нормативно-правових актів

Посилання на веб-сторінку, на якій розміщено інформацію про діючі нормативно-правові акти та документи на фінансову перспективу 2021-2027: <https://www.funduszeuropee.gov.pl/stroiny/o-funduszach/fundusze-2021-2027/prawo-i-dokumenty/>

6.1 Правові акти на рівні ЄС

1. Регламент (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського рибальства та Фонд аквакультури, а також фінансові положення для потреб цих фондів та потреб Фонду надання притулку, міграції та інтеграції Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ ЄС L 231 від 30/06/2021, ст.159, зі змінами .) – **загальне положення** ;
2. Регламент (ЄС) 2021/1058 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо Європейського фонду регіонального розвитку та Фонду згуртованості (ОВ ЄС L 231, 30/06/2021, с. 60, зі змінами) – **ЄФРР Регламент** ;
3. Регламент (ЄС) 2021/1057 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасування Регламенту (ЄС) № 1296/2013 (ОВ ЄС L 231, 30.06.2021, п. 21, зі змінами) – **положення ЄСФ+**;
4. Директива 2011/92/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 13 грудня 2011 року про оцінку впливу деяких державних і приватних проєктів на навколишнє середовище (ОВ L 26, 28.01.2012, с. 1, зі змінами).) .d.);
5. Євратом) 2018/1046 Європейського Парламенту та Ради від 18 липня 2018 року про фінансові правила, що застосовуються до загального бюджету Союзу, внесення змін до Регламентів (ЄС) № 1296/2013, (ЄС) № 1301/2013, (ЄС) № 1303/2013, (ЄС) № 1304/2013, (ЄС) № 1309/2013, (ЄС) № 1316/2013, (ЄС) № 223/2014 та (ЄС) № 283/2014 та Рішення № 541 /2014/ЄС та про скасування Регламенту (ЄС, Євратом) № 966/2012 (ОВ ЄС L 193 від 30.07.2018, с. 1, зі змінами) ;
6. Регламент (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 року про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і про вільний рух таких даних, а також про скасування Директиви 95/46/ЄС (Загальний регламент захисту даних) (ОВ ЄС L 119 від 05.04.2016, с. 1, зі змінами);
7. Регламент (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейського фонду Фонд морського та рибного господарства та встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського фонду морського та рибного господарства та скасовує Регламент Ради (ЄС) № 1083/2006 (ОВ ЄС L 347, 20) /12/2013, стор. 320, згодом змінено);
8. Повідомлення Комісії. Рекомендації щодо уникнення та управління конфліктами інтересів відповідно до Фінансового регламенту (2021/C 121/01) (ОВ С 121, 04.09.2021, с. 1);
9. Хартія основоположних прав Європейського Союзу (2012/C 326/02) ОJ пристрій С 326 від 26.10.2012, стор. 391).



6.2 Нормативно-правові акти на національному рівні

1. Закон від 28.04.2022 «Про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027» (Законодавчий вісник, поз. 1079) - **акт на виконання** ;
2. Закон від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси (Законодавчий вісник 2023, пункт 1270, зі змінами);
3. Закон від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Закон. вісник 2020, пункт 818);
4. Закон від 6 грудня 2006 року «Про засади здійснення політики розвитку» (Закон. вісник 2023 р., ст. 1259 із змінами);
5. Закон від 10 травня 2018 року про захист персональних даних (Закон. вісник 2019 р., поз. 1781);
6. Конвенція про права людей з інвалідністю (Закон. вісник 2012 р., поз. 1169);
7. Настанови Міністра фінансів та регіональної політики щодо контролю за виконанням програм політики згуртованості на 2021-2027 роки;
8. Розпорядження Міністра фінансів та регіональної політики щодо моніторингових комітетів на 2021-2027 роки;
9. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики щодо моніторингу матеріального прогресу виконання програм на 2021-2027 роки;
10. Вказівки Міністра фінансів та регіональної політики щодо умов обліку витрат та підготовки прогнозів для заявок на виплати до Європейської Комісії за програмами політики згуртованості на 2021-2027 роки;
11. Вказівки Міністра фінансів та регіональної політики щодо умов збору та передачі даних в електронному вигляді на 2021-2027 роки;
12. Вказівки Міністра фінансів та регіональної політики щодо прийнятності видатків на 2021-2027 роки;
13. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики щодо відбору проектів на 2021-2027 роки;
14. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики щодо використання коштів технічної допомоги на 2021-2027 роки;
15. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики щодо використання послуг експертів у програмах на 2021-2027 роки;
16. Настанови Міністра фінансів та регіональної політики щодо реалізації принципу партнерства на 2021-2027 роки;
17. Вказівки Міністра фінансів та регіональної політики щодо детального опису пріоритетів (СЗОП) національних та регіональних програм на 2021-2027 роки
18. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики з питань підготовки інвестиційних проектів, у тому числі гібридних, на 2021-2027 роки;
19. Вказівки Міністра фінансів та регіональної політики щодо реалізації проектів з використанням коштів Європейського соціального фонду плюс у регіональних програмах на 2021-2027 роки;
20. Настанови Міністра фінансів та регіональної політики щодо оцінки політики згуртованості на 2021-2027 роки;
21. Настанови Міністра фінансів та регіональної політики щодо впровадження принципів рівності у фондах ЄС на 2021-2027 роки;
22. Настанови Міністра фінансів та регіональної політики щодо інформування та просування Європейських фондів на 2021-2027 роки;
23. Методичні рекомендації Міністра фінансів та регіональної політики щодо усунення порушень на 2021-2027 роки.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ДОДАТОК 5.

ЗАКОН РЕСПУБЛІКИ ПОЛЬЩА (від 28 квітня 2022 року)

Про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027

<https://sip.lex.pl/akty-prawne/dzu-dziennik-ustaw/zasady-realizacja-zadan-finansanych-ze-srodkow-lepszych-w-19242686>

Розділ 1

Загальний регламент

Ст.1 [Предмет регулювання; предметні виключення]

1. Закон визначає правила реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2021-2027 років, суб'єктів, які беруть участь у реалізації цих програм і цієї політики, та порядок співпраці між ними.

2. Дія Закону не поширюється на:

- 1) програми, зазначені у ст. 15 розділ 4 Закону від 6 грудня 2006 року про засади здійснення політики розвитку (Закон. вісник 2021 р. ст. 1057 та 2022 р. ст. 1079);
- 2) програми, зазначені у ст. 2 пункт 17 Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 років (Законодавчий вісник 2020 року, пункт 818);
- 3) програми політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2021-2027 з Європейського соціального фонду плюс, призначені для боротьби з матеріальною депривацією, зазначені у ст. 7 розділ 5 та ст. 10 Регламенту ЄСФ+;
- 4) заходи технічної допомоги в програмі Interreg.

Стаття 2. [Визначення]

Терміни, що використовуються в Законі, означають:

- 1) бенефіціар - суб'єкт, зазначений у ст. 2 пункту 9 Загального регламенту;
- 2) рішення про співфінансування проекту - рішення, прийняте підрозділом сектору публічних фінансів, яке є підставою для співфінансування проекту, якщо цей підрозділ одночасно є установою, що надає співфінансування, та заявником;
- 3) співфінансування - фінансування ЄС або національне співфінансування з державного бюджету, надане на підставі договору про співфінансування проекту чи рішення про співфінансування проекту, або за рахунок цільових коштів, якщо договір про співфінансування проекту чи проект це передбачено рішенням про співфінансування;
- 4) Фінансування ЄС:
 - а) кошти з бюджету європейських фондів, зазначені у ст. 117 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси (Законодавчий вісник від 2021 р., п. 305 зі змінами) та кошти державного бюджету для реалізації проектів технічної допомоги, що підлягають відшкодуванню Європейською Комісією, сплачені бенефіціару відповідно до договору про співфінансування проекту чи рішення про співфінансування проекту або витраченого розпорядником державного бюджету за проектом - у разі національної чи регіональної програми,
 - б) кошти з Європейського фонду регіонального розвитку або Інструменту сусідства та міжнародного співробітництва та розвитку, зазначені у ст. 10 Регламенту Interreg, з бюджету програми Interreg, що виплачується бенефіціару за проектом - у разі програми Interreg;
- 5) Фонд справедливого переходу - Фонд справедливого переходу, про який йдеться у ст. 1 загального положення;
- 6) Когезійний фонд - Когезійний фонд, згаданий у ст. 1 загального положення;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 7) структурні фонди - Європейський фонд регіонального розвитку та Європейський соціальний фонд плюс, зазначені у ст. 1 загального положення;
- 8) фінансовий інструмент - фінансовий інструмент, зазначений у ст. 2 пункту 16 Загального регламенту;
- 9) контрольно-ревізійний орган - контрольно-ревізійний орган, зазначений у ст. 71 Загального регламенту або в ст. 45 та ст. 46 Регламенту Interreg;
- 10) проміжний орган - суб'єкт, на який угодою чи контрактом з керівним органом покладено виконання завдань загальнодержавної програми або регіональної програми;
- 11) установа-виконавець - суб'єкт, якому за угодою чи контрактом з проміжним органом доручено виконання завдань загальнодержавної програми або регіональної програми;
- 12) керівний орган - керівний орган, зазначений у ст. 71 Загального регламенту або в ст. 46 Регламенту Interreg;
- 13) фінансова корекція - сума, на яку зменшується фінансування ЄС для проекту чи програми через індивідуальне або системне порушення;
- 14) національний контролер - контролер, призначений відповідно до ст. 46 розділ 4 Регламенту Interreg;
- 15) національна програма - програма реалізації угоди про партнерство у сфері політики згуртованості у розумінні ст. 5 пункт 7а лист а Закону від 6 грудня 2006 року про принципи проведення політики розвитку, прийнятого Радою міністрів і прийнятого Європейською комісією, що відображає цілі, що містяться в угоді про партнерство, які мають бути досягнуті за допомогою структурних фондів, Фонд згуртованості або Фонд справедливого переходу, будучи основою для реалізації зазначених у них заходів, що становить програму, згадану в ст. 22 Загального регламенту;
- 16) критерії відбору проектів - критерії, що дозволяють оцінити проект, затверджені моніторинговим комітетом, зазначені у ст. 38 Загального регламенту;
- 17) індивідуальне порушення - порушення, зазначене у ст. 2 пункту 31 Загального регламенту;
- 18) системне порушення - порушення, про яке йдеться у ст. 2 пункту 33 Загального регламенту;
- 19) портал - Інтернет-портал, зазначений у ст. 46 л. б загального регулювання;
- 20) програма - національна програма, програма Interreg або регіональна програма;
- 21) програма Interreg - програма, зазначена у ст. 8 Регламенту Interreg, на який надала згоду Рада міністрів, прийнятого Європейською Комісією, який є основою для здійснення заходів, зазначених у ньому, а у випадку програм Interreg, що реалізуються на зовнішніх кордонах Європейського Союзу, згода Ради Міністрів також поширюється на угоду про фінансування, згадану в ст. 59 Регламенту Interreg;
- 22) проект - захід, спрямований на досягнення передбачуваної мети, визначеної індикаторами, із зазначеним початком і кінцем реалізації, поданий або покритий фінансуванням ЄС одного зі структурних фондів, Фонду згуртованості або Фонду справедливого переходу за програмою. ;
- 23) регіональна програма - програма реалізації угоди про партнерство у сфері політики згуртованості у розумінні ст. 5 пункт 7а лист а Закону від 6 грудня 2006 р. про принципи проведення політики розвитку, прийнятого воєводським управлінням і прийнятого Європейською Комісією, що відображає цілі, що містяться в угоді про партнерство, які мають бути досягнуті за допомогою структурних фондів або в тій мірі, яка є результатом угоди про партнерство, також через Фонд справедливого переходу, який є основою для здійснення заходів, зазначених у ній, що становить програму, згадану в ст. 22 Загального регламенту;
- 24) Регулювання ЄФРР та Фонду згуртованості - Регламент (ЄС) 2021/1058 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про Європейський фонд регіонального розвитку та Фонд згуртованості (ОВ ЄС L 231 від 30.06.2021, с. 60, зі змінами);



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 25) Регламент ESF+ – Регламент (ЄС) 2021/1057 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасування Регламенту (ЄС) № 1296/2013 (ОВ L 231, 30). /06/2021, сторінка 21, зі змінами);
- 26) Регламент JTF – Регламент (ЄС) 2021/1056 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Фонду справедливого переходу (ОВ ЄС L 231 від 30.06.2021, с. 1, зі змінами);
- 27) Регламент Interreg – Регламент (ЄС) 2021/1059 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо детальних положень щодо цілі Європейського територіального співробітництва (Interreg), що підтримується Європейським фондом регіонального розвитку та інструментами зовнішнього фінансування (Журнал Закони (Офіційний журнал ЄС L 231 від 30.06.2021 р., стор. 94);
- 28) загальний регламент - Регламент (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейський морський фонд, рибальство та аквакультура, а також фінансові положення для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231, 30/ 06/2021 р. 159 зі змінами);
- 29) система ІКТ - система, в якій дані фіксуються та зберігаються в електронному вигляді, відповідно до ст. 72 розділ 1 лист е Загального регламенту, включаючи центральну ІТ-систему;
- 30) система управління та контролю - система, зазначена у розділі VI розділу I Загального регламенту;
- 31) детальний опис програмних пріоритетів - документ, підготовлений та прийнятий органом, що розпоряджається загальнодержавною програмою або регіональною програмою, із зазначенням, зокрема, обсягу заходів, які реалізуються за окремими програмними пріоритетами;
- 32) договір про співфінансування проекту:
- а) угода, укладена між компетентною установою та заявником, чий проект було обрано для співфінансування, що містить щонайменше елементи, зазначені у ст. 206 розділ 2 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси, включаючи угоду про фінансування, згадану в ст. 59 розділ 5 загального положення,
- б) договір, про який йдеться у ст. 206 розділ 5 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, укладеного між компетентною установою та заявником, проект якого було обрано для співфінансування,
- (с) угода або домовленість, укладена між компетентною установою та заявником, проект якого було обрано для фінансування в рамках програми Interreg;
- 33) товариський договір - товариський договір, зазначений у ст. 5 п. 9а Закону від 6 грудня 2006 р. про засади політики розвитку;
- 34) заявник - суб'єкт, який подав заявку на співфінансування проекту;
- 35) умовне утримання - утримання, зазначене у ст. 2 пункту 43 Загального регламенту;
- 36) спільний секретаріат - спільний секретаріат, зазначений у ст. 46 розділ 2 Регламенту Interreg;
- 37) національне співфінансування з державного бюджету - кошти з державного бюджету, які не надходять з бюджету європейських фондів, зазначені у ст. 117 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, що виплачується бенефіціару на підставі договору про співфінансування проекту чи рішення про співфінансування проекту або витрачається установою державного бюджету за проектом, за винятком коштів державного бюджету. виділені на відшкодування Європейською Комісією реалізацію проектів технічної допомоги та Interreg;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

38) настанови - нормативно-правовий акт, що визначає єдині умови та процедури реалізації структурних фондів, Фонду згуртованості та Фонду справедливого переходу, адресований установам, які беруть участь у реалізації програм, і застосовується цими установами на підставі відповідної угоди. або програмний договір, зазначений у ст. 5 п. 4d Закону від 6 грудня 2006 р. про принципи проведення політики розвитку або угоди, а також бенефіціарами на підставі угоди про фінансування проекту або рішення про фінансування проекту.

Стаття 3. [Завдання міністра, відповідального з питань регіонального розвитку]

Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, виконує завдання держави-члена, зазначені в положеннях Загального регламенту, якщо Закон не передбачає інше.

Розділ 2

Координація виконання програми

Стаття 4. [Міністр, відповідальний за координацію виконання програм; сфера координації]

1. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, відповідає за координацію виконання програм.
2. Координація, про яку йдеться в розд 1, складається, зокрема, з:
 - 1) представляє Республіку Польща в контактах з Європейською Комісією у сфері реалізації програм;
 - 2) видання вказівок щодо впровадження структурних фондів, Фонду згуртованості та Фонду справедливого переходу;
 - 3) здійснення моніторингу виконання програм та надання рекомендацій щодо фінансових і матеріальних орієнтирів використання коштів за програмами на наступні роки та моніторинг виконання цих завдань у фінансовій перспективі 2021-2027 років;
 - 4) перевірка відповідності програм і документів, що становлять основу системи реалізації програм, за винятком законодавчих положень, угоди про партнерство та Закону, а у випадку регіональних програм - програмному договору, зазначеному в ст. 5 пункт 4d Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку;
 - 5) забезпечення інформаційно-промоційної системи щодо програм, у тому числі ведення порталу;
 - 6) забезпечення центральної ІТ-системи, що підтримує реалізацію програм.

Стаття 5. [Настанови Міністра]

1. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена з метою забезпечення відповідності методу реалізації програми законодавству Європейського Союзу щодо впровадження Структурних фондів, Фонду згуртованості та Фонду справедливого переходу та виконання вимоги, встановлені Європейською комісією у цьому відношенні, а також з метою забезпечення однаковості способу виконання програм і правильності виконання завдань і зобов'язань, визначених в Законі, може видавати вказівки щодо:
 - 1) оцінка програми;
 - 2) прийнятність витрат за програмами;
 - 3) порядок і обсяг звітності та моніторингу матеріального ходу виконання програми;
 - 4) контроль виконання програми;
 - 5) відбір проектів;
 - 6) детальний опис пріоритетів програми;
 - 7) умови обліку витрат та підготовки прогнозів для платіжних заявок до Європейської Комісії за програмами;
 - 8) фінансові корекції за програмами;
 - 9) умови збору та передачі даних в електронній формі;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 10) система інформації та просування програм;
 - 11) використання коштів технічної допомоги;
 - 12) інші питання, пов'язані з реалізацією та закриттям програм.
2. Інструкції можуть стосуватися всіх програм або окремих програм.
3. Проект настанов та поправки до них надаються на висновок:
- 1) керівні органи;
 - 2) міністр, відповідальний за державні фінанси;
 - 3) загальнодержавні організації органів місцевого самоврядування, які утворюють частину місцевого самоврядування Спільної комісії з питань управління та територіального самоврядування, про яку йдеться в Законі від 6 травня 2005 року про Спільну комісію з питань управління та територіального самоврядування та про представників Республіка Польща в Комітеті регіонів Європейського Союзу (Закон. вісник. п. 759);
 - 4) профспілки та організації роботодавців, представники в розумінні Закону від 24 липня 2015 року про Раду соціального діалогу та інші інституції соціального діалогу (Закон. вісник 2018 р., п. 2232, 2020 р., п. 568 і 2157 та 2021 р., пункт 2445);
 - 5) громадські організації, їх об'єднання та угоди, представники яких входять до Ради громадсько-корисної діяльності, зазначеної у ст. 35 Закону від 24 квітня 2003 р. «Про суспільно корисну діяльність і волонтерство» (Закон. вісник за 2020 р., поз. 1057 із змінами).
4. Суб'єкти, зазначені в розд 3, подати свої висновки протягом терміну, встановленого міністром, відповідальним за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, не менше 14 днів і не довше 30 днів, починаючи з дати отримання проекту настанов або поправок до них. . Неподання думки у встановлений термін означає відмову від права на її висловлення.
5. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена:
- 1) публічно оприлюднює настанови та зміни до них на веб-сайті;
 - 2) публікує в Офіційному журналі Республіки Польща «Monitor Polski» повідомлення про адресу порталу, на якому розміщені рекомендації та зміни до них.
6. Рекомендації та зміни до них застосовуються з дати публікації повідомлення, зазначеного в розділі 5 пункт 2. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена після оголошення, зазначеного в розділі 5 п. 2, публікує на веб-сайті інформацію про дату, з якої застосовуються настанови або зміни до них.

Розділ 3

Система реалізації програми

Стаття 6 [Елементи та основи системи реалізації програми]

1. Система реалізації програми включає умови та процедури, що застосовуються до установ, які беруть участь у реалізації програм, включаючи, зокрема, управління, моніторинг, звітність, контроль, застосування фінансових коригувань, відшкодування сум, що підлягають відшкодуванню, оцінку та метод координації заходи, що проводяться установами.

2. Основою для системи впровадження програми можуть бути, зокрема, законодавчі положення, інструкції, детальний опис пріоритетів програми, опис системи управління та контролю та інструкції щодо впровадження, що містять робочі процедури відповідних установ.

Стаття 7. [Публічна публікація опису пріоритетів програми та її змін]

Керівний орган оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі детальний опис пріоритетів програми та її змін, а також дату, з якої детальний опис пріоритетів програми та її зміни набувають чинності.



Розділ 4 **Інституційна система**

Стаття 8. [Суб'єкти, які є керівними органами; завдання керівного органу]

1. Керівним органом є:

1) міністр, відповідальний за регіональний розвиток - у разі національної програми та у випадку програми Interreg, якщо керівний орган засновано на території Республіки Польща;

2) воєводське правління - у разі регіональної програми.

2. До завдань керівного органу належать, зокрема:

1) підготовка пропозицій щодо критеріїв відбору проектів, що відповідають умовам, визначеним ст. 73 Загального регламенту;

2) відбір проектів для співфінансування - у разі загальнодержавної програми або регіональної програми;

3) укладання договорів із заявниками на співфінансування проектів або прийняття рішень щодо співфінансування проектів;

4) призначення платежів, зазначених у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, та розпорядження про виплату національного співфінансування з державного бюджету за національною програмою або регіональною програмою бенефіціарам, а у випадку програми Interreg - здійснення платежів бенефіціарам;

5) у разі регіональних програм - надання коштів, еквівалентних співфінансуванню, у разі фінансових коригувань внаслідок дій або бездіяльності керівного органу, проміжного органу чи установи-виконавця;

6) забезпечення достовірності та коректності даних, що використовуються для моніторингу виконання програми;

7) виконання завдань, зазначених у ст. 76 Загального регламенту;

8) контроль за виконанням програми, зазначеної у ст. 24 розділ 1 п. 1 з урахуванням ст. 24 розділ 8 і 9;

9) накладення фінансових корекцій;

10) відшкодування сум, що підлягають відшкодуванню, зокрема сум, пов'язаних із застосуванням фінансових виправлень, на принципах, викладених у Законі від 27 серпня 2009 року про державні фінанси або в угоді про співфінансування проекту чи в рішенні про співфінансування проекту, в тому числі:

а) винесення рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів або завдань, та рішень про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3b Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,

б) винесення рішень про повне або часткове погашення та про відстрочку або поділ на частини погашення дебіторської заборгованості, що виникає внаслідок зобов'язання повернути кошти, виділені на реалізацію програм, проектів або завдань, зазначених у ст. 61 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,

с) розгляд апеляцій на рішення, зазначені в пункті (а). а і б, видані в першу чергу проміжним органом або виконавчим органом - у випадках, зазначених у ст. 9 розділ 1 або 2;

11) оцінка програми;

12) моніторинг ходу виконання програми;

13) надання інформації про програму та її просування;

14) оприлюднення на веб-сайті зведених даних щодо програми, переданої Європейській Комісії, зазначених у ст. 42 Загального регламенту;

15) забезпечення роботи моніторингового комітету в межах, зазначених у ст. 75 Загального положення.

Стаття 9. [Покладання завдань на проміжний орган та установу-виконавець; послуги з введення в експлуатацію іншим особам]



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. Керівний орган може доручити шляхом угоди або контракту завдання, пов'язані з реалізацією національної або регіональної програми, проміжному органу відповідно до п. 7, у тому числі:

1) винесення рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів або завдань, та рішень про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3b Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси;

2) прийняття рішень про повне або часткове погашення та про відстрочення або поділ на частини погашення зобов'язань, що впливають із зобов'язання повернути кошти, виділені на реалізацію програм, проектів або завдань, зазначених у ст. 61 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси;

3) розгляд апеляційних скарг на рішення, зазначені у пунктах 1 і 2, винесені у першій інстанції установою-виконавцем, - у випадку, зазначеному в п. 2.

2. За згодою керівного органу проміжний орган може доручати шляхом угоди чи контракту виконання завдань, пов'язаних із реалізацією національної програми або регіональної програми, зокрема:

1) винесення рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію програм, проектів або завдань, та рішень про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3b Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси;

2) прийняття рішень про повне або часткове погашення та про відстрочення або поділ на частини погашення зобов'язань, що впливають із зобов'язання повернути кошти, виділені на реалізацію програм, проектів або завдань, зазначених у ст. 61 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси.

3. Договір або угода, зазначена в п.п 1 і 2, включає, зокрема, зобов'язання застосовувати настанови установою, якій доручено виконання завдань.

4. Покладення на установу-виконавець завдань, зазначених у розд 2, не виключає відповідальності проміжного органу за їх виконання.

5. Керівний орган або, за його згодою, проміжний орган чи орган-виконавець може передати послуги, пов'язані з виконанням своїх завдань, іншим суб'єктам, за винятком послуг, які полягають у проведенні системних аудитів, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 1.

6. Пусконалагоджувальні послуги, пов'язані з реалізацією програми, зазначеної в розд 5 не виключає відповідальності установи-замовника послуг за їх виконання.

7. Керівний орган не може доручати виконання завдань, зазначених у ст. 76 Генерального регламенту, або доручити послуги для виконання цих завдань.

8. Доручення виконання завдань або надання послуг, пов'язаних із виконанням програми, не виключає відповідальності керівного органу за їх виконання.

Стаття 10. [Покладання завдань на проміжний орган Interreg]

1. Керівний орган програми Interreg може доручити за допомогою угоди чи контракту виконання завдань, пов'язаних із впровадженням програми Interreg, спільному секретаріату або проміжному органу, зазначеному у ст. 45 розділ 5 Регламенту Interreg, надалі – «Проміжний орган Interreg».

2. Положення ст. 9 розділ 5-8 застосовуються відповідно.

Стаття 11. [Провадження у разі невиконання покладених завдань]

1. У випадках неналежного виконання проміжним органом, виконавчим органом, проміжним органом Interreg, спільним секретаріатом або національним контролером завдань, доручених відповідно до ст. 9 розділ 1 або 2 ст. 10 розділ 1 або ст. 12 розділ 2, невиконання цими установами законодавчих положень або дії, несумісні з системою реалізації програми, або виникнення обставин, зазначених у ст. 103 Загального регламенту, надалі іменовані як «недоліки», установа, яка доручає ці завдання, або керівний орган може:

1) надає рекомендації установі, на яку покладено завдання:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- а) із зазначенням недоліків, які необхідно усунути, та визначенням терміну їх усунення,
 - б) зобов'язання установи, якій доручено виконання завдань, вжити конкретних коригувальних дій і визначити кінцевий термін їх виконання;
- 2) призупинити або скасувати частково або повністю фінансування технічної допомоги установі, яка допустила недоліки, не усунула їх вчасно або не вжила заходів щодо усунення недоліків.
 2. У випадку, передбаченому ст. 26 розділ 10 пункт 1, скасування частини або всього фінансування в результаті застосування фінансової корекції не звільняє установу, яка допустила порушення, або установу, зобов'язану сплатити фінансування, від обов'язку сплатити еквівалент фінансування. за рахунок бенефіціара.
 3. У випадку, передбаченому ст. 26 розділ 10 п. 1, установа, яка допустила недоліки, зобов'язана надати кошти для виплати еквівалента субсидії, що належить бенефіціару, або відшкодувати суму, що дорівнює сумі субсидії, яка вже виплачена бенефіціару.
 4. Принципи фінансової відповідальності установ, зазначених у розд 1 може бути зазначено в угоді або угоді, зазначеній у ст. 9 розділ 1 або 2, у ст. 10 розділ 1 або в ст. 12 розділ 2.

Стаття 12. [Координатор програм Interreg]

1. Координатором програм Interreg є міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує на території Республіки Польща завдання держави-члена, пов'язані з реалізацією програми Interreg, зазначені в загальній постанові або постанові Interreg, надалі іменованій «координатор програми interreg».
2. Координатор програми Interreg може доручити національному контролеру за угодою чи контрактом виконання завдань, пов'язаних із впровадженням програми Interreg.
3. Положення ст. 9 розділ 3-8 застосовуються відповідно.

Стаття 13. [Аудиторський орган]

1. Аудиторською установою є Голова Державної податкової адміністрації, за винятком програми Interreg Польща-Росія.
2. Аудиторський орган програми, зазначеної в розд 1, є воєвода люблінський.

Стаття 14. [Омбудсмен з питань європейських фондів]

1. Установа, яка керує національною програмою або регіональною програмою, зобов'язана призначити зі своїх працівників омбудсмена з питань європейських фондів, надалі – омбудсмен.
2. Омбудсмена може також призначати зі своїх працівників установа, яка бере участь у реалізації програм, крім керівного органу.
3. До завдань Омбудсмена входять, зокрема:
 - 1) прийняття звітів щодо труднощів та пропозицій щодо покращення виконання програми компетентною установою;
 - 2) аналіз звітів, зазначених у пункті 1;
 - 3) надання роз'яснень щодо повідомлень, зазначених у пункті 1;
 - 4) проведення періодичних переглядів програмних процедур, що діють у відповідній установі;
 - 5) формування пропозицій щодо вдосконалення відповідної установи;
 - 6) здійснення посередницької функції в контактах між суб'єктом, який передає повідомлення, зазначене у пункті 1, та відповідною установою.
4. Компетентна установа зобов'язана забезпечити, щоб особа, яка виконує функції омбудсмена, не виконувала завдань, які могли б прямо чи опосередковано вплинути на те, як вона виконує завдання, зазначені в розділі. 3.
5. Омбудсмен, призначений керівним органом, може звернутися до Омбудсмена, призначеного установою, зазначеною в розділі 2 відомості щодо виконання завдань, зазначених у розд 3.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

6. Прес-секретар, призначений установою, згаданою в розд 2, містить інформацію щодо виконання завдань, зазначених у розд 3, у порядку та у строки, визначені омбудсменом, призначеним керівним органом.
7. Омбудсман до 31 березня готує річний звіт про свою діяльність за попередній рік і подає його до установи, якою він призначений. Компетентна установа публікує річний звіт на своєму веб-сайті.
8. Положення розд 3 та 5-7 не поширюються на процедуру оскарження.
9. Положення Закону від 14 червня 1960 року - Адміністративний процесуальний кодекс (Вісник законів за 2021 рік, статті 735, 1491 і 2052) не застосовуються до виконання завдань Омбудсмана, за винятком Розділу VIII, які застосовуються відповідно.

Розділ 5 Моніторинговий комітет

Стаття 15. [Моніторинг виконання програми]

Виконання програми контролюється моніторинговим комітетом, зазначеним у ст. 38 Загального регламенту.

Стаття 16. [Створення моніторингового комітету]

1. Для кожної програми керівний орган створює моніторинговий комітет:
 - 1) розпорядженням - у разі загальнодержавної програми або
 - 2) за рішенням - у разі регіональної програми.
2. До складу моніторингової комісії входять:
 - 1) міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена;
 - 2) керівний орган;
 - 3) відповідні для даної програми проміжні або виконавські установи, зазначені керівним органом, якщо вони були створені;
 - 4) партнери, зазначені у ст. 8 Загального регламенту;
 - 5) міністр, відповідальний за державні фінанси.
3. Моніторинговий комітет очолює представник керівного органу.

Стаття 17. [Суб'єкти, запрошені до складу моніторингового комітету]

1. Керівний орган запрошує до складу моніторингового комітету:
 - 1) загальнодержавні організації органів місцевого самоврядування, які входять до складу Спільної комісії з питань управління та територіального самоврядування, про яку йдеться в Законі від 6 травня 2005 року про Спільну комісію з питань управління та територіального самоврядування та про представників Республіка Польща в Комітеті регіонів Європейського Союзу;
 - 2) профспілки та організації роботодавців, представницькі у розумінні Закону від 24 липня 2015 року про Раду соціального діалогу та інші інституції соціального діалогу;
 - 3) громадські організації у розумінні Закону від 24 квітня 2003 року про громадсько-корисну діяльність і волонтерство, відібрані в провадженні, проведеному:
 - а) Рада громадсько-корисної діяльності, про яку йдеться у ст. 35 Закону від 24 квітня 2003 р. про громадсько-корисну діяльність і волонтерство, стосовно комітету, який здійснює моніторинг національної програми, і стосовно комітету, який здійснює моніторинг регіональної програми, якщо в провінції не було створено Раду громадсько-корисної діяльності. дане воєводство,
 - б) відповідна провінційна рада громадсько-корисної діяльності, згадана в ст. 41а Закону від 24 квітня 2003 р. про громадсько-корисну діяльність і волонтерство, стосовно комітету, який здійснює моніторинг регіональної програми, якщо в даному воєводстві була створена Провінційна рада громадсько-корисної діяльності
- з урахуванням ст. 18 розділ 4.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Суб'єкти, зазначені в розд 1, відповісти на запрошення керівного органу протягом 14 днів з моменту його отримання. Ненадання відповіді у встановлений термін означає відмову від запрошення до складу моніторингового комітету.
3. Керівний орган може запросити інших суб'єктів приєднатися до моніторингового комітету, у тому числі суб'єктів, зазначених у ст. 4 розділ 1 Делегованого Регламенту Комісії (ЄС) № 240/2014 від 7 січня 2014 року щодо Європейського кодексу поведінки для партнерства в Європейських структурних та інвестиційних фондах (ОВ L 74, 14.03.2014, с. 1). Положення розділу 2 застосовуються відповідно.
4. За зверненням воєводи, поданим у письмовій чи електронній формі, установа, що керує відповідною регіональною програмою, включає воєводу до складу моніторингового комітету.
5. Керівний орган та, на його вимогу, суб'єкт, який є членом моніторингового комітету, повинні призначити принаймні одного представника членом моніторингового комітету відповідно до п. 6 і 7.
6. Суб'єкти, зазначені в розд 3, на вимогу керівного органу призначити принаймні одного представника членом моніторингового комітету або спостерігачем.
7. Воєвода призначає свого представника в моніторинговий комітет спостерігачем.
8. Виключення суб'єкта зі складу моніторингового комітету або зміна представника суб'єкта у складі моніторингового комітету відбувається за заявою цього суб'єкта та у випадках, визначених положенням про моніторинговий комітет, зазначеним у ст. 38 розділ 2 Загального регламенту.

Стаття 18. [Відбір неурядових організацій, запрошених до складу моніторингового комітету]

1. Умови участі у провадженні, передбаченому ст. 17 розділ 1 п. 3, а її принципи визначаються Радою з громадсько-корисної діяльності, враховуючи принцип прозорості та необхідність відбору неурядових організацій з відповідним потенціалом для виконання завдань, що впливають із включення до моніторингового комітету.
2. Провадження, зазначені у ст. 17 розділ 1 п. 3, здійснюється за поданням відповідного керівного органу, який, враховуючи ст. 4 розділ 1 Делегованого регламенту Комісії (ЄС) № 240/2014 від 7 січня 2014 року щодо Європейського кодексу поведінки для партнерства в Європейських структурних та інвестиційних фондах визначає кількість і тип неурядових організацій, які будуть обрані в рамках цієї процедури.
3. Рада громадсько-корисної діяльності або обласна рада громадсько-корисної діяльності надає інформацію про обрані неурядові організації відповідній керівній установі не пізніше ніж протягом 45 днів після отримання заяви, зазначеної в розділі. 2.
4. У разі недотримання строку, зазначеного в п.п 3, або для вибору організацій іншого типу чи кількості, ніж ті, що зазначені у заявці, неурядові організації, запрошені до складу моніторингового комітету, визначаються відповідним керівним органом з дотриманням принципу неупередженості та відповідно до ст. 39 розділ 1-й пункт Загального регламенту.

Стаття 19. [Завдання моніторингового комітету]

Моніторинговий комітет виконує завдання, зазначені у ст. 40 Генерального регламенту, зокрема затверджує критерії відбору проектів для певної програми.

Стаття 20. [Виключення із застосування положень до програм Interreg]

Положення ст. 16-19 не застосовуються до програм Interreg.

Розділ 6

Фінансові потоки та система розрахунків

Стаття 21. [Розрахунок внеску ЄС]



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. База для розрахунку внеску ЄС, що впливає зі ст. 112 розділ 2 Загального регламенту є загальні прийнятні витрати, зазначені у ст. 112 розділ 2 лист а загального положення.
2. У програмі Interreg основа для розрахунку внеску ЄС, що впливає зі ст. 112 розділ 2 Загального регламенту державні видатки, зазначені у ст. 112 розділ 2 лист b Загального регламенту.

Стаття 22. [Подання результатів аудиту керівного органу; звіти про витрати]

1. Аудиторський орган передає керівному органу результати завершених системних аудитів, аудитів операцій та аудитів рахунків.
2. Керівний орган включає в проект річного звіту про витрати, зазначений у ст. 98 розділ 1 лист а Загального регламенту, остаточні результати завершених аудитів, зазначених у розділі 1, подані до 15 листопада року, в якому закінчується фінансовий рік, зазначений у ст. 77 розділ 1 загального положення.
3. Керівний орган подає проект річного звіту про витрати до органу аудиту до 30 листопада року, в якому закінчується фінансовий рік, якого стосується проект.
4. Аудиторський орган подає керівному органу проект річного звіту, зазначений у ст. 77 розділ 3 лист b загального положення та ст. 48 розділ 6 Регламенту Interreg, до 15 січня року, що настає за фінансовим роком, якого ці документи стосуються.
5. Керівний орган повинен подати річний звіт про витрати та декларацію про управління до органу аудиту до 31 січня року, що настає за фінансовим роком, якого ці документи стосуються.
6. Керівний орган та орган аудиту в обґрунтованих випадках можуть встановлювати інші строки подання документів, крім зазначених у п. 4 і 5, зокрема через важливість висновків або необхідність отримати висновок компетентного органу чи установи.

Стаття 23. [Частка національного співфінансування з державного бюджету в допустимих витратах проекту]

1. Відсоткова частка коштів національного співфінансування з державного бюджету в прийнятних видатках проекту, що реалізується за національною програмою або регіональною програмою, не може перевищувати мінімальної частки коштів національного співфінансування для певного пріоритету, що впливає зі ст. . 112 розділ 3 загального положення, якщо інше не передбачено окремими положеннями.
2. На прохання керівного органу міністр, відповідальний за регіональний розвиток, за погодженням з міністром, відповідальним за державні фінанси, може дати згоду на застосування вищої ставки, ніж зазначена в абз. 1 відсоток частки національного співфінансування з державного бюджету у допустимих витратах проекту з урахуванням стану державних фінансів, зокрема:
 - 1) результат сектору загального державного управління та борг сектору державних фінансів;
 - 2) важливість проекту для можливості досягнення цілей програми;
 - 3) суспільний інтерес та обсяг соціального впливу проекту.
3. Заява та згода, зазначені в п.п 2, може стосуватися кількох проектів.
4. Відсоткова частка коштів національного співфінансування з державного бюджету у прийнятних видатках проекту, що реалізується за програмою Interreg, не може перевищувати мінімальної частки коштів національного співфінансування для певного пріоритету, що впливає з програми Interreg. Положення розд 2 і 3 застосовуються відповідно.

Розділ 7 Контроль і порушення

Стаття 24. [Обсяг перевірок та ревізій]



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. Програмний контроль і аудит включає:

1) засоби контролю за реалізацією програми для забезпечення того, щоб система управління та контролю програми працювала належним чином і що витрати за програмою здійснюються відповідно до правових положень, національних правил та правил ЄС та угоди про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту;

2) перевірки, зазначені у ст. 77 розділ 1 Загального регламенту та ст. 48 розділ 2 Регламенту Interreg, що здійснюється контролюючим органом відповідно до Закону від 16 листопада 2016 року про Національну податкову адміністрацію (Законодавчий вісник від 2022 року, пункти 813, 835 та 1079), за винятком випадку, зазначеного у ст. 13 розділ 2;

3) інспекції, що здійснюються міністром, відповідальним за регіональний розвиток, який діє як держава-член, обслуговуючи:

а) забезпечення відповідності виконання програм нормативним актам ЄС і національному законодавству, включаючи Закон і угоду про партнерство та програмний контракт, зазначені в ст. 5 пункт 4d Закону від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку,

(b) визначення того, чи є порушення результатом дії чи бездіяльності з боку компетентної установи.

2. Перевірки, зазначені в розд 1 пункт 1, включають:

1) системні аудити для перевірки правильності виконання завдань установами, яким керівний орган, проміжний орган або координатор програми Інтеррег угодою чи контрактом доручили виконання завдань щодо виконання програми;

2) контроль за проектом, включаючи витрати, для перевірки їх відповідності закону, програмі, національним правилам і правилам ЄС, а також контракту про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту, і ці засоби контролю включають, зокрема:

а) перевірка платіжної заявки, поданої бенефіціаром,

б) інспекції на місці реалізації проекту або в зареєстрованому офісі суб'єкта, що перевіряється,

в) перевірки дотримання правил надання державної допомоги та застосування відповідних процедур присудження державних закупівель,

д) перехресні перевірки, щоб гарантувати, що витрати на проект не фінансуються подвійно:

– в межах однієї програми,

– з кількох різних фондів політики згуртованості чи інструментів підтримки Європейського Союзу або з одного фонду політики згуртованості в рамках принаймні двох програм, для яких керівний орган був створений на території Республіки Польща,

– за програмою та програмою, що фінансується в рамках Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості, Європейського фонду морського та рибальського господарства або Європейського фонду морського господарства, рибальства та аквакультури,

е) перевірки наприкінці впровадження проекту для перевірки повноти документів, що підтверджують відповідний аудиторський слід, зазначений у ст. 69 розділ 6 загального положення, щодо завершеного проекту,

ф) перевірки довговічності, зазначені у ст. 65 Загального положення.

3. Перевірки, зазначені в розд 1 пункт 1 може включати перевірки спроможності заявників, які подають заявки на співфінансування проектів у неконкурсний спосіб, або бенефіціарів, які реалізують проекти, відібрані для співфінансування таким чином, належним чином та ефективно реалізувати проект, що полягає, зокрема, у перевірці процедур застосовні до реалізації проекту.

4. Частота та обсяг перевірок, зазначених у розд 1 п. 1, за винятком розд 2 пункт 2 буква е, пропорційні ризикам, раніше визначеним керівним органом або координатором



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

програм Interreg або міністром, відповідальним за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена.

5. Керівний орган або координатор програм Interreg визначає та аналізує ризики, зазначені в абз. 4, не рідше одного разу на рік. На основі ідентифікованих ризиків керівний орган або координатор програми Interreg готує щорічні припущення для контролю виконання програми на кожен фінансовий рік.

6. Міністр регіонального розвитку, який здійснює перевірки, зазначені в п.п 1 пункту 3, у разі виявлення недоліків або невідповідностей, може надати рекомендації перевіреним установам:

1) із зазначенням недоліків або невідповідностей, які необхідно усунути, та строку їх усунення;

2) зобов'язати установу, що перевіряється, вжити конкретних коригувальних заходів і визначити термін їх виконання.

7. Перевірка, зазначена в п.п 1 пункту 3, підпорядковується керівному органу, проміжному органу, виконавчому органу, національному контролеру та спільному секретаріату.

8. Для проведення перевірок, зазначених у п.п 1, пункт 1 є відповідальністю керівного органу за умови контролю, зазначеного в розділі 2 пункт 2 буква d, другий абзац, якими керує міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена.

9. У випадку програми Interreg, розподіл контрольних завдань, зазначених у п 1 п. 1, а відповідальність за їх виконання між керівним органом та координатором програм Interreg узгоджується з розподілом, прийнятим у програмі Interreg відповідно до ст. 46 розділ 3 або ст. 54 розділ 1 Регламенту Interreg.

10. Для перевірок, зазначених у розд 2 пункт 2 буква а, умирають, і для перевірок, зазначених у розділі 2 пункт 2 буква в, що здійснюється під час процедури оцінки проекту, положення ст. 27, з урахуванням ст. 26 розділ 9.

11. Для перевірок, зазначених у розд 2 пункт 2 буква ти рот 3, положення ст. 25 розділ 8 і 9 застосовуються відповідно.

12. Керівні органи, проміжні органи, виконавчі органи, проміжний орган Interreg, координатор програми Interreg, національний контролер, спільний секретаріат та міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, надалі іменовані «контролюючі установи», співпрацюють у зв'язку з проведенням контролем один з одним, обмінюючись інформацією про проведені перевірки та їх результати, післяінспекційною інформацією та перевіркою документацією на вимогу.

Стаття 25. [Перевірки та аудити бенефіціарів та заявників; місце перевірки; зобов'язання бенефіціара та інших суб'єктів; огляд]

1. Бенефіціар зобов'язаний піддавати перевіркам, зазначеним у ст. 24 розділ 1 п. 1, здійснюються контролюючими установами або за дорученням цих установ.

2. Бенефіціар зобов'язаний піддаватися перевіркам або контролю, що здійснюються аудиторським органом, Європейською комісією, Європейським офісом по боротьбі з шахрайством (OLAF), Європейським судом аудиторів, іншими суб'єктами, уповноваженими відповідно до окремих положень, або на вимогу ці установи.

3. Заявник зобов'язаний подати на перевірку в межах, зазначених у ст. 24 розділ 2 пункт 2 буква ти рот 3.

4. Інспекційна діяльність може здійснюватися особами, які не є працівниками інспектуючої установи, у разі:

1) замовлення послуг, зазначених у ст. 9 розділ 5, пов'язані з виконанням завдань, зазначених у ст. 8 розділ 2 пункт 8;

2) призначення експертизи, зазначеної у ст. 80.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

5. Перевірки на місці реалізації проекту або за місцезнаходженням суб'єкта, що перевіряється, проводяться на підставі письмового особистого доручення на проведення перевірки.
6. Перевірки, зазначені у ст. 24 розділ 1 п. 1 може здійснюватися з дати подання заявки на співфінансування проекту до дати, зазначеної в договорі про співфінансування або в рішенні про співфінансування проекту.
7. Перевірки, зазначені у ст. 24 розділ 1 пункту 1, може бути проведено:
 - 1) у головному офісі контролюючої установи або в іншому місці, де контролюючі особи надають роботу чи послуги контролюючій установі;
 - 2) за місцезнаходженням суб'єкта перевірки;
 - 3) у кожному місці, пов'язаному з реалізацією проекту.
8. Бенефіціар зобов'язаний:
 - 1) надавати контролюючій установі документи, які безпосередньо стосуються реалізації проекту, зокрема документи, що підтверджують прийнятність витратів, - з дотриманням положень про охоронювану законом таємницю;
 - 2) надавати доступ до приміщень і зони реалізації проекту або приміщень контрольованого проекту, надавати доступ до ІКТ-систем, пов'язаних з проектом, включаючи бази даних, вихідні коди та інші електронні документи, створені в рамках проекту;
 - 3) надавати можливість складання та на вимогу контролюючої особи знімати копії, копії чи витяги з документів, а також актів чи розрахунків, складених на підставі документів, пов'язаних з реалізацією проекту;
 - 4) надавати роз'яснення щодо реалізації проекту.
9. У разі необхідності визначення прийнятності витрат, понесених у рамках реалізації проекту, бенефіціар зобов'язаний також надати контролюючій установі документи, які безпосередньо не стосуються його реалізації.
10. Контролююча установа з метою підтвердження правильності та прийнятності понесених витрат у зв'язку з підозрою щодо шахрайства або недостатніми поясненнями, наданими бенефіціаром, може вимагати пояснення від суб'єктів або осіб, які не є бенефіціаром, залученими до реалізації проекту, включаючи учасників проекту, грантоотримувачів, кінцевих одержувачів, підрядників або субпідрядників. Ці особи зобов'язані надати пояснення або надати контролюючому органу документи щодо реалізації проекту.
11. У рамках перевірки на місці реалізації проекту може проводитися візуальний огляд. Перевірка проводиться в присутності пільговика або особи, яка представляє пільговика. Присутність бенефіціара або особи, яка представляє бенефіціара, не є обов'язковою, якщо:
 - 1) контролюючий орган володіє інформацією, яка вказує на можливість вчинення підконтрольним суб'єктом фінансового шахрайства у розумінні ст. 136 розділ 1 лист (d) Регламент (ЄС, Євратом) 2018/1046 Європейського Парламенту та Ради від 18 липня 2018 року про фінансові правила, що застосовуються до загального бюджету Союзу, внесення змін до Регламентів (ЄС) № 1296/2013 (ЄС) № 1301 /2013, (ЄС) № 1303/2013, (ЄС) № 1304/2013, (ЄС) № 1309/2013, (ЄС) № 1316/2013, (ЄС) № 223/2014 та (ЄС) № 283/2014 та Рішення № 541/2014/ЄС, а також про скасування Регламенту (ЄС, Євратом) № 966/2012 (ОВ ЄС L 193, 30.07.2018, с. 1);
 - 2) пільговик або особа, яка його представляє, не з'явилися на перевірку, незважаючи на те, що були повідомлені про дату та місце проведення цих заходів;
 - 3) пільговик дав згоду на проведення перевірки без його участі або без участі особи, яка його представляє, про що робиться відповідний запис в акті перевірки.
12. Про проведення перевіркової діяльності, яка полягає у візуальному огляді та прийнятті усних пояснень чи заяв, складається акт. Звіт підписується контролюючою особою та іншими особами, які беруть участь у цій діяльності. У разі відмови осіб, які



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

беруть участь у цій діяльності, від підписання протоколу, контролююча особа робить до протоколу відмітку із зазначенням причин відмови від підписання протоколу.

13. Інспекційна діяльність, не зазначена в розділі 12, що має значення для висновків перевірки, складається записка за підписом особи, яка проводить перевірку.

14. Контролююча установа може звернутися до місцевого коменданта поліції за допомогою, якщо це необхідно для здійснення контролю. На прохання контролюючої установи місцевий комендант поліції надає допомогу у здійсненні контролю.

15. Фактичний стан реалізації проекту може бути перевірений за допомогою технологічно передових аналітичних інструментів і засобів запису зображень і звуку, включаючи супутникові дані.

Стаття 26. [Декларація про порушення; накладення фінансової корекції]

1. Виявлення окремого порушення або системного порушення, надалі іменованого як "порушення", призводить до зобов'язання компетентної установи вжити відповідних заходів, зазначених у розділі 8 чи 10.

2. Невиявлення порушень під час попередньої перевірки уповноваженим органом не є підставою для відкликання від відповідної діяльності, зазначеної у п.п. 8 або 10, у разі його більш пізнього виникнення.

3. Виявленню порушень та накладенню фінансової корекції передують роз'яснювальні заходи, які проводяться компетентною установою, під час яких установа може врахувати результати перевірок, проведених іншими уповноваженими суб'єктами.

4. Щоб визначити наявність порушень, зменшити вартість допустимих витрат, включених до поданої бенефіціаром заявки на оплату, застосувати фінансову корекцію, а у випадках, зазначених у абз. 10 і 12, положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства не застосовуються.

5. Значення фінансової корекції внаслідок виявленої окремої невідповідності дорівнює сумі видатків, здійснених неправильно, у частині, що відповідає сумі фінансування ЄС.

6. Вартість фінансової корекції або вартість понесених витрат, які неправильно становлять зменшення, згадане в розділі 8 пункту 1, можуть бути зменшені, якщо Європейська Комісія визначить можливість зниження цих значень.

7. Положення розділу 5 не порушує правил повернення коштів, пов'язаних із виявленим окремим порушенням, з інших джерел.

8. Якщо в рамках національної або регіональної програми виявлено окреме порушення:

1) до схвалення заявки на виплату - установа, яка затверджує заявку на виплату, зменшує вартість прийнятних витрат, включених до поданої бенефіціаром заявки на виплату, на суму витрат, здійснених неправильно;

2) після схвалення заявки на виплату - компетентна установа накладає фінансову корекцію.

9. У випадку, зазначеному в п.п 8 пункту 1, якщо бенефіціар не згоден із виявленням окремого порушення та зменшенням вартості прийнятних витрат, включених до поданої заявки на виплату, він може подати обґрунтовані заперечення. Положення ст. 27 розділ 2-12 застосовуються відповідно.

10. Якщо окреме порушення є прямим наслідком дії чи бездіяльності:

1) відповідна установа або

2) органи державної влади

- витрати виправляються шляхом зменшення видатків, включених до декларації про витрати та до платіжної заявки та до річного звіту про витрати, що подається до Європейської комісії, на суму, що відповідає розрахунковій вартості фінансової корекції, що є наслідком цієї невідповідності.

11. У разі обґрунтованої підозри щодо настання обставин, зазначених у п.п 10 п. 1, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, ініціює перевірку, зазначену у ст. 24 розділ 1 точка 3 буква b.



12. Настання обставин, зазначених у розд 10, як зазначено міністром, відповідальним за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена.

Стаття 27. [Післяінспекційна інформація]

1. Після завершення перевірки готується післяінспекційна інформація, яка після підписання передається заявнику, бенефіціару або інспектованій установі, що перевіряється, надалі - суб'єкти інспектування.
2. Суб'єкт перевірки має право протягом 14 днів з дня вручення післяперевірочної інформації подати підписані обґрунтовані заперечення щодо цієї інформації в письмовій формі, зафіксовані в електронному або паперовому вигляді.
3. Строк, зазначений у п.п 2 може бути продовжено контролюючим органом на визначений строк за заявою суб'єкта контролю, поданою до закінчення строку подання заперечень. Якщо немає заперечень щодо аудиторської інформації, остаточна аудиторська інформація не готується.
4. Інспектуюча установа має право виправляти очевидні помилки в інформації після перевірки та в остаточній інформації після перевірки в будь-який час за посадою або на вимогу суб'єкта перевірки. Інформація щодо обсягу цих виправлень без зайвої затримки надається суб'єкту перевірки.
5. Заперечення щодо післяаудиторської інформації розглядаються перевіряючою установою у строк не більше 14 днів з дня отримання таких заперечень. Коли контролююча установа під час розгляду заперечень здійснює дії чи дії, зазначені в п 7, перериває перебіг цього строку.
6. Застереження, зазначені в розд 5, можуть бути відкликані в будь-який час. Відкликані заперечення залишаються без розгляду.
7. При розгляді заперечень контролюючий орган має право провести додаткові перевірочні заходи або вимагати надання документів чи додаткових пояснень.
8. Після розгляду заперечень інспектуюча установа у строк не більше 10 днів готує остаточну післяінспекційну інформацію, що містить виправлені результати перевірки, або письмову позицію щодо повідомлених заперечень разом із обґрунтуванням відмови у виправленні. висновки. Остаточна післяінспекційна інформація або письмова позиція щодо повідомлених заперечень негайно передається суб'єкту перевірки.
9. Постінспекційна інформація та остаточна післяінспекційна інформація за необхідності доповнюються рекомендаціями після інспекції.
10. Інформація після аудиту та підсумкова інформація після аудиту включають термін подання інформації до інспектуючої установи про те, як виконано рекомендації після аудиту, а також про вжиті дії або причини їх нежиття. Кінцевий термін встановлюється з урахуванням характеру цих рекомендацій.
11. Немає права подавати будь-які заперечення щодо остаточної післяінспекційної інформації або письмової позиції щодо повідомлених заперечень.
12. Суб'єкт перевірки протягом строку, зазначеного в розд 10 інформує контролюючу устанovu про спосіб виконання рекомендацій після аудиту.

Розділ 8

Моніторинг фінансового та фізичного розвитку

Стаття 28. [Основи моніторингу та оцінки матеріального прогресу програми]

1. Моніторинг і оцінка матеріального прогресу програми здійснюються, зокрема, на основі даних з ІТ-системи та, в обґрунтованих випадках, доповнюються результатами статистичних досліджень та результатами аналізу та оцінки програми. Моніторинг фізичного прогресу програми здійснюється паралельно з аналізом фінансового прогресу на основі даних, зібраних на рівні проекту, включаючи досягнуті значення, про які повідомляється, зокрема, у заявках на оплату та, у випадку:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) Європейський соціальний фонд плюс та Фонд справедливого переходу, також на основі даних учасників проекту;
- 2) Європейський фонд регіонального розвитку, Фонд згуртованості та Фонд справедливого переходу, також цільові значення, зазначені в угодах про фінансування проектів або в рішеннях щодо фінансування проектів.
2. З метою забезпечення узгодженості моніторингу матеріального прогресу в національних і регіональних програмах міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, у співпраці з керівними органами встановлює перелік і каталог визначень ключових показників для проектів, що впроваджуються відповідно до окремих цілей політики та технічної допомоги.
3. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, публічно публікує на веб-сайті перелік і каталог визначень, зазначених у параграфі. 2, та зміни до нього, а також дату, з якої перелік або зміни до нього набирають чинності.
4. Керівний орган може встановлювати та контролювати додаткові показники для певної програми. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, публікує на порталі додаткові показники для певної програми та їхні зміни, а також дату, з якої застосовуються додаткові показники або їхні зміни.
5. Для вихідних показників, зазначених у програмі, керівний орган встановлює проміжні значення на 2024 рік та цільові значення на 2029 рік. Для вихідних показників, зазначених у детальному описі пріоритетів програми, керівний орган встановлює лише цільові значення на 2029 рік.
6. Для результативних показників, зазначених у програмі, керівний орган може встановлювати проміжні значення на 2024 рік та встановлює цільові значення на 2029 рік. Для результативних показників, зазначених у детальному описі пріоритетів програми, керівний орган встановлює лише цільові значення на 2029 рік.
7. Невиконання показника в проекті може бути підставою для виявлення окремого порушення.

Стаття 29. [Подання бенефіціаром документів через ІТ-систему]

1. Платіжна заявка, за якою бенефіціар:

- 1) подає заявку на отримання фінансування у вигляді передоплати або повернення коштів,
- 2) показує витрати, пов'язані з реалізацією проекту,
- 3) надає інформацію про хід виконання проекту
- та документи, необхідні для врегулювання проекту, зазначені в угоді про співфінансування проекту або в рішенні про співфінансування проекту, зокрема у сфері матеріального та фінансового моніторингу, фінансових графіків та сталості проекту, подаються бенефіціаром через систему ІКТ .

2. Якщо з технічних причин подання документів, зазначених у п.п 1 неможливо через ІТ-систему, бенефіціар за згодою компетентної установи подає її у спосіб, визначений цією установою.

Розділ 9

Державна допомога

Стаття 30. [Детальні умови та порядок надання допомоги]

1. У тій мірі, в якій державна допомога надається в рамках програм у розумінні ст. 107 розділ 1 Договору про функціонування Європейського Союзу або допомоги de minimis, застосовуються детальні умови та процедури надання допомоги.

2. Суб'єкти надання допомоги, зазначені у розд 1, є керівні органи, проміжні органи, органи-виконавці або бенефіціари, а також інші суб'єкти, зазначені у ст. 2 п. 12 Закону



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

від 30 квітня 2004 р. про провадження у справах, що стосуються державної допомоги (Законодавчий вісник від 2021 р., ст. 743 та 2022 р., ст. 807).

3. Суб'єктами надання допомоги можуть бути також інші суб'єкти, визначені нормативними актами, виданими на підставі абз. 4.

4. Компетентний міністр, а в рамках регіональних програм і в рамках програми Interreg, для якої було створено керівний орган на території Республіки Польща, - міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може визначити шляхом положення, детальну мету, умови та порядок надання допомоги, зазначені у розд 1, а також суб'єктів, які надають цю допомогу, враховуючи необхідність забезпечення сумісності цієї допомоги з внутрішнім ринком, її ефективного та ефективного використання та прозорості її надання, якщо окремі положення не визначають детальну мету, умови або порядок надання цієї допомоги.

5. Детальна мета, умови та порядок надання допомоги, зазначені в п.п 1, на які не поширюються положення, згадані в розділі 4, або інші положення, зазначені в договорі про співфінансування проекту, рішенні про співфінансування проекту або акті, на підставі якого воно ґрунтується.

Розділ 10

Фінансові інструменти

Стаття 31. [Фінансовий внесок, наданий керівним органом]

Керівний орган може надавати фінансовий внесок із програмних коштів у фінансові інструменти відповідно до принципів, викладених у Розділі V, Главі II, Розділі II Загального положення та в Законі.

Стаття 32. [Повторне використання фінансових ресурсів]

1. Після виконання зобов'язань, що впливають із договору про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту, призначеного для співфінансування, фінансові ресурси, а також відсотки та інші доходи, а також прибутки, що виникають від обороту ці кошти повертаються на рахунок, вказаний компетентною установою, а потім повторно використовуються:

1) протягом відбіркового періоду - відповідно до ст. 62 розділ 1 загального положення;
2) протягом не менше 8 років після періоду відповідності - відповідно до ст. 62 розділ 2 загального положення - у формі зворотнього зв'язку, передбаченого ст. 5 п. 12 Закону від 6 грудня 2006 р. «Про засади політики розвитку»;

3) у період, наступний за періодом, зазначеним у пункті 2, - у формі зворотної допомоги, зазначеної у ст. 5 пункту 12 Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку - для реалізації цілей, що впливають із програм розвитку, зазначених у цьому Законі, або інших державних програм або програм місцевого самоврядування.

2. Розпорядник фінансових коштів, зазначених у п.п 1, це:

1) міністр, відповідальний з питань регіонального розвитку, - щодо коштів загальнодержавної програми;

2) воєводське управління - щодо коштів обласної програми.

3. Фінансові ресурси, зазначені в розд 1, не є доходом адміністратора або організації, яким вони можуть бути передані для повторного використання відповідно до розділу 1.

4. Фінансові ресурси, зазначені в розд 1, витрачаються та розраховуються суб'єктами, яким ці кошти можуть бути передані для повторного використання відповідно до пп. 1, на умовах, визначених договорами чи контрактами, укладеними адміністратором із цими суб'єктами.

5. Фінансові ресурси, зазначені в розд 2 п. 1, що використовуються для поруки або гарантійної діяльності, після закінчення періоду, зазначеного в розділі 1 п. 1, перераховуються на покриття витрат, зазначених у ст. Розділ 34г 2 Закону від 8 травня 1997 р. про поруки та гарантії, надані Державним казначейством та деякими



юридичними особами (Законодавчий вісник від 2022 р., ст. 445 та 830), з урахуванням ст. 62 розділ 2 Загального регламенту.

6. Угоди або контракти, зазначені в розд 4, вказати, зокрема:

- 1) цілі, на які використовуються фінансові кошти, зазначені в розд 1;
- 2) строк виконання договору або угоди;
- 3) механізми забезпечення ефективності використання фінансових ресурсів, зазначених у розд 1;
- 4) умови вилучення коштів, зазначених у розд 1;
- 5) витрати на управління фінансовими ресурсами, зазначеними у розд 1, та плати за розпорядження цими коштами;
- 6) звітність перед адміністратором в обсязі, визначеному ст. 37а розділ 2 Закону від 6 грудня 2006 р. про засади політики розвитку.

7. З метою повторного використання фінансових коштів, зазначених у п.п 1, адміністратор відкриває рахунок у Bank Gospodarstwa Krajowego або іншому банку, обраному відповідно до принципів, викладених у положеннях про державні закупівлі, для обробки цих коштів.

8. Фінансове обслуговування рахунку, зазначеного в розд 7, керує Bank Gospodarstwa Krajowego або інший банк, згаданий у розділі 7, відповідно до договору, укладеного між адміністратором та Bank Gospodarstwa Krajowego або іншим банком.

9. Фінансові кошти, накопичені на рахунку, зазначеному в розд 7, відкриваються Bank Gospodarstwa Krajowego або іншим банком, згаданим у розділі 7, на вимогу адміністратора для їх повторного використання відповідно до розд 1.

Розділ 11

Умовна підтримка

Стаття 33. [Умовні субсидії]

1. Керівний орган може надати фінансовий внесок із коштів програми у формі умовної підтримки згідно з принципами, визначеними ст. 57 Загального регламенту.

2. Фінансові кошти, що становлять умовну підтримку, після виконання зобов'язань, що впливають з договору про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту, підлягають поверненню відповідно до ст. 57 розділ 2 Загального регламенту до 31 грудня 2030 року на рахунок компетентної установи разом із відсотками та іншими доходами та прибутками, що виникають від торгівлі цими коштами.

3. Розпорядник фінансових коштів, зазначених у п.п 2, це:

- 1) міністр, відповідальний з питань регіонального розвитку, - щодо коштів загальнодержавної програми;
- 2) воєводське управління - щодо коштів обласної програми.

4. Фінансові ресурси, зазначені в розд 2, повторно використовуються відповідно до ст. 57 розділ 3 загального положення - у формі зворотнього зв'язку, передбаченого ст. 5 п. 12 Закону від 6 грудня 2006 р. «Про засади здійснення політики розвитку»:

- 1) адміністратор;
- 2) суб'єкт, який виступає уповноваженою установою;
- 3) інший суб'єкт.

5. Фінансові ресурси, зазначені в розд 2, не є доходом суб'єктів, зазначених у розд 4, які можуть бути передані для повторного використання згідно з розд 4.

6. Фінансові ресурси, зазначені в розд 2, у випадках, зазначених у розд 4 пунктів 2 і 3, витрачаються та розраховуються на умовах, визначених у договорах чи контрактах, укладених адміністратором із суб'єктом, який діє як компетентна установа, або з іншим суб'єктом, зазначеним у розд. 4 пункт 3.

7. Угоди або контракти, зазначені в розд 6, вказати, зокрема:

- 1) цілі, на які використовуються фінансові кошти, зазначені в розд 2;
- 2) строк виконання договору чи контракту;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 3) механізми забезпечення ефективності використання фінансових ресурсів, зазначених у розд 2;
- 4) умови вилучення коштів, зазначених у розд 2;
- 5) витрати на управління фінансовими ресурсами, зазначеними у розд 2, та плати за управління цими коштами;
- 6) звітність перед адміністратором в обсязі, визначеному ст. 37а розділ 2 Закону від 6 грудня 2006 р. про засади політики розвитку.
8. З метою повторного використання фінансових коштів, зазначених у п.п 2, у випадках, зазначених у розд 4 пункти 1 і 3, адміністратор відкриває рахунок у Bank Gospodarstwa Krajowego або іншому банку, обраному на умовах, визначених положеннями про державні закупівлі, для обробки цих коштів.
9. У випадках, зазначених у розд 4 п. 1 і 3 розпорядник перераховує кошти, зазначені в п.п 1, на рахунок, зазначений у розд 8, до 31 грудня 2030 року.
10. З метою повторного використання фінансових коштів, зазначених у п.п 2, у випадку, зазначеному в розд 4 п. 2 ці кошти зберігаються на окремому рахунку суб'єкта, який є уповноваженою установою, або відокремлені за кодами бухгалтерського обліку та вивільняються для повторного використання до 31 грудня 2030 року.
11. Фінансове обслуговування рахунку, зазначеного в розд 8, керує Bank Gospodarstwa Krajowego або інший банк, згаданий у розділі 8, відповідно до договору, укладеного між адміністратором та Bank Gospodarstwa Krajowego або іншим банком.
12. Фінансові кошти, акумульовані на рахунку, зазначеному в розд 8, відкриваються Bank Gospodarstwa Krajowego або іншим банком, згаданим у розділі 8, на вимогу адміністратора для їх повторного використання відповідно до розд 4.

Розділ 12

Конкретні інструменти реалізації програми

Стаття 34. [Інтегровані територіальні інвестиції]

1. Інтегровані територіальні інвестиції, далі - ІТІ, є інструментом розвитку територій, зазначеним у ст. 28-30 Загального регламенту та в ст. 9 та ст. 11 Регламенту ЄФРР та Фонду згуртування.
2. ІТІ впроваджуються у міських функціональних зонах, зазначених як зони стратегічного втручання у стратегії розвитку воєводства, про яку йдеться у ст. 11 розділ 1 Закону від 5 червня 1998 р. про воєводське самоврядування (Вісник законів за 2022 р., п. 547 і 583).
3. З метою реалізації ІТІ територіальний обсяг міської функціональної території, зазначений у розд 2, може бути змінено або, якщо така територія не зазначена у стратегії розвитку воєводства, визначено після позитивного висновку міністра, відповідального за регіональний розвиток, постановою воєводської управи.
4. ІТІ реалізуються у вибраних тематичних сферах, зазначених у регіональних або національних програмах.
5. Управління ЗІТ здійснює об'єднання ЗІТ, створене в одній із форм співробітництва між органами місцевого самоврядування, зазначених у ст. 64, ст. 74 та ст. 84 Закону від 8 березня 1990 р. про муніципальне самоврядування (Вісник законів за 2022 р., пункти 559, 583 та 1005) або в Законі від 9 березня 2017 р. про митрополію в Сілезькому воєводстві (Вісник законів від 2022, п. 439 і 583), у разі участі в районній асоціації ІТІ застосовуються положення ст. 5 розділ 2 ст. 72а, ст. 73 та ст. 75 Закону від 5 червня 1998 р. про районне самоврядування (Закон. вісник 2022 р., п. 528 і 583).
6. Умовами впровадження ІТІ є:
 - 1) створення об'єднання ЗІТ, зазначеного в п.п 5;
 - 2) розроблення та прийняття суб'єктами, зазначеними у розд 5, територіальна стратегія, про яку йдеться у ст. 29 Загального регламенту, надалі іменується «стратегія ІТІ», відповідно до розділу 9, та його позитивний висновок компетентної установи, що керує



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

програмою, протягом 60 днів з дати отримання - щодо можливості фінансування стратегії ІТІ за цією програмою;

3) розроблення та прийняття до 31 грудня 2025 року надмісцевої стратегії розвитку, зазначеної у ст. 10г Закону від 8 березня 1990 р. про муніципальне самоврядування, у випадку міської функціональної зони, зазначеної в розділі 2, місто, яке є місцем розташування органів місцевого самоврядування воєводства або воєводи, а до його прийняття розробка та прийняття стратегії ІТІ.

7. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, надає висновок щодо стратегії ІТІ функціональної території міста, що підтримується в національних програмах, щодо її відповідності угоді про партнерство протягом 60 днів з дня його отримання.

8. Якщо стратегія надмісцевого розвитку, зазначена у ст. 10г Закону від 8 березня 1990 р. про муніципальне самоврядування, що охоплює міську функціональну зону, згадану в розділі 2, стратегія ІТІ узгоджується з цією стратегією розвитку.

9. Стратегія ІТІ може бути не підготовлена, якщо для міської функціональної зони, зазначеної в розділі 2 застосовується стратегія надмісцевого розвитку за умови, що вона містить елементи, зазначені в розділі 15.

10. Для стратегії надмісцевого розвитку, про яку йдеться у розд 9, перелік проектів, зазначених у розд 15 п. 3 може бути прийнято окремою постановою асоціації ЗІТ.

11. У випадку надмісцевої стратегії розвитку, про яку йдеться у розд 9, з точки зору його елементів, охоплених підтримкою ІТІ, положення розділу 6 п. 2 і розд 7 застосовуються відповідно.

12. Суб'єкти, зазначені в розд 5, брати участь у відборі для отримання фінансування, зазначеного у ст. 29 розділ 3 загального регламенту, проекти, що є результатом стратегії ІТІ або стратегії надмісцевого розвитку, згаданої в розділі 9, зокрема шляхом включення до цих стратегій переліку проектів, які можуть претендувати на фінансування за відповідною програмою.

13. Порядок відбору проектів, зазначених у розділі 1, для співфінансування. 12, визначає відповідно до ст. 44 відповідного керівного органу.

14. Стратегія ЗІТ та її зміни приймаються асоціацією ЗІТ у спосіб, який відповідає обраній формі співпраці, зазначеної в розділі 5.

15. Стратегія ЗІТ зокрема визначає:

1) синтез діагностики сфери впровадження ІТІ разом з аналізом проблем, потреб і потенціалів розвитку, включаючи економічні, соціальні та екологічні взаємозв'язки;

2) цілі, які мають бути досягнуті в рамках ІТІ, із зазначенням застосованого комплексного підходу, очікуваного результату та показників продукту, пов'язаних із реалізацією відповідної програми;

3) перелік проектів, що реалізують цілі, зазначені в пункті 2, разом з інформацією про те, як вони були визначені та пов'язані з іншими проектами;

4) джерела його фінансування;

5) умови та процедури, що застосовуються до реалізації стратегії ІТІ;

6) опис процесу залучення до роботи над підготовка та реалізація стратегії ІТІ, а також звіт про проведені соціальні консультації.

16. Положення Закону від 6 грудня 2006 року про засади політики розвитку не поширюються на стратегію ІТІ.

17. Перелік проектів, зазначених у розд 15 п. 3 може впливати з висновку, зробленого відповідно до ст. 14рб Закону від 6 грудня 2006 р. Про засади проведення політики розвитку територіального угоди.

Стаття 35. [Місцевий розвиток, керований громадою]

1. Місцевий розвиток під керівництвом громади, надалі – «CLLD», є інструментом розвитку, про який йдеться у ст. 28 та ст. 31-34 Загального регламенту та ст. 11 Регламенту ЄФРР та Фонду згуртування та ст. 14 Регламенту ЄСФ+.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. CLLD реалізується на засадах, визначених Законом від 20 лютого 2015 року «Про місцевий розвиток за участю територіальної громади» (Закон. вісник за 2022 р., ст. 943), а в частині, не врегульованій цим Законом, - на принципи, викладені в цьому Законі.

Стаття 36. [Інші територіальні документи]

1. Інші територіальні інструменти, далі - ІІТ, - це інструменти розвитку територій, зазначені у ст. 28 та ст. 29 Загального регламенту та в ст. 9 та ст. 11 Регламенту ЄФРР та Фонду згуртування.

2. Згідно з програмою ІІТ можуть реалізовуватися відповідно до умов, визначених угодою про партнерство, на територіях, визначених відповідним керівним органом, а у разі проведення ревіталізаційних заходів - на територіях, зазначених у муніципальних програмах ревіталізації.

3. ІІТ реалізуються за обраними тематичними напрямками, зазначеними в програмі.

4. Умовою впровадження ІІТ є розвиток гміни чи повіту чи їх партнерства, створеного в одній із форм співпраці між органами місцевого самоврядування, зазначеними у ст. 64, ст. 74 та ст. 84 Закону від 8 березня 1990 р. про муніципальне самоврядування та в ст. 5 розділ 2 ст. 72а, ст. 73 та ст. 75 Закону від 5 червня 1998 р. про повітове самоврядування, територіальна стратегія, про яку йдеться у ст. 29 Загального регламенту, надалі – «стратегія ІІТ», та його позитивний висновок протягом 60 днів з дати отримання компетентною установою, яка здійснює управління програмою, – щодо можливості фінансування стратегії ІІТ за цією програмою.

5. Суб'єкти, зазначені в розд 4, брати участь у відборі проектів, що впливають із стратегії ІІТ, для співфінансування шляхом включення до стратегії ІІТ переліку проектів, які можуть претендувати на співфінансування за відповідною програмою.

6. Порядок відбору проектів, зазначених у розділі 1, для співфінансування. 5, визначає відповідно до ст. 44 відповідного керівного органу.

7. Стратегію ІІТ та її зміни ухвалює рада гміни, рада повіту або у спосіб, який відповідає встановленій формі співпраці, про яку йдеться у розд. 4.

8. Стратегія ІІТ зокрема визначає:

1) синтез діагностики сфери впровадження ІІТ разом з аналізом проблем, потреб і потенціалів розвитку, включаючи економічні, соціальні та екологічні взаємозв'язки;

2) цілі, які мають бути досягнуті в рамках ІІТ, із зазначенням застосованого комплексного підходу, очікуваного результату та показників продукту, пов'язаних із реалізацією відповідної програми;

3) перелік проектів, що реалізують цілі, зазначені в пункті 2, разом з інформацією про те, як вони були визначені та пов'язані з іншими проектами;

4) опис процесу залучення до підготовки соціально-економічних партнерів та відповідних суб'єктів, що представляють громадянське суспільство, суб'єктів захисту навколишнього середовища та суб'єктів, відповідальних за сприяння соціальному залученню, основним правам, правам людей з інвалідністю, гендерній рівності та недискримінації та впровадження стратегії ІІТ.

9. Стратегія ІІТ може бути не підготовлена, якщо для сфери, зазначеної в розділі 2, зокрема стратегія розвитку гміни, про яку йдеться у ст. 10е Закону від 8 березня 1990 р. про муніципальне самоврядування, або надмісцевої стратегії розвитку, про яку йдеться в ст. 10g цього Закону або муніципальну програму відродження, зазначену у ст. 14 Закону від 9 жовтня 2015 р. про ревіталізацію (Закон. вісник 2021 р., ст. 485), за умови, що вони містять елементи, зазначені в розд. 8.

10. Для стратегії розвитку гміни або стратегії надмісцевого розвитку, про яку йдеться у розд 9, перелік проектів, зазначених у розд 8 п. 3 може бути прийнято окремою постановою суб'єктів, зазначених у розд 4.

11. У випадках, зазначених у п.п 9, щодо елементів, охоплених підтримкою ІІТ, положення розділу 4 застосовуються відповідно.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

12. Положення Закону від 6 грудня 2006 року про засади політики розвитку не поширюються на стратегію ІІТ.

13. Перелік проектів, зазначених у розд 8 п. 3 може впливати з висновку, зробленого відповідно до ст. 14рб Закону від 6 грудня 2006 р. Про засади проведення політики розвитку територіального угоди.

Стаття 37. [Виключення із застосування положень до програм Interreg]

Положення цієї глави не застосовуються до програм Interreg.

Розділ 13 Проекти

Стаття 38. [Досягнення завдань програми]

Завдання програми досягаються шляхом реалізації проектів, що охоплюються співфінансуванням.

Стаття 39. [Партнерський проект]

1. З метою спільного впровадження проекту, у межах, визначених установою, що керує національною програмою, або установою, що керує регіональною програмою, партнерство може бути встановлено суб'єктами, які вносять людські, організаційні, технічні чи фінансові ресурси в проект. , спільно реалізуючи проект, надалі «партнерський проект». , на умовах, визначених договором або договором про партнерство.

2. Суб'єкт, зазначений у ст. 4, ст. 5 розділ 1 та ст. 6 Закону від 11 вересня 2019 р. - Закону про публічні закупівлі (Вісник законів за 2021 р., поз. 1129 із змінами), особа, яка ініціює партнерський проект, обирає партнерів з числа суб'єктів, крім тих, що перелічені в ст. 4 цього Закону, зберігаючи при цьому принцип прозорості та рівного ставлення. Здійснюючи вибір, цей суб'єкт зобов'язаний, зокрема:

1) оголошення відкритого набору для партнерів на своєму веб-сайті із зазначенням щонайменше 21-денного терміну для партнерів для подання заявок;

2) при виборі партнерів враховується відповідність діяльності потенційного партнера цілям партнерства, заявлений потенційним партнером внесок у досягнення мети партнерства та досвід реалізації проектів подібного характеру;

3) оприлюднення на своєму веб-сайті інформації про суб'єктів, обраних партнерами.

3. Положення розд 2 пункти 1 і 2 не застосовуються до відбору суб'єктів, які реалізують завдання, охоплені проектом партнерства, на основі спеціальних або виключних прав. Спеціальні або виключні права - це права, надані на основі законодавчих положень або адміністративного рішення, які полягають в обмеженні виконання певної діяльності одним або кількома суб'єктами, що має значний вплив на здатність інших суб'єктів виконувати цю діяльність.

4. Відбір партнерів здійснюється перед подачею заявки на фінансування проекту.

5. У випадках, обґрунтованих необхідністю забезпечення правильної та своєчасної реалізації проекту, за згодою відповідної установи може бути здійснена зміна партнера. Щоб змінити партнера, положення розд 2 застосовуються відповідно.

6. У випадках, обґрунтованих необхідністю забезпечення правильної та своєчасної реалізації проекту, у зв'язку з виникненням обставин, які не могли бути відомі заявнику або компетентній установі на дату укладення договору про співфінансування проекту або прийняття рішення про співфінансування проекту, за згодою компетентної установи, вибір партнера може бути здійснено після укладення договору про співфінансування проекту або після прийняття рішення про співфінансування проекту. Для вибору партнера дотримуйтесь положення розд 2 застосовуються відповідно.

7. Положення розділу 1 не застосовуються до відбору партнерів з інших країн, крім Республіки Польща, в рамках транснаціонального співробітництва. 2 п. 1 і розд 4.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

8. Суб'єкт, зазначений у ст. 4, ст. 5 розділ 1 та ст. 6 Закону від 11 вересня 2019 року - Закон про публічні закупівлі, який не є ініціатором партнерського проекту, після початку реалізації партнерського проекту оприлюднює в Публічному інформаційному бюлетені інформацію про початок реалізації партнерського проекту разом з обґрунтуванням причин ініціювання його реалізації та зазначенням провідного партнера у цьому проекті.
9. У договорі та договорі товариства зокрема зазначаються:
- 1) предмет договору або контракту;
 - 2) права та обов'язки сторін;
 - 3) обсяг і форма участі окремих партнерів у проекті, включаючи обсяг виконуваних ними завдань;
 - 4) провідний партнер, уповноважений представляти інших партнерів проекту;
 - 5) спосіб перерахування співфінансування для покриття витрат, понесених окремими партнерами проекту, що дозволяє визначити суму співфінансування, наданого кожному партнеру;
 - 6) порядок дій у разі порушення або невиконання сторонами угоди чи контракту.
10. Суб'єкт господарювання, виключений з отримання фінансування згідно з окремими положеннями, не може бути стороною угоди чи угоди про партнерство.
11. Головним партнером у партнерському проекті може бути лише суб'єкт господарювання, який має економічний потенціал для забезпечення належної реалізації партнерського проекту.
12. Лише суб'єкт, який ініціює партнерський проект, може бути головним партнером у партнерському проекті.
13. Участь партнерів у партнерському проекті не може полягати лише у внеску в його реалізацію ресурсів, зазначених у розділі 1.
14. Завдання, які виконуються окремими партнерами в рамках партнерського проекту, не можуть полягати в пропозиції товарів, наданні послуг або виконанні будівельних робіт для інших партнерів.
15. Положення розд 1-8 не поширюється на гібридний проект, зазначений у ст. 40 розділ 1, або якщо окремими нормативними актами передбачено інший спосіб відбору суб'єктів спільної реалізації проекту.

Стаття 40. [Гібридний дизайн]

1. Гібридний проект передбачає спільну реалізацію проекту шляхом державно-приватного партнерства, передбаченого ст. 2 пункту 15 Загального регламенту.
2. Окремі положення застосовуються до вибору приватного партнера для реалізації гібридного проекту.

Стаття 41. [Грантовий проект]

1. За програмами можуть реалізовуватися грантові проекти.
2. Грантовим проектом є проект, бенефіціар якого надає гранти для виконання завдань, спрямованих на досягнення грантоотримувачами мети цього проекту.
3. Грантоотримувач – державна чи приватна організація, відмінна від бенефіціара грантового проекту чи партнера партнерського проекту, обрана шляхом відкритого набору, оголошеного бенефіціаром грантового проекту в рамках реалізації грантового проекту.
4. Грантоотримувач не може бути організацією, виключеною з отримання фінансування відповідно до окремих положень.
5. Грант – фінансові ресурси програми, які передаються бенефіціаром грантового проекту грантоотримувачу для виконання завдань, зазначених у п. 2.
6. Вартість гранту, що передається грантоотримувачу, не може перевищувати еквівалент 200 000 євро в злотих.
7. Грантова угода, укладена між бенефіціаром грантового проекту та грантоотримувачем, зокрема визначає:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) мету грантового проекту та завдання грантоотримувача, які охоплює грант;
 - 2) розмір гранту та власний внесок грантоотримувача;
 - 3) умови перерахування та розрахунку гранту, у тому числі умови розрахунку грантоотримувачем витрат;
 - 4) зобов'язання повернути грант у разі його використання всупереч цілям грантового проекту;
 - 5) зобов'язання піддаватися перевіркам чи аудиторам, які проводяться бенефіціаром грантового проекту або уповноваженими особами, зазначеними у ст. 25 розділ 1 і 2.
8. Бенефіціар грантового проекту несе відповідальність, зокрема, за:
- 1) реалізація грантового проекту відповідно до передбачуваної мети;
 - 2) підготовка та подання до відповідної установи пропозицій щодо критеріїв відбору субсидіантів;
 - 3) відбір грантоотримувачів за конкретними критеріями з урахуванням принципів прозорості, надійності, неупередженості та рівного ставлення до суб'єктів;
 - 4) укладення грантових договорів із субсидіарами;
 - 5) врегулювання витрат субсидіантів;
 - 6) контроль за виконанням завдань грантоотримувачами;
 - 7) контроль виконання грантоотримувачами завдань;
 - 8) повернення грантів у разі їх використання всупереч договору гранту.
9. Якщо грантовий проект також є партнерським проектом, бенефіціар може доручити партнерам виконання деяких завдань, пов'язаних із відбором грантодавців.
10. Компетентна установа затверджує процедури реалізації грантового проекту, розроблені бенефіціаром грантового проекту.

Розділ 14 Вибір проекту

Стаття 42. [Умова покриття проекту співфінансуванням]

Співфінансуванням може бути лише обраний для фінансування проект.

Стаття 43. [Умови відбору проекту для співфінансування]

Для фінансування може бути відібрано лише той проект, який відповідає критеріям відбору проектів.

Стаття 44. [Способи відбору проектів для співфінансування]

1. Компетентна установа здійснює відбір проектів для співфінансування на конкурсній або позаконкурсній основі.
2. Проекти можуть бути відібрані у неконкурсний спосіб, заявники яких, через характер або мету проекту, будуть суб'єктами, чітко визначеними до подання заявки на фінансування проекту, і які:
 - 1) передбачають виконання суспільних завдань, що впливають з окремих положень або
 - 2) мають стратегічне значення для соціально-економічного розвитку країни, регіону чи території, охопленої реалізацією ІТІ, ІІТ або плану територіальної справедливої трансформації, зазначеного у ст. 11 Регламенту FST, або
 - 3) буде реалізовано у формі фінансового інструменту, або
 - 4) стосуються технічної допомоги.

Стаття 45. [Правила проведення процедури відбору проектів для співфінансування]

1. Компетентна установа проводить процедуру відбору проектів для співфінансування прозоро, надійно та неупереджено.
2. Компетентна установа забезпечує рівний доступ до інформації про умови та спосіб відбору проектів для співфінансування та рівне ставлення до заявників.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Стаття 46. [Відомості, які вимагаються від заявників]

Компетентна установа може вимагати від заявників лише інформацію та документи, необхідні для оцінки проекту або для надання проекту співфінансування.

Стаття 47. [Свідоцтва, документи та декларації, необхідні під час провадження]

1. Під час процедури відбору проектів для співфінансування, під час процедури оскарження та надання співфінансування компетентна установа:

1) не може вимагати довідки та документи, що підтверджують факти чи правовий статус, якщо вони відомі установі за посадою або можуть бути визначені на підставі:

а) записи, які вона зберігає,

б) публічні реєстри, що зберігаються іншими державними установами, до яких компетентна установа має електронний доступ на умовах, визначених Законом або Законом від 17 лютого 2005 року про комп'ютеризацію діяльності суб'єктів, які виконують державні завдання (Закон. 2021 р. 2070),

с) обмін інформацією з іншим державним органом відповідно до принципів, зазначених у положеннях про комп'ютеризацію діяльності суб'єктів, які виконують державні завдання,

г) офіційні документи, пред'явлені заявником для ознайомлення;

2) може вимагати від заявника подання декларацій, що підтверджують факти або правовий статус, необхідні для оцінки проекту або його покриття співфінансуванням.

2. Декларації, зазначені в розд 1 п. 2, подаються під страхом кримінальної відповідальності за надання неправдивих свідчень. У деклараціях міститься пункт: «Про кримінальну відповідальність за подання недостовірних декларацій мені відомо». Цей пункт замінює припис компетентного органу про кримінальну відповідальність за подання недостовірних декларацій.

Стаття 48. [Правила надання документів та відомостей, поданих заявниками або створених чи підготовлених установами]

1. Документи та інформація, надані заявниками, не підлягають оприлюдненню компетентною установою згідно з положеннями Закону від 6 вересня 2001 р. «Про доступ до публічної інформації» (Закон. вісник 2022 р., ст. 902) та Закону від 3 жовтня 2001 р. 2008 про надання інформації про навколишнє природне середовище та його охорону, участь громадськості в охороні навколишнього природного середовища та про оцінку впливу на довкілля (Закон. вісник 2022 р., ст. 1029).

2. Документи та інформація, створені або підготовлені компетентними установами у зв'язку з оцінкою документів та інформації, представлених заявниками, не підлягають розголошенню відповідно до положень Закону від 6 вересня 2001 року про доступ до фінансування до процедури відбору проектів для співфінансування завершено Інформування громадськості та Закон від 3 жовтня 2008 року про надання інформації про довкілля та його охорону, участь громадськості в охороні довкілля та про оцінку впливу на довкілля.

Стаття 49. [Графік набору]

1. Керівний орган не пізніше ніж через 6 місяців з дати схвалення програми Європейською Комісією опублікує на своєму веб-сайті та на порталі графік набору, згаданий у ст. 49 розділ 2 Загального регламенту.

2. Графік набору поширюється на набір, який планується оголосити протягом 12 місяців з дати опублікування розкладу, і може застосовуватися до набору, який планується оголосити через 12 місяців з дати опублікування розкладу.

3. У розкладі набору керівний орган додатково зазначає:

1) пріоритет програми або номер і назва діяльності, за якою планується набір;

2) види проектів, прийнятних для співфінансування в конкурсі пропозицій;

3) установа, відповідальна за оголошення набору;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 4) спосіб відбору проектів для співфінансування.
4. Керівний орган оновлює графік набору принаймні в кінці кожного кварталу. Положення розділу 2 застосовуються відповідно.
5. Керівний орган негайно оприлюднює оновлений графік набору на своєму веб-сайті та порталі.

Стаття 50. [Набір заявок на співфінансування проектів]

1. З метою відбору проектів для співфінансування компетентна установа проводить конкурс заявок на співфінансування проектів, надалі іменованій «набір».
2. Умовою для прийняття на роботу компетентною установою є:
 - 1) прийняття регламенту відбору проектів та
 - 2) доведення до потенційних заявників правил відбору проектів.
3. Надання правил відбору проектів, зазначених у розділі 2 п. 2, у разі конкурсного способу відбору проектів, відбувається у формі оголошення про набір, оприлюдненого на веб-сайті відповідної установи та на порталі.
4. Оголошення про набір містить назву відповідної установи, зазначення предмета набору, інформацію про потенційних претендентів, кінцевий термін подання заявок на співфінансування проекту, положення про відбір проектів та контактні дані.

Стаття 51. [Регламент відбору проектів]

1. Положення про відбір проектів визначає, зокрема:
 - 1) суму, виділену на співфінансування проекту;
 - 2) максимально допустимий рівень співфінансування проекту або максимально допустимий обсяг співфінансування проекту;
 - 3) критерії відбору проектів;
 - 4) зазначення способу відбору проектів для співфінансування та його опис;
 - 5) відповідну ІТ-систему, в якій можна подати заявку на співфінансування проекту, та спосіб доступу до форми заявки на співфінансування проекту;
 - 6) кінцевий термін подання заявок на фінансування проекту;
 - 7) додатки до заявки на співфінансування проекту, якщо їх подання є обов'язковим, та спосіб, форму та строк їх подання;
 - 8) наскільки можливо доповнити або виправити заявки на фінансування проекту;
 - 9) спосіб зв'язку між заявником і компетентною установою;
 - 10) заходи, які мають бути виконані до укладення договору про співфінансування проекту або прийняття рішення про співфінансування проекту, та строк їх виконання.
2. У разі конкурсного способу відбору проектів у положенні про відбір проектів додатково визначаються:
 - 1) види проектів, прийнятних для співфінансування;
 - 2) опис процедури оцінки проекту, включаючи вказівку на те, чи поділяється оцінка на етапи;
 - 3) зразок договору про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту;
 - 4) відомості про засоби правового захисту, доступні заявнику, та установи, уповноважені їх розглядати.
3. Компетентна установа може змінити правила відбору проектів відповідно до абз. 4 і 5.
4. Компетентна установа не може змінювати правила відбору проектів у межах, зазначених у розділі. 1 бал 4.
5. Компетентна установа може змінити правила відбору проектів у межах, зазначених у розділі 1 п. 3 лише у випадку, якщо в рамках визначеної процедури відбору проектів для співфінансування ще не було подано заявку на співфінансування проекту. Ця зміна передбачає відповідне продовження терміну подання заявок на фінансування проектів.



6. Положення розд 4 і 5 не застосовуються, якщо необхідність внесення змін впливає з окремих положень.
7. Після завершення процедури відбору проектів для співфінансування компетентна установа не може змінювати положення про відбір проектів.
8. Компетентна установа вносить зміни до правил відбору проектів разом із обґрунтуванням та датою, з якої вони застосовуються, так само, як і положення про відбір проектів.

Стаття 52. [Подання заявок на співфінансування проекту]

1. Заявки на співфінансування проекту подаються через ІТ-систему.
2. Набір починається в день, коли форма заявки на співфінансування проекту стає доступною в системі ІКТ у спосіб, що дозволяє подавати заявки на співфінансування проекту.
3. У разі конкурсного способу відбору проектів процес набору триває не менше 10 днів і завершується не раніше ніж через 40 днів з дня оприлюднення оголошення про набір.

Стаття 53. [Комітет з оцінки проекту]

1. Для проведення оцінки проектів компетентна установа призначає комісію з оцінки проектів та визначає регламент її роботи.
2. Комітет з оцінки проектів складається з працівників відповідної установи, які мають знання, навички, досвід або необхідні повноваження у сфері, охопленій програмою, в рамках якої відбираються проекти.
3. До складу комісії з оцінки проекту можуть входити експерти, зазначені у ст. 80.
4. Голова комісії з оцінки проекту є працівником відповідної установи.
5. Компетентна установа здійснює нагляд за комісією з оцінки проектів щодо відповідності процедури відбору проектів для співфінансування нормам законодавства, положенням про відбір проектів та регламенту роботи комісії з оцінки проектів.

Стаття 54. [Оцінка проектів]

1. Комітет з оцінки проектів оцінює проекти на відповідність критеріям відбору проектів.
2. Оцінку проекту можна поділити на етапи.
3. Невідповідність проекту наступному етапу може бути наслідком лише затвердження результатів оцінки, що є негативною оцінкою проекту, зазначеної у ст. 56 розділ 5.
4. У разі застосування конкурсного методу відбору проектів після кожного етапу оцінювання відповідна установа невідкладно оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі інформацію про проекти, які пройшли кваліфікацію до наступного етапу.

Стаття 55. [Доповнення або виправлення заявки на співфінансування проекту]

1. На запит компетентної установи заявник може доповнити або виправити заявку на співфінансування проекту в обсязі, зазначеному у запиті, відповідно до регламенту відбору проектів. Під час доповнення або виправлення заявки на співфінансування проекту компетентна установа забезпечує рівне ставлення до заявників.
2. Повістка про виклик, зазначена в п.п 1, передається в електронному вигляді. Строк, зазначений у повістці, відлічується з дня, наступного за днем подання повістки.
3. Якщо у заявці на співфінансування проекту виявлено очевидну канцелярську чи бухгалтерську помилку, компетентна установа може виправити її за посадою, поінформувавши про це заявника.

Стаття 56. [Подання та затвердження результатів оцінки проекту]

1. Комітет з оцінки проекту представляє результати оцінки проекту компетентній установі.
2. Компетентна установа затверджує результати оцінки проекту.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3. Затвердження результату оцінювання, що не є негативною оцінкою, зазначеним у п.п 5 та 6, означає відбір проекту для співфінансування або кваліфікацію проекту до наступного етапу оцінки.

4. Компетентна установа повинна негайно надати заявнику інформацію в письмовій або електронній формі про схвалений результат оцінки проекту, який означає, що проект було обрано для співфінансування або становить негативну оцінку, згадану в розділі 5 і 6. До надання інформації застосовуються положення глави 1 глави 8 Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства.

5. Негативна оцінка – будь-яка оцінка відповідності проекту критеріям відбору проектів, у результаті якої проект не може бути кваліфікований до наступного етапу оцінки або обраний для співфінансування.

6. Негативна оцінка, про яку йдеться в розд 5, також охоплює випадок, коли проект не може бути обраний для співфінансування через вичерпання суми, виділеної для співфінансування проектів у даному конкурсі пропозицій.

7. У разі негативної оцінки, зазначеної в п.п 5 і 6 інформація, зазначена в розд 4 містить обґрунтування результату оцінки, а щодо проектів, відібраних на конкурсі, також інформацію про можливість подання протесту на умовах, передбачених ст. 64 із зазначенням:

- 1) строк подання протесту;
- 2) орган, до якого слід подати протест;
- 3) формальні вимоги протесту, передбачені ст. 64 розділ 2;
- 4) форма подання протесту з урахуванням ст. 72 розділ 2.

Стаття 57. [Публікація інформації про проекти, відібрані для співфінансування, та про проекти з негативною оцінкою]

1. Для кожної процедури відбору проектів для співфінансування компетентна установа публічно оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі інформацію про проекти, відібрані для співфінансування, та про проекти, які отримали негативну оцінку, зазначену у ст. 56 розділ 5 і 6. У випадку проектів, відібраних для співфінансування, інформація також включає суму співфінансування, наданого в результаті відбору проекту для співфінансування.

2. Завершення процесу набору та публікація інформації, зазначеної в розділі 1, стосовно всіх проектів, охоплених даною процедурою відбору проектів для співфінансування, означає завершення цієї процедури.

3. У разі зміни обсягу відомостей, зазначених у п.п 1, компетентна установа оприлюднює оновлену інформацію на своєму веб-сайті та порталі.

4. Після завершення процедури відбору проектів для співфінансування компетентна установа невідкладно оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі інформацію про склад комітету з оцінки проектів із зазначенням осіб, які брали участь в оцінці проектів як експерти, зазначені в п. Мистецтво. 80.

5. Після завершення процедури відбору проектів для співфінансування компетентна установа може відповідно до регламенту відбору проектів відібрати для співфінансування проекти, які отримали негативну оцінку через вичерпання суми, призначеної для співфінансування проектів у цій процедурі, за умови наявності суми, призначеної для співфінансування проектів у цій процедурі, в межах заходу або категорії регіону, якщо відповідно до заходу сума, виділена на співфінансування проектів, розподілена на категорії регіонів.

Стаття 58. [Втрата чинності порядку відбору проектів для співфінансування]

1. Компетентна установа скасовує процедуру відбору проектів для співфінансування, якщо:

- 1) не було подано жодної заявки до кінцевого терміну подання заявок на співфінансування проекту, або



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) відбулася значна зміна обставин, через яку відбір проектів для співфінансування більше не відповідає суспільним інтересам, що не можна було передбачити заздалегідь, або

3) у провадженні є правова вада, яку не можна усунути.

2. Компетентна установа оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі інформацію про визнання недійсним процедури відбору проектів для співфінансування на конкурсній основі та причини цього. Ці відомості не є підставою для подання протесту, передбаченого ст. 63.

Стаття 59. [Обмеження застосування положень Кодексу адміністративного судочинства]

Положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства, за винятком ст. 24 та ст. 57 § 1-4, якщо Закон не передбачає інше.

Стаття 60. [Виняток із застосування положень до програм Interreg та відбору суб'єктів, що впроваджують фінансовий інструмент]

Положення цієї глави не застосовуються до програм Interreg та до відбору організацій, які впроваджують фінансовий інструмент у значенні Загального регламенту.

Розділ 15

Договір про співфінансування проекту та рішення про співфінансування проекту

Стаття 61. [Укладення договору про співфінансування проекту або прийняття рішення про співфінансування проекту]

1. Для охоплення проекту співфінансуванням компетентна установа після відбору для співфінансування укладає із заявником договір про співфінансування проекту або приймає рішення про співфінансування проекту.

2. У разі партнерського проекту договір про співфінансування проекту укладається з головним партнером, зазначеним у ст. 39 розділ 9 пункт 4, будучи бенефіціаром, відповідальним за підготовку та реалізацію проекту.

3. Договір про співфінансування проекту не може бути укладено та прийнято рішення про співфінансування проекту, якщо:

- 1) заявник не провадив діяльність, зазначену у ст. 51 розділ 1 бал 10;
- 2) заявника було виключено з отримання фінансування згідно з окремими положеннями;
- 3) заявник відмовився від фінансування;
- 4) процедуру відбору проектів визнано недійсною.

4. В обґрунтованих випадках компетентна установа може відмовити в укладенні договору про співфінансування проекту або відмовити у прийнятті рішення про співфінансування проекту, якщо внаслідок укладення договору про співфінансування проекту існує ризик завдання шкоди державному майну. договору або прийняття рішення про співфінансування проекту, зокрема, коли щодо заявника, який є фізичною особою, або члена органів управління заявника, який не є фізичною особою, відкрито кримінальне або кримінально-фінансове провадження за злочин у вигляді дачі неправдивих свідчень, хабарництва, проти власності, достовірності документів, торгівлі грошима та цінними паперами, господарського обороту, банківської системи або інші злочини, пов'язані із здійсненням господарської діяльності або вчинені з метою отримання фінансової вигоди, у зв'язку з - фінансування, яке було надано з державних коштів для реалізації проекту цьому заявнику, особі, пов'язаній з ним особисто чи капіталом, або члену органів управління цього заявника чи організації.

5. Під пов'язаними особами слід розуміти особи, між якими існують зв'язки, зазначені у ст. 3 розділ 3 Додатку I до Регламенту Комісії (ЄС) № 651/2014 від 17 червня 2014 року про визнання певних видів допомоги сумісними з внутрішнім ринком із застосуванням



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ст. 107 та 108 Договору (OJ EU L 187, 26/06/2014, р. 1, зі змінами), незалежно від того, чи державна допомога надається на основі контракту про співфінансування проекту чи проекту рішення про фінансування.

6. У разі отримання інформації про обставини, які свідчать про можливе вчинення заявником - фізичною особою або членом органів заявника, який не є фізичною особою, правопорушення, передбаченого п. 4, компетентна установа негайно інформує компетентний правоохоронний орган.

7. Компетентна установа повідомляє заявника про причини неможливості укласти договір про співфінансування проекту або прийняти рішення про співфінансування проекту у разі:

- 1) невиконання заходів, передбачених ст. 51 розділ 1 бал 10;
- 2) усунення його від отримання фінансування;
- 3) визнання недійсною процедури відбору проектів;
- 4) ситуація, про яку йдеться в розд 4.

8. Якщо компетентній установі після відбору проекту для співфінансування та до укладення договору про співфінансування проекту чи прийняття рішення про співфінансування проекту стануть відомі обставини, які можуть негативно вплинути на результат, оцінки проекту, він перенаправляє проект на оцінку в належному обсязі та інформує про це заявника. Положення глави 14 та глави 16 застосовуються відповідно.

Стаття 62. [Зміна проекту, що охоплюється співфінансуванням]

Співфінансований проект може бути змінений за згодою відповідної установи, якщо:

- 1) зміни не вплинуть на результат оцінки проекту таким чином, що призведе до негативної оцінки проекту, або
- 2) зміни є наслідком обставин поза контролем бенефіціара, які бенефіціар не міг передбачити, діючи з належною обачністю, і змінений проект буде достатньо сприяти досягненню цілей програми.

Розділ 16

Процедура оскарження

Стаття 63. [Право на подання протесту]

Заявники, у разі негативної оцінки проекту, зазначеного у ст. 56 розділ 5 і 6, відібраний на конкурсній основі, має право подати протест з метою повторної перевірки поданої ним заявки на відповідність критеріям відбору проектів.

Стаття 64. [Строк подання та складові протесту; доповнюючи протест]

1. Заявник може подати протест протягом 14 днів з дня вручення відомостей, зазначених у ст. 56 розділ 4.

2. Протест включає:

- 1) визначення установи, до компетенції якої належить розглянути протест;
- 2) ідентифікація заявника;
- 3) номер заявки на фінансування проекту;
- 4) зазначення критеріїв відбору проектів, з якими заявник не погоджується, з обґрунтуванням;
- 5) зазначення процесуальних заперечень щодо проведеної оцінки, якщо, на думку заявника, такі порушення мали місце з обґрунтуванням;
- 6) підпис заявника або особи, уповноваженої його представляти, до якого додається оригінал або копія документа, що засвідчує повноваження такої особи представляти заявника.

3. У разі протесту, який не відповідає формальним вимогам, зазначеним у розд 2, компетентна установа, зазначена у ст. 44 розділ 1, закликає заявника виконати його



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

протягом 7 днів з дня отримання вимоги, інакше протест не розглядається. Після недейсного закінчення строку компетентна установа повідомляє заявника про те, що його протест не розглянуто, вказуючи йому про можливість подання скарги з цього приводу до адміністративного суду відповідно до принципів, викладених у ст. 73.

4. Якщо в поданому протесті виявлено очевидну помилку, компетентна установа, зазначена у ст. 44 розділ 1 може виправити його за посадою, повідомивши про це заявника.

5. Доповнення протесту, зазначеного в п.п 3, може мати місце лише у зв'язку з формальними вимогами, зазначеними в розділі 2 пункти 1-3 і 6.

6. Повістка про виклик, зазначена в п.п 3, зупиняє перебіг строку, зазначеного у ст. 67 розділ 2 або ст. 68, до доповнення протесту.

7. На право заявника подати протест не впливають неправильні інструкції або відсутність інструкцій, зазначених у ст. 56 розділ 7.

Стаття 65. [Відкликання протесту]

1. Заявник може відкликати протест до завершення його розгляду компетентною установою, зазначеною у ст. 66.

2. Протест може бути відкликаний шляхом подання його до відповідної установи, зазначеної у ст. 44 розділ 1 або в ст. 66, заява про відкликання протесту.

3. Якщо заявник відкликає протест, компетентна установа залишає протест без розгляду та повідомляє про це заявника. Якщо декларація, зазначена в розд 2, було подано до установи, зазначеної у ст. 44 розділ 1, ця установа подає заяву про відкликання протесту до компетентної установи, зазначеної у ст. 66, якщо вона направила свій протест до цієї установи.

4. У випадку, зазначеному в п.п 3, друге речення, компетентна установа, зазначена у ст. 66, залишає протест без розгляду та повідомляє про це заявника.

5. Якщо протест відкликано, його повторне подання не допускається.

6. Якщо протест відкликано, заявник не може подати скаргу до адміністративного суду.

Стаття 66. [Орган розгляду протесту]

Протест розглядає установа:

1) керівний орган або

2) посередник - якщо він був створений для певної програми і керівний орган доручив йому виконання завдань у зв'язку з цим на підставі угоди або контракту, зазначеного в ст. 9 розділ 1.

Стаття 67. [Перевірка результатів оцінки проекту]

1. Протест подається через орган, зазначений у ст. 44 розділ 1.

2. Установа, зазначена у ст. 44 розділ 1 протягом 14 днів з дня отримання протесту перевіряє результати своєї оцінки проекту в межах, зазначених у ст. 64 розділ 2 пункти 4 і 5, а також:

1) вносить зміни до прийнятого рішення, що призводить до відбору проекту до наступного етапу оцінки або відбору проекту для співфінансування та оновлення інформації, зазначеної у ст. 57 розділ 1, або

2) надсилає протест разом із отриманою від заявника документацією до компетентної установи, зазначеної у ст. 66, обґрунтовуючи відсутність підстав для зміни результату оцінювання, та повідомляє заявника про направлення протесту.

3. Положення розд 1 і 2 та ст. 65 розділ 3, друге речення не застосовується, якщо установою, компетентною розглядати протест, є установа, зазначена у ст. 44 розділ 1. У такому випадку протест подається безпосередньо до цієї установи.

Стаття 68. [Термін перевірки правильності оцінки проекту]



Компетентна установа, зазначена у ст. 66, розглядає протест, перевіряючи правильність оцінки проекту у сферах, зазначених у ст. 64 розділ 2 п. 4 і 5, у строк не більше 21 дня з дня його отримання. В обґрунтованих випадках, зокрема коли під час розгляду протесту необхідно скористатися допомогою експертів, строк розгляду протесту може бути продовжено, про що компетентна установа повідомляє заявника. Строк розгляду протесту не може перевищувати в цілому 45 днів з дня його надходження.

Стаття 69. [Повідомлення заявника про результат розгляду протесту; з урахуванням протесту]

1. Компетентна установа, зазначена у ст. 66, повідомляє заявника про результати розгляду його протесту. Ця інформація включає, зокрема:

1) зміст ухвали про прийняття або відхилення протесту з обґрунтуванням;
2) у разі незадоволення протесту - інформація про можливість подання скарги до адміністративного суду за принципами, визначеними ст. 73.

2. Беручи до уваги протест, зазначений у п.п 1, пункт 1, компетентною установою, зазначеною у ст. 66, складається з:

1) віднесення проекту до наступного етапу оцінки або відбір проекту для співфінансування та оновлення інформації, зазначеної у ст. 57 розділ 1, або
2) передачу справи до установи, зазначеної у ст. 44 розділ 1, з метою повторної оцінки проекту, якщо установа, яка розглядає протест, виявить, що були порушення застосованих процедур і обсяг справи, який потребує з'ясування, має значний вплив на результат оцінки.

3. Переоцінка проекту полягає у повторній перевірці проекту в обсягах, зазначених у ст. 64 розділ 2 пункти 4 і 5.

4. Установа, зазначена у ст. 44 розділ 1:

1) у разі позитивної переоцінки проекту - інформує заявника про кваліфікацію його проекту до наступного етапу оцінки або про відбір його проекту для співфінансування;
2) у разі негативної переоцінки проекту - повідомляє про це заявника, вказуючи йому про можливість подання скарги до адміністративного суду за принципами, визначеними ст. 73.

5. Положення розд 2 п. 2 і розд 3 і 4 не застосовуються, якщо установа, компетентна розглядати протест, є установою, зазначеною в ст. 44 розділ 1.

Стаття 70. [Залишення протесту без розгляду]

1. Протест залишається без розгляду, якщо, незважаючи на відповідну вказівку, передбачену ст. 56 розділ 7, було принесено:

1) після закінчення терміну;
2) суб'єктом, виключеним з отримання фінансування згідно з окремими положеннями;
3) без дотримання вимог, визначених ст. 64 розділ 2 пункт 4;
4) суб'єктом, який не відповідає вимогам, зазначеним у ст. 63.

2. Компетентна установа, зазначена у ст. 44 розділ 1, через яку було подано протест, або компетентну установу, зазначену у ст. 66, інформує заявника, повідомляючи йому про можливість подання скарги до адміністративного суду за принципами, визначеними ст. 73.

Стаття 71. [Особи, відсторонені від участі в розгляді протесту, перевірці та переоцінці проекту]

Розглядаючи протест, у перевірці, зазначеній у ст. 67 розділ 2, а також у переоцінці, згаданій у ст. 69 розділ 3 не можуть брати участь особи, які брали участь у підготовці проекту, якого стосується протест, або в його оцінці.

Стаття 72. [Обмеження застосування положень Кодексу адміністративного судочинства; підписання документів в апеляційному провадженні]



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. Положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства не застосовуються до процедури оскарження, за винятком ст. 24 та положення щодо вручення та методу обчислення строків, які застосовуються відповідно.

2. Протест, заява, зазначена у ст. 65 розділ 2, та інформація, надана заявнику під час процедури оскарження компетентною установою, зокрема інформація, зазначена у ст. 65 розділ 3 і 4, у ст. 69 розділ 1 і 4, у ст. 70 розділ 2 та ст. 77 розділ 2 п. 1 вимагають відповідно власноручний підпис або кваліфікований електронний підпис, довірений підпис або особистий підпис.

Стаття 73. [Скарга до адміністративного суду]

1. У разі неприйняття протесту проект отримує негативну переоцінку або протест залишається без розгляду відповідно до ст. 64 розділ 3 ст. 70 розділ 1 або ст. 77 розділ 2 п. 1, заявник може подати скаргу з цього приводу до адміністративного суду відповідно до ст. 3 § 3 Закону від 30 серпня 2002 р. – Закон про провадження в адміністративних судах (Закон. вісник 2022 р., ст. 329 і 655).

2. Скарга, зазначена в п.п 1, подається заявником протягом 14 днів з дня отримання відомостей, зазначених у ст. 64 розділ 3 ст. 69 розділ 1 пункт 2 або розд 4 п. 2 ст. 70 розділ 2 або ст. 77 розділ 2 п. 1 разом із повною документацією у справі безпосередньо до воеводського адміністративного суду. Скарга підлягає постійному запису.

3. Повна документація, зазначена в розділі 2, включає:

- 1) заявка на фінансування проекту,
- 2) відомості про результати оцінки проекту, зазначені у ст. 56 розділ 4,
- 3) поданий протест,
- 4) відомості, зазначені у ст. 69 розділ 1 або розд 4 п. 2 ст. 70 або ст. 77 розділ 2 пункт 1 - разом з додатками.
4. Повна документація подається заявником в оригіналі або у вигляді засвідченої копії.
5. Суд розглядає скаргу в межах, зазначених у п 1, протягом 30 днів з дня його подання.
6. Подання скарги:

- 1) після закінчення строку, зазначеного в п 2,
- 2) без повної документації,
- 3) без сплати постійного вступного внеску протягом строку, зазначеного в п.п 2 - призводить до відхилення скарги з урахуванням розд 7.

7. Якщо скаргу подано без повних документів або без сплати постійного збору, суд закликає заявника доповнити документи або сплатити збір протягом 7 днів з дня отримання запиту, інакше скарга буде відхилена. Виклик призупиняє перебіг строку, зазначеного в розділі 5.

8. За результатами розгляду скарги суд може:

- 1) задовольнити скаргу, зазначивши, що:
 - а) оцінка проекту була проведена з порушенням закону, і це порушення мало значний вплив на результат оцінки, в той же час направлення справи до компетентної установи для перегляду її рішення про неприйняття протесту, зазначеного в ст. 69 розділ 1 п. 2, або щодо негативної переоцінки, зазначеної у ст. 69 розділ 4 пункт 2,
 - б) залишення протесту без розгляду було необґрунтованим, направлення справи на новий розгляд до компетентної установи, яка залишила протест без розгляду;
- 2) залишити скаргу без задоволення, якщо вона не прийнята;
- 3) закрити провадження у справі за їх безпідставності.

Стаття 74. [Касаційна скарга до Вищого адміністративного суду]

1. Касаційна скарга може бути подана безпосередньо до Вищого адміністративного суду:

- 1) заявник,
- 2) компетентна установа, зазначена у ст. 66,
- 3) компетентна установа, зазначена у ст. 44 розділ 1 – у разі залишення протесту без розгляду або негативної переоцінки проекту цією установою



- протягом 14 днів з дня вручення рішення провінційного адміністративного суду, згідно з положеннями ст. 73 розділ 3, 4, 6 і 7 застосовуються *mutatis mutandis*.

2. Скарга, зазначена в п.п 1, розглядається протягом 30 днів з дня його подання.

Стаття 75. [Відсутність негативних наслідків неправильного вказівки чи відсутності вказівки щодо права подання скарги до адміністративного суду]

На право заявника подати скаргу до адміністративного суду не впливає неправильна або відсутність вказівок, згаданих у ст. 69 розділ 1 пункт 2 або розд 4 п. 2 ст. 70 розділ 2 або ст. 77 розділ 2 пункт 1.

Стаття 76. [Положення, що застосовуються до провадження в адміністративних судах]

У частині, що не врегульована в Законі, положення Закону від 30 серпня 2002 р. - Закону про провадження в адміністративних судах щодо дій або діяльності, зазначених у ст. 3 § 2 пункт 4, виключаючи ст. 52-55, ст. 61 § 3-6 ст. 115-122, ст. 146, ст. 150 та ст. 152 цього Закону.

Стаття 77. [Порядок оскарження та вичерпання суми, виділеної для співфінансування проекту]

1. Остаточне та остаточне рішення суду, що виключає прийняття скарги, зазначеної у ст. 73 розділ 8 пункт 1, завершує процедуру оскарження та процедуру відбору проектів.

2. Якщо на будь-якій стадії процедури оскарження сума, виділена для співфінансування проектів за заходом або категорією регіону, вичерпана, якщо за заходом сума, виділена для співфінансування проектів, розподілена на категорії регіонів:

1) компетентна установа, до якої надійшов протест, залишає його без розгляду, повідомляючи про це заявника та водночас вказуючи йому про можливість подання скарги до адміністративного суду за принципами, визначеними ст. 73;

2) суд, приймаючи скаргу до розгляду, лише констатує, що оцінка проекту проведена з порушенням законодавства та порушення суттєво вплинуло на результат оцінки, не направляючи справу на новий розгляд.

3. Вичерпавши суму, зазначену в розд 2, слід розуміти ситуацію, за якої кошти, виділені на мету, зазначену в розд 2, були виділені для проектів, які охоплюються співфінансуванням у розумінні ст. 61 розділ 1 та обрані для співфінансування у розумінні ст. 43 у зв'язку зі ст. 56 розділ 3, з урахуванням ст. 61 розділ 3 і 4.

4. Компетентна установа негайно оприлюднює на своєму веб-сайті та порталі інформацію про вичерпання суми, зазначеної в абз. 2.

Стаття 78. [Порядок оскарження та укладення договорів про співфінансування проектів, відібраних для співфінансування]

Процедура оскарження, передбачена ст. 63-77, не зупиняє укладення договорів про співфінансування із заявниками, проекти яких відібрано для співфінансування.

Стаття 79. [Виняток застосування положень до програм Interreg]

Положення цієї глави не застосовуються до програм Interreg.

**Розділ 17
Експерти**

Стаття 80 [Завдання експерта; вимога для внесення до списку експертів]

1. Компетентна установа може призначити експерта для участі у виконанні своїх завдань:

1) пов'язані з відбором проектів для співфінансування;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) що є наслідком договору про співфінансування проекту або рішення про співфінансування проекту;
- 3) пов'язані з процедурою оскарження.
2. Компетентна установа визначає роль експерта, призначеного для участі у виконанні її завдань, зазначених у абз. 1.
3. Компетентна установа може призначити лише експерта, включеного до списку експертів.

Стаття 81. [Список експертів]

1. Компетентна установа може вести список експертів, який публікується на її веб-сайті та порталі.
2. До складу експертів входять:
 - 1) прізвище та ім'я експерта;
 - 2) адреса електронної пошти експерта;
 - 3) зазначення галузі, в якій експерт має знання, навички, досвід або повноваження.
3. Експерт, який:
 - 1) користується повним публічним правом;
 - 2) має повну дієздатність;
 - 3) не була засуджена набрало законної сили вироком за умисний злочин або умисний фінансовий злочин;
 - 4) має необхідні знання, навички, досвід або повноваження у певній сфері.
4. Експерт подає до компетентної установи декларацію щодо виконання вимог, зазначених у розд. 3 п. 1-3 та в частині достовірності та правдивості поданих документів щодо вимог, зазначених у розд. 3 п. 4. Декларація подається під страхом кримінальної відповідальності за недостовірне декларування, про що необхідно повідомити експерта перед поданням декларації.
5. Про внесення до списку експертів компетентна установа негайно повідомляє експерта.

Стаття 82. [Виключення зі списку експертів]

1. Експерт негайно інформує компетентну устанovu про обставини, що призводять до припинення відповідності вимогам, зазначеним у ст. 81 розділ 3.
2. Компетентна установа негайно виключає експерта зі списку експертів, зазначених у ст. 81 розділ 1, у разі:
 - 1) більше не відповідає вимогам, зазначеним у ст. 81 розділ 3;
 - 2) експерт подає заяву в письмовій або електронній формі.
3. Компетентна установа негайно повідомляє експерта про виключення зі списку експертів.

Стаття 83. [Договір з експертом]

1. Участь експерта у виконанні завдань компетентної установи ґрунтується на договорі, укладеному з ним компетентною установою.
2. Договір, зазначений у п.п 1, уточнює, зокрема, коло обов'язків експерта, включаючи обов'язок інформувати компетентну устанovu про відомі йому обставини, які можуть викликати сумніви щодо його неупередженості.
3. Неналежне виконання експертом договору або його розірвання з вини експерта може бути підставою для виключення експерта зі списку експертів у межах, визначених компетентною установою. У разі виключення експерта зі списку ст. 82 розділ 3.

Стаття 84. [Включення інформації про договори з експертами до реєстру договорів, укладених суб'єктами державного фінансового сектору]



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1. Інформація про договори, зазначені у ст. 83 розділ 1, вноситься до реєстру, зазначеного у ст. 34а Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси, надалі іменованій «реєстр».
2. Інформація, зазначена в розд 1 вноситься до реєстру незалежно від вартості предмета договору.
3. Інформація, зазначена в розд 1 вноситься до реєстру невідкладно, не пізніше 14 днів з дати розірвання договору за згодою сторін, виходу з нього, розірвання або закінчення строку дії - але не пізніше 2 років з дати його висновок.

Стаття 85. [Відсторонення експерта від участі у виконанні завдань установи]

1. До експерта відповідно застосовуються положення ст. 24 § 1 і 2 Закону від 14 червня 1960 р. - Кодекс адміністративного судочинства.
2. Експерт подає до компетентної установи заяву про те, що жодна з умов, встановлених відповідно до абз. 1 обставини, що виключають його здатність виконувати завдання, передбачені ст. 80 розділ 1. Декларація подається під загрозою кримінальної відповідальності за подання недостовірного декларування, про що особа, яка подає, має бути повідомлена до подання декларації.
3. Якщо існує ймовірність наявності обставин, відмінних від тих, що визначені відповідно до розділу 1, які можуть викликати сумніви щодо неупередженості експерта, компетентна установа відсторонює експерта від участі у виконанні завдань, зазначених у ст. 80 розділ 1, або розкриває ці обставини.

Стаття 86. [Виняток застосування положень до програм Interreg]

Положення цієї глави не застосовуються до програм Interreg.

Розділ 18

Обробка персональних даних та доступ до реєстрів

Стаття 87. [Принципи обробки персональних даних]

1. Для цілей, зазначених у ст. 4 загального регламенту, на принципах, викладених у Законі, загальному регламенті, регламенті ESF+ та регламенті JTF, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, міністр, відповідальний за державні фінанси, керівні органи, спільний секретаріат, координатор програми Interreg, національний контролер, проміжні органи, виконавчі органи, проміжний орган Interreg, бенефіціари та заявники обробляють персональні дані, отримані безпосередньо від суб'єктів даних, з ІТ-системи або з публічних реєстрів, зазначених у ст. 92 розділ 2.
2. Дані, зазначені в розд 1, включають:
 - 1) дані, що ідентифікують фізичних осіб, такі як ім'я та прізвище, адреса, адреса електронної пошти, компанія та адреса, логін, номер телефону, номер факсу, Загальна електронна система реєстрації населення (PESEL), ідентифікаційний номер платника податків (NIP), номер у національному офіційному реєстрі суб'єктів національної економіки (REGON) чи інших ідентифікаторах, що діють у даній країні, організаційно-правова форма бізнесу, форма власності майна особи, стать, вік, освіта, онлайн-ідентифікатори;
 - 2) дані, пов'язані зі сферою участі фізичних осіб у проекті, не зазначених у пункті 1, такі як час роботи, посада, розмір винагороди, громадянство, район за ступенем урбанізації (DEGURBA), житловий статус, дата початку участі в проекті чи підтримці, дата припинення участі в проекті чи підтримці, статус на ринку праці, дата заснування бізнесу, сума коштів, наданих для відкриття бізнесу, код у польській класифікації видів діяльності (PKD) встановлений бізнес, форма та період залучення до проекту, запланована дата завершення навчання в закладі освіти, в якому використовувалася підтримка;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3) дані фізичних осіб, не зазначених у пункті 1, які вказані в документах, що підтверджують прийнятність витрат, включаючи суму винагороди, номер банківського рахунку, номер ділянки, гміни, району, номер земельної та іпотечної книги, номер підключення до газу, номер дозволу на будівництво та дані щодо конкретних потреб осіб, зазначених у ст. 2 п. 3 Закону від 19 липня 2019 року про забезпечення доступності для людей з особливими потребами (Закон. вісник 2020 р., п. 1062 та 2022 р., п. 975 і 1079).

3. У випадку осіб, які отримують підтримку від Європейського соціального фонду Плюс, та осіб, які подають заявку на підтримку в рамках проекту, що фінансується Європейським соціальним фондом Плюс, суб'єкти, перелічені в розділі 1 може також обробляти дані, що стосуються расового чи етнічного походження чи стану здоров'я, зазначені у ст. 9 Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 року про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і про вільний рух таких даних, а також про скасування Директиви 95/46 /ЄС (Загальний регламент захисту даних) (OJ EU L 119 від 05.04.2016 р., с. 1, зі змінами), а також дані про дату закінчення терміну ув'язнення засуджених осіб, зазначених у ст. 10 цього Положення, що стосуються цих осіб, для цілей, визначених ст. 4 Загального регламенту. Особи, уповноважені на обробку персональних даних, зобов'язані зберігати ці дані в таємниці.

Стаття 88. [Власники персональних даних]

Суб'єкти, зазначені у ст. 87 розділ 1, є контролерами у розумінні ст. 4 пункту 7 регламенту, згаданого у ст. 87 розділ 3.

Стаття 89. [Доступ до персональних даних]

1. Доступ до персональних даних та інформації, зібраної контролерами, зазначеними у ст. 87 розділ 1, надається міністру, відповідальному за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, міністру, відповідальному за державні фінанси, керівним органам, проміжним органам, виконавчим органам, проміжному органу Interreg, спільному секретаріату, координатору програм Interreg, національний контролер, орган аудиту, а також суб'єкти, яким вищезазначені суб'єкти доручають виконання завдань на підставі окремої угоди, в обсязі, необхідному для виконання своїх завдань, що впливають із положень Закону.

2. Дані щодо осіб, які отримують підтримку від Європейського соціального фонду Plus, можуть бути надані, у необхідному обсязі, голові установи соціального страхування у зв'язку з виконанням завдань, зазначених у розділі 1, на умовах та в цілях, визначених ст. 50 розділ 3а і 3с Закону від 13 жовтня 1998 р. про систему соціального забезпечення (Законодавчий вісник від 2022 р., п. 1009 і 1079).

Стаття 90. [Збір, обробка та передача персональних даних за допомогою ІТ-систем]

1. Адміністратори, зазначені у ст. 87 розділ 1, може збирати та обробляти персональні дані в ІТ-системах.

2. Суб'єкти, зазначені у ст. 89, надають один одному персональні дані, необхідні для виконання своїх завдань, зокрема з використанням систем ІКТ.

Стаття 91. [Строк зберігання персональних даних]

Персональні дані зберігаються протягом періоду, необхідного для досягнення цілей, зазначених у ст. 87 розділ 1.

Стаття 92. [Доступ до інформації, зібраної в реєстрах]

1. У межах, необхідних для досягнення цілей, зазначених у ст. 87 розділ 1, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

міністр, відповідальний за державні фінанси, керівні органи, спільний секретаріат, координатор програми Interreg, національний контролер, проміжні органи, органи реалізації, проміжний орган Interreg та аудиторський орган мати доступ до інформації, у тому числі персональних даних, що міститься в реєстрах, у тому числі публічних.

2. Реєстри, зазначені в розд 1, включають:

- 1) Національний судовий реєстр;
- 2) Центральний реєстр та відомості про підприємницьку діяльність;
- 3) Національний реєстр боржників;
- 4) Центральний реєстр бенефіціарних власників;
- 5) центральний податковий реєстр;
- 6) реєстр суб'єктів, які не отримують кошти на реалізацію програм, що фінансуються за рахунок європейських коштів;
- 7) система обміну даними про державну допомогу;
- 8) система планування, реєстрації та моніторингу державної допомоги;
- 9) Вісник державних закупівель;
- 10) центральний реєстр застрахованих осіб;
- 11) центральний реєстр платників внесків;
- 12) національний офіційний реєстр територіального поділу країни;
- 13) ІТ-система прокуратури.

3. Суб'єкти, зазначені в розд 1, мають право на вільний доступ до інформації, що міститься в реєстрах, зазначених у п.п 2.

4. Суб'єкти, зазначені в розд 1, укласти договори з операторами реєстрів, зазначених у п.п 2, які визначають умови передачі, надання доступу або обміну інформацією шляхом телепередачі або через мережеву послугу, якщо така угода не потрібна.

5. Договір, зазначений у п.п 4, вказує, зокрема:

- 1) обсяг і спосіб передачі або надання відомостей, у тому числі персональних даних, що містяться в реєстрі;
- 2) суб'єкти, які матимуть доступ до інформації та оброблятимуть персональні дані, надані чи оприлюднені з реєстру;
- 3) спосіб використання суб'єктами, зазначеними у пункті 2, інформації, наданої або наданої з реєстру;
- 4) вимоги щодо способу забезпечення інформації суб'єктами, зазначеними у пункті 2;
- 5) умови здійснення контролю за використанням інформації суб'єктами, зазначеними у пункті 2.

6. Інформація, що міститься в реєстрах, зазначених у п.п 2, до якого мають доступ суб'єкти, зазначені в розділі 1. 1, може включати охоронювану законом таємницю. У такому випадку доступ може бути обмежений до інформації, створеної на основі інформації, що міститься в цих реєстрах, у тій мірі, в якій не порушується таємниця, регламентована окремими положеннями.

7. Надання відомостей, що містяться в реєстрі, зазначеному в п.п 2 п. 6 суб'єктів, зазначених у розд 1, і їх обробка цими суб'єктами не є порушенням положень про податкову таємницю, згаданих у Законі від 29 серпня 1997 року - Постанова про податки (Законодавчий вісник за 2021 рік, пункт 1540, зі змінами).

Стаття 93. [Надання доступу до інформації, зібраної в реєстрах, з метою перевірки статусу підприємства]

1. Міністр регіонального розвитку може на підставі угоди надавати доступ до інформації та даних з реєстрів, зазначених у ст. 92 розділ 2, також особам, крім зазначених у ст. 92 розділ 1, для того, щоб ці суб'єкти могли перевірити статус підприємства, включаючи його розмір, для цілей надання державної допомоги, допомоги de minimis або допомоги de minimis у сільському господарстві чи рибальстві – в обсязі, необхідному для виконання цієї перевірки.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Умова отримання доступу суб'єктами, зазначеними в п.п 1, є попереднє укладення цими суб'єктами договорів з розпорядниками реєстрів, зазначених у ст. 92 розділ 2. Положення ст. 92 розділ 4-7 застосовуються відповідно.

Розділ 19

Зміни в нормативних актах

Стаття 94

Законом від 8 березня 1990 року про міське самоврядування (Закон. вісник 2022 р., ст. 559, 583 і 1005) внесено такі зміни:

1) у ст. 10f у розрізі Перше речення статті 5 викласти в такій редакції:

«Стратегія розвитку гміни оновлюється, якщо цього вимагає соціальна, економічна чи просторова ситуація гміни або коли необхідно зберегти її узгодженість із стратегією надмісцевого розвитку чи стратегією розвитку воєводства.»;

2) у ст. 10 г:

а) розділ 4 замінюється таким:

«4. З метою підготовки та реалізації стратегії надмісцевого розвитку органи місцевого самоврядування можуть створювати, зокрема, міжмуніципальну асоціацію, зазначену у статті 64, або районно-муніципальну асоціацію, зазначену у статті 72а Закону. від 5 червня 1998 р. про повітове самоврядування (Законодавчий вісник за 2022 р., пункти 528 і 583), або асоціація, зазначена у статті 84, або укласти міжмуніципальну угоду, зазначену у статті 74.»

б) після абзацу Додано 4 розділ. 4а і 4б наступним чином:

«4а. Орган прийняття рішень міжмуніципального об'єднання або асоціації, зазначених у статті 84, своєю резолюцією визначає детальну процедуру та графік розробки проекту стратегії надмісцевого розвитку, включаючи процедуру консультацій із зазначеним до статті 6(3) Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку.

4б. У разі розробки надмісцевої стратегії розвитку за міжмуніципальною угодою, зазначеною у ст. 74, детальний порядок і графік розробки проекту стратегії надмісцевого розвитку, включаючи процедуру консультацій, зазначену у ст. 6 розділ 3 Закону від 6 грудня 2006 р. про засади політики розвитку, приймається керівним органом місцевого самоврядування, якому доручено розроблення проекту стратегії надмісцевого розвитку.»

в) розділ 5 замінюється таким:

«5. Проект надмісцевої стратегії розвитку готує голова гміни чи староста, зазначений у міжмуніципальній угоді, відповідно виконавчий орган міжмуніципальної спілки чи асоціації та подається до воєводської управи для мета видачі висновку щодо врахування домовленостей та рекомендацій у сфері формування та проведення просторової політики у воєводстві, зазначених у стратегії розвитку воєводства.»

г) розділ 9 замінено таким:

«9. Надмісцеву стратегію розвитку оновлюють, якщо цього вимагає соціальна, економічна чи просторова ситуація території, охопленої стратегією, або якщо необхідно зберегти її узгодженість зі стратегією розвитку воєводства. Пункти 4а-8 та Для оновлення стратегії надмісцевого розвитку застосовується ст.10е розділи 2-4.»;

3) у ст. 73б в розд 1 друге речення викласти в такій редакції:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«У такому випадку міжмуніципальне об'єднання перетворюється на повітово-муніципальне об'єднання, про яке йдеться в статті 72а(1) Закону від 5 червня 1998 року про повітове самоврядування.»;

4) у ст. 74 додається розд. 3 наступним чином:

«3. Повіт також може бути стороною міжмуніципальної угоди, зазначеної в статті 10g(4).»

Стаття 95

В Законі від 21 березня 1991 р. про морські простори Республіки Польща та морську адміністрацію (Закон. вісник 2022 р., п. 457), у ст. 26 в розділі 2 слова "міністр, що відповідає за регіональний розвиток у частині визначення відповідності положенням Концепції просторового розвитку країни" виключити.

Стаття 96.

У Законі від 26 липня 1991 р. про податок з доходів фізичних осіб (Закон. вісник за 2021 р., ст. 1128 із змінами) у ст. 21 в розділі 1:

1) пункт 114 викласти в такій редакції:

«114) вартість отриманої невивплаченої допомоги або частково вивплаченої допомоги та вартість допомоги в натуральній (натуральній) формі, що фінансується або співфінансується за рахунок коштів державного бюджету, органів місцевого самоврядування, за рахунок коштів органів державного управління, органів виконавчої влади. або з коштів, що надходять від урядів іноземних держав, міжнародних організацій чи міжнародних фінансових установ, у рамках державних програм і програм реалізації угоди про партнерство та програм розвитку, зазначених у положеннях про впровадження фондів ЄС;»;

2) пункт 137 викласти в такій редакції:

«137) фінансові ресурси, отримані учасником проекту як допомога, надана за програмою, що фінансується за рахунок коштів, зазначених у статті 5(3)(1), (2) та (4), пункт (5)(aibi), (5a). -5d) Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси;

Стаття 97

У Законі від 15 лютого 1992 року про податок на прибуток підприємств (Законодавчий вісник від 2021 року, пункт 1800 зі змінами) внесено такі зміни:

1) у ст. 4а після пункту 30а додається такий пункт 30b:

«30b) альтернативна інвестиційна компанія, що впроваджує фінансовий інструмент – це означає альтернативну інвестиційну компанію, через яку суб'єкт, що впроваджує фінансовий інструмент, згаданий у главі 10 Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі, 2014-2020 рр. (Закон. вісник 2020 р., поз. 818) або в розділі 10 Закону від 28 квітня 2022 р. про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 р. (Зак. вісник, поз. 1079) , реалізує фінансовий інструмент шляхом внесення грошового внеску до цієї компанії;»;

2) у ст. 17 в розділі 1:

(а) пункти 53 та 53а замінені таким:

«53) фінансові ресурси, отримані учасником проекту як допомога, надана за програмою, що фінансується за рахунок коштів, зазначених у статті 5(3)(1), (2) і (4), пункт 5(aibi), пункти 5a-5d Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

53а) доходи суб'єкта, який реалізує фінансовий інструмент, згаданий у главі 10 Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 років, або у главі 10 Закону від 28 квітня 2022 року про принципи виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027, зокрема відсотки, гарантійні внески, дивіденди та інші доходи, отримані від інвестицій, здійснених цим суб'єктом, – у частині збільшення фінансового внеску від програм для реалізації договір про партнерство;"

б) після пункту 58а додається пункт 58б такого змісту:

«58б) дохід (виручка) компаній альтернативного інвестування, які впроваджують фінансовий інструмент, отриманий у податковому році від приросту капіталу, досягнутого у зв'язку з впровадженням фінансового інструменту в частині збільшення фінансового внеску від програм реалізації партнерської угоди; ".

Стаття 98

До Закону від 27 жовтня 1994 року про платні автомагістралі та Національний дорожній фонд (Законодавчий вісник від 2022 р., пункт 659) внесено такі зміни:

1) у ст. 39н в розрізі 2 пункт 2 викласти в такій редакції:

"2) очікуваний обсяг коштів, спрямованих на повернення:

а) інвестиції, реалізовані за програмами, включеними до переліку, зазначеного у ст. 122 розділ 1 точка 2 буква б Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, передані з державного бюджету та

б) інвестиції, реалізовані згідно з планом розвитку, згаданим у ст. 5 пункту 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку (Закон. вісник 2021 р., ст. 1057 та 2022 р., ст. 1079);»;

2) після ст. 39н додається ст. 39на в такій редакції:

"Стаття 39на. Кошти, перераховані до Національного дорожнього фонду для інвестицій, реалізованих згідно з планом розвитку, згаданим у статті 5 пункт 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку, можуть надходити лише з бюджету європейських фондів. у статті 14II(1) цього Закону».

Стаття 99.

У Законі від 8 травня 1997 р. про поруки та гарантії, надані Державним казначейством та деякими юридичними особами (Закон. вісник 2022 р., п. 445 і 830), у ст. 34г в абз 3 після пункту 1а додається пункт 1б такого змісту:

«1б) фінансові ресурси, зазначені у статті 32(2)(1) Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, пункт 1079);» .

Стаття 100

До Закону від 13 жовтня 1998 року про систему соціального забезпечення (Закон. вісник від 2022 р., ст. 1009) вносяться такі зміни:

1) у ст. 6 після абзацу 4б додається розд. 4ба таким чином:

"4ба. Учні загальноосвітніх шкіл або студенти віком до 26 років, які отримують стипендію, що фінансується Європейським соціальним фондом або Європейським соціальним фондом Плюс, протягом періоду навчання, стажування або професійної підготовки для дорослих, на яку вони були направлені не підлягають загальнообов'язковому



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

пенсійному страхуванню та страхуванню на випадок втрати працездатності особи, крім районного управління праці, які направляють дорослих на навчання, стажування чи професійну підготовку.»;

2) у ст. 50:

а) розділ 3а замінено таким:

"3а. Дані, зібрані щодо рахунку застрахованої особи, яка є учасником у значенні Додатку I або II до Регламенту (ЄС) № 1304/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року про Європейський соціальний фонд та про скасування Регламенту Ради (ЄС) № 1081/2006 (ОВ ЄС L 347 від 20.12.2013 р., с. 470, зі змінами) стосовно проекту, що фінансується Європейським соціальним фондом або відповідно до Додатку I або II до Регламенту Європейського Парламенту та Ради (ЄС) 2021/1057 від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасування Регламенту (ЄС) № 1296/2013 (ОВ ЄС L 231 від 30/06 /2021, стор. 21, зі змінами). з поправками) стосовно проекту, що фінансується Європейським соціальним фондом Plus, і застрахованої особи, яка є бенефіціаром у значенні Регламенту (ЄС) 2021/691 Європейського Парламенту та Рада від 28 квітня 2021 року щодо Європейського фонду адаптації до глобалізації для звільнених працівників (ЄФП) та скасування Регламенту (ЄС) № 1309/2013 (Закон. пристрій UE L 153 від 05.03.2021 р. С. 48 зі змінами. зі змінами) стосовно проекту, що фінансується за рахунок коштів Європейського фонду адаптації до глобалізації, зазначеного у ст. 40, та на рахунок платника внеску, зазначеного у ст. 45, можуть бути надані, у міру необхідності, міністру, відповідальному за регіональний розвиток, міністру, відповідальному за працю, міністру, відповідальному за соціальне забезпечення, та воєводському маршалку для виконання зобов'язань, що впливають із цих постанов щодо:

1) розрахунок значень показників, що стосуються Європейського соціального фонду, Європейського соціального фонду плюс, Ініціативи зайнятості молоді та Європейського фонду адаптації до глобалізації,

2) перевірка відповідності учасників проектів Європейського соціального фонду та Європейського соціального фонду Плюс та Ініціативи зайнятості молоді або бенефіціарів Європейського фонду адаптації до глобалізації

- в обсязі, зібраному в ІТ-системі, згаданий у ст. 69 розділ 1 Закону від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр. (Закон. вісник 2020 р., п. 818) та в ст. 4 розділ 2 п. 6 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079), разом із інформацією про період роботи, код найменування місця роботи та розмір внесків, сплачених з цього розділу.",

б) після абзацу 3а додається розд. 3б наступним чином:

«3б. Дані, зазначені в пункті 3а, можуть бути, за згодою учасника проекту, доступні, у необхідному обсязі, бенефіціару проекту, що фінансується Європейським соціальним фондом або Європейським соціальним фондом Плюс, і, згода бенефіціара, надана виконавцю проекту, який фінансується за рахунок ресурсів Європейського фонду адаптації до глобалізації для цілей, зазначених у параграфі 3а пункт 2.",

в) розділ 3с замінюється таким:

"3с. Дані, зібрані на рахунку застрахованої особи, зазначеної в статті 40, і на рахунку платника внесків, зазначеного в статті 45, включаючи тих, хто не є учасниками програм, що фінансуються Європейським соціальним фондом, Ініціатива зайнятості молоді або



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Європейський соціальний фонд плюс або бенефіціар Європейського фонду адаптації до глобалізації, можуть бути надані, у міру необхідності, міністру, відповідальному за регіональний розвиток, для виконання зобов'язань, пов'язаних з оцінкою програми, що фінансується Європейською соціальною Фонду, Ініціативи зайнятості молоді, Європейського соціального фонду плюс або Європейського фонду адаптації до глобалізації, що є результатом нормативних актів ЄС.",

г) після абзацу 3е, розділ додається. 3еа наступним чином:

"3еа. Дані, зібрані на рахунку застрахованої особи, зазначеного в статті 40, і на рахунку платника внесків, зазначеного в статті 45, можуть бути доступні безкоштовно суб'єктам, що надають державну допомогу, допомогу de minimis або допомогу de minimis у сільському чи рибному господарстві - з метою перевірки можливості надання допомоги.

Стаття 101.

Закон від 9 листопада 2000 р. про заснування Польської агенції розвитку підприємництва (Закон. вісник 2020 р., п. 299 та 2022 р., п. 807) вносить такі зміни:

1) у ст. 4 в розділі 1а вступ до розрахунку замінено таким:

«Агентство бере участь у реалізації оперативних програм, про які йдеться в Законі від 20 квітня 2004 року про Національний план розвитку (Законодавчий вісник від 2022 року, пункт 260), в Законі від 6 грудня 2006 року про принципи проведення розвитку політики (Законодавчий вісник 2021 року, пункт 1057 та 2022 року, пункт 1079), в Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник .U. 2020, п. 818), та програми, зазначені в Законі від 28 квітня 2022 р. Про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 (Зак. вісник, п. 1079) :";

2) у ст. 6а:

а) в розрізі 1 пункт 4 викласти в такій редакції:

«4) не є суб'єктами, зазначеними в абзаці 1а, статті 6б абзаці 3 пунктах 1, 2 та пункті 3 букви а і в.»,

б) після абзацу Додано 1 розділ. 1а наступним чином:

"1а. Суб'єкти, які:

1) були вилучені з нього з причин, зазначених у п 3,

2) пов'язані особисто або капітально, у розумінні ст. 6с розділ 2 пункти 1-3, з суб'єктами, зазначеними в пункті 1

- строком на 2 роки з дня виключення.",

в) після абзацу Додано 3 розділ. 3а і 3б наступним чином:

«3а. Агентство також видаляє організацію з реєстру, зазначеного в статті 6(1)(8), на її запит.

3б. У разі виявлення Агентством обставин, які роблять ймовірним те, що суб'єкт, внесений до реєстру, передбаченого ст. 6 розділ 1 пункту 8, принаймні одна з обставин, зазначених у розд 3, Агентство вносить зміни до запису в реєстрі шляхом:

1) призупинення можливості суб'єкта оприлюднювати інформацію про послуги розробки або



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) блокування оприлюдненої цим суб'єктом інформації про послуги розробки

- на строк не більше 6 місяців,

г) розділ 4 замінюється таким:

"4. Положення Закону від 14 червня 1960 року - Кодексу не застосовуються до проваджень щодо реєстрації, внесення змін, включаючи виправлення, призупинення, блокування або видалення з реєстру, зазначених у статті 6(1)(8). провадження (Закон. вісник 2021 р., п. 735, 1491 та 2052).

д) у розрізі 5 пункт 3 викласти в такій редакції:

«3) детальний спосіб і порядок внесення запису до реєстру, зазначеного в статті 6(1)(8), зміни, включаючи виправлення, призупинення, блокування та видалення запису,»;

3) у ст. 6аа розділ 6 замінюється таким:

"6. Дані, зазначені в розділі 3, можуть бути доступні керівним органам для виконання завдань, зазначених у статті 9(2) Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються в фінансовій перспективі 2014-2020 рр. та у частині 2 статті 8 Закону від 28 квітня 2022 р. про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр.»;

4) у ст. 6б:

а) в розрізі 1:

– пункт 1 викласти в такій редакції:

"1) підприємці та працівники підприємців";

– у пункті 9 крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 10 такого змісту:

"10) фізичні особи, у тому числі ті, які мають намір розпочати підприємницьку діяльність."

б) в розрізі 2 пункт 5 викласти в такій редакції:

"5) призи, зазначені в:

(а) Регламент (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейського морського та рибного господарства та встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського морського та рибного фонду та скасовує Регламент Ради (ЄС) № 1083/2006,

(б) Регламент (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського фонду Фонд морського судноплавства, рибальства та аквакультури, а також фінансові правила для цих фондів і Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231, 30/06/ 2021, стор. 159, зі змінами)",

в) після абзацу 10а додається розд. 10b і 10с наступним чином:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«10b. Компетентний міністр, який діє як керівний орган програми, зазначеної в Законі від 28 квітня 2022 року про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років, за погодженням з міністром, відповідальним за економіку, визначає нормативним актом мету, умови та порядок надання Управлінням фінансової допомоги за цією програмою з урахуванням необхідності досягнення зазначених у ній цілей, ефективного та результативного використання цієї допомоги та забезпечення прозорості її надання.

10с. Компетентний міністр, який діє як установа, відповідальна за реалізацію інвестицій, згаданих в Законі від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку, за погодженням з міністром, відповідальним за економіку, визначає шляхом регламенту детальні мету, умови та порядок надання Агентству фінансової допомоги в рамках цієї інвестиції з урахуванням необхідності ефективного та ефективного використання цієї допомоги та забезпечення прозорості її надання.

Стаття 102.

У Законі від 21 грудня 2000 р. про комерційну якість агропродовольчої продукції (Закон. вісник 2021 р., п. 630 та 2022 р., п. 24), у ст. 17:

1) в розрізі 1:

а) після пункту 4а додається пункт 4б такого змісту:

"4b) співпраця з організаційними одиницями, які беруть участь у здійсненні операцій, що співфінансуються Європейським соціальним фондом плюс (ESF+), спрямованих на боротьбу з матеріальною депривацією відповідно до розділу IIIВ Закону від 12 березня 2004 року про соціальну допомогу;"

б) після пункту 5б доповнити пункт 5в такого змісту:

«5с) проведення лабораторних досліджень зразків агропродовольчої продукції з метою реалізації операцій, що співфінансуються з Європейського соціального фонду плюс (ESF+), спрямованих на боротьбу з матеріальними злиднями відповідно до розділу IIIВ Закону від 12 березня 2004 року про соціальні допомоги, на замовлення Національного центру підтримки сільського господарства згідно з укладеним договором;»;

2) в розрізі 3а у пункті 2 крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 3 такого змісту:

«3) пункт 5с, співпрацює з організаційними підрозділами, які беруть участь у здійсненні операцій, які співфінансуються Європейським соціальним фондом плюс (ESF+), спрямованих на боротьбу з матеріальною депривацією».

Стаття 103.

У Законі від 27 квітня 2001 р. – Закон про охорону навколишнього середовища (Закон. вісник 2021 р., п. 1973, 2127 і 2269), у ст. Розділ 400б 8 замінюється таким:

"8. За згодою керівного органу або проміжного органу в розумінні Закону від 11 липня 2014 року про принципи впровадження програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законівний вісник 2020 року, пункт 818) та Законом від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079), Національний фонд може доручати воєводським фондам, на підставі угод, завдання, пов'язані з на реалізацію національної операційної програми або національної програми у розумінні цих актів.

Стаття 104



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

У Законі від 24 квітня 2003 р. «Про громадсько-корисну діяльність і волонтерство» (Закон. вісник від 2020 р., ст. 1057, від 2021 р., ст. 1038, 1243, 1535 і 2490, від 2022 р., ст. 857) вносяться такі зміни:

1) у ст. 5 в розділі 2 пункт 7 викласти в такій редакції:

«7) угода про партнерство, зазначена в статті 28а(1) Закону від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку (Законодавчий вісник 2021 року, стаття 1057 та 2022 року, стаття 1079), угода або партнерство угоди, зазначені в статті 33(1) Закону від 11 липня 2014 року про принципи впровадження програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законівний вісник 2020 року, пункт 818), а також угоди чи угоди про партнерство, зазначені у статті 39(1) Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, пункт 1079).»;

2) у ст. 35 в розрізі 2 пункт 8 викласти в такій редакції:

«8) організація виборів представників неурядових організацій до моніторингового комітету, зазначеного у статті 14 Закону від 11 липня 2014 року про засади реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020, та організація проведення порядку відбору громадських організацій до моніторингового комітету, зазначеного у статті 16 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027.»;

3) у ст. 41а в розд 2 пункт 6 викласти в такій редакції:

«6) організація виборів представників неурядових організацій до моніторингового комітету, зазначеного у статті 14 Закону від 11 липня 2014 року про засади реалізації програм політики згуртування, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020, та організація проведення порядку відбору громадських організацій до моніторингового комітету, зазначеного у статті 16 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років.

Стаття 105.

У Законі від 12 березня 2004 р. про соціальну допомогу (Законодавчий вісник 2021 р., пункти 2268 і 2270 та 2022 р., пункти 1 і 66) після розділу IIIA додається наступний розділ:

«Розділ IIIБ

Реалізація заходів, що фінансуються Європейським соціальним фондом Плюс, спрямованих на боротьбу з матеріальною депривацією

ст.134н. 1. Міністр соціального захисту:

1) виступає керівним органом Програми боротьби з матеріальними злиднями, надалі – Програма, у значенні ст. 72 Регламенту (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського транспорту, Фонд рибальства та аквакультури, а також фінансові правила для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231, 30.06.2021)., п. 159, зі змінами), надалі – «Загальне положення»;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 2) розробляє зміст Програми та подає її на затвердження Європейській Комісії;
- 3) готує та подає Європейській Комісії зведені дані про виконання Програми, відповідно до ст. 42 розділ 1 Загального положення, а підсумковий звіт про виконання Програми, відповідно до ст. 43 Загального положення, та проводить оцінку Програми відповідно до ст. 44 розділ 1 загального положення;
- 4) проводить структуроване опитування кінцевих отримувачів Програми, зазначених у ст. 23 розділ 3 Регламенту (ЄС) 2021/1057 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасування Регламенту (ЄС) № 1296/2013 (ОВ ЄС L 231 від 30/06 /2021, сторінка 21, зі змінами), надалі іменованій як «Регламент ESF+»;
- 5) відбирає організації-бенефіціари-партнери, які розповсюджують харчові продукти особам, які отримують допомогу, зазначену в Програмі, надалі – організації-бенефіціари-партнери, у спосіб, що забезпечує виконання умов, зазначених у ст. 73 Загального регламенту;
- 6) готує та надає проміжному органу, зазначеному у ст. 134о розділ 1 п. 1, а бенефіціарам у розумінні ст. 2 пункт 9 буква а Загального регламенту, вказівки щодо впровадження Програми, включаючи вказівки щодо відповідності витрат, понесених у рамках Програми, критеріям прийнятності певної операції;
- 7) укладає та розраховує договір з Національним центром щодо:
 - а) співфінансування проекту, де визначено детальні умови співфінансування проекту відповідно до ст. 206 розділ 2 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,
 - б) грант для національного співфінансування та технічної допомоги, включаючи, зокрема, положення, зазначені у ст. 150 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси;
 - в) розпоряджається про виплати, зазначені у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси та наказує виплату національного співфінансування з державного бюджету за Програмою Національного центру;
- 9) проводить перевірки:
 - а) системний у Національному центрі як проміжному органу у розумінні ст. 2 пункту 8 загального положення,
 - б) правильність виконання бенефіціарами завдань у розумінні ст. 2 пункт 9 буква а Загального регламенту в рамках операцій, що фінансуються Європейським соціальним фондом плюс, спрямованих на боротьбу з матеріальною депривацією, відповідно до системи реалізації Програми;
- 10) проводить фінансові корекції та стягує суми, що підлягають відшкодуванню, на умовах, визначених Законом від 27 серпня 2009 року про державні фінанси або в договорі про співфінансування проекту відповідно до ст. 206 розділ 2 цього Закону та видає рішення про повернення коштів, виділених на виконання програм, проектів або завдань, та рішення про сплату відсотків, зазначених у ст. 207 розділ 9 та ст. 189 розділ 3б Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Для перевірок, зазначених у розд 1 п. 9, положення ст. 25 розділ 1-3 і 5-15 та ст. 27 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років (Закон. вісник, поз. 1079).

Стаття 134о. 1. Національний центр бере участь у реалізації Програми як:

1) проміжний орган у розумінні ст. 2 пункту 8 Загального регламенту;

2) бенефіціар у розумінні ст. 2 пункт 9 буква а загального положення.

2. До завдань Національного центру, зокрема, входять:

1) підготовка та проведення процедур державних закупівель для постачання харчових продуктів на склади організацій-бенефіціарів-партнерів;

2) укладення та узгодження договорів про співфінансування проекту з організаціями-бенефіціарами-партнерами, які визначають детальні умови співфінансування проекту відповідно до ст. 206 розділ 2 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси;

3) виконання виведення коштів:

а) для підрядників із закупівлі продуктів харчування, зазначених у ст. 22 розділ 1 лист а положення ESF+,

б) для організацій-бенефіціарів-партнерів, на витрати на:

– адміністративні, транспортні та складські, зазначені у ст. 22 розділ 1 лист с Регламенту ESF+,

– збір, транспортування, зберігання та розповсюдження пожертвувань продуктів харчування та витрати на безпосередньо пов'язані з цим заходи з підвищення обізнаності громадськості, зазначені у ст. 22 розділ 1 лист d положення ESF+,

– супровідні заходи, зазначені у ст. 22 розділ 1 лист е регламенту ESF+;

4) розроблення порядку здійснення заходів у рамках реалізації Програми;

5) проведення перевірок у бенефіціарів – організацій-партнерів при виконанні операцій, що фінансуються в рамках Програми;

6) стягнення неправомірно сплачених сум підрядникам та організаціям-бенефіціарам-партнерам, а також застосування фінансових коригувань у розумінні ст. 2 п. 13 Закону від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років;

7) звітування перед міністром, відповідальним за соціальне забезпечення;

8) здійснення діяльності в рамках видимості, прозорості та комунікації, зазначених у ст. 46-48 Загального положення;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

9) доручення Сільськогосподарській та продовольчій інспекції для проведення лабораторних досліджень зразків сільськогосподарської та харчової продукції для здійснення заходів, що здійснюються за Програмою.

3. Для заходів, зазначених у розд 2 пункти 5 і 6 застосовуються відповідно. 24 розділ 2 пункт 2 буква а, віе, ст. 25 розділ 1-3 і розд 5-15, ст. 26 розділ 1-6 і розд 8 і 9 ст. 27 та ст. 28 розділ 7 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років.

4. Завдання, про які йдеться в розд 2, виконуються Національним центром на підставі угоди про доручення завдань проміжному органу, укладеної з міністром, відповідальним за соціальне забезпечення, яка містить, зокрема, зобов'язання щодо застосування вказівок, зазначених у ст. 134п розділ 1 бал 6.

5. Національний центр виконує покладені на нього завдання відповідно до системи реалізації Програми, яка містить умови та процедури, що застосовуються до установ, які беруть участь у реалізації Програми, включаючи, зокрема, управління, моніторинг, звітність, контроль, застосування фінансових коригувань, стягнення суми відшкодування, оцінку та метод координації діяльності, яку проводять установи. Основою системи реалізації Програми можуть бути, зокрема, законодавчі положення та вказівки, зазначені у ст. 134п розділ 1 пункт 6, документи, що визначають систему управління та контролю та операційні процедури відповідних установ.

6. Договори, зазначені в п.п 2 п. 2, укладаються після подання заявок бенефіціарами-партнерськими організаціями:

1) для співфінансування проектів на адміністративні, транспортні та складські витрати,

2) для співфінансування проектів із попутних фондів,

3) для співфінансування проектів витрат на збір, транспортування, зберігання та розповсюдження пожертвувань продуктів харчування та витрат на безпосередньо пов'язану з цим діяльність з підвищення суспільної обізнаності

- містить, зокрема, значення індикаторів розподілу продуктів харчування та індикаторів впровадження заходів із соціального залучення, які планується досягти в певний період, враховуючи вказівки, надані керівним органом.

7. У випадках неналежного виконання Національним центром покладених на нього завдань згідно з розд 4, недотримання законодавчих положень або дії, що суперечать системі реалізації Програми, у тому числі Програмі чи керівним принципам керівного органу, а також виникнення обставин, зазначених у ст. 103 Загального регламенту, надалі іменовані «недоліки», міністр, відповідальний за соціальне забезпечення, може:

1) надає рекомендації Національному центру із зазначенням недоліків, які необхідно усунути, та визначенням строку їх усунення;

2) зобов'язати Національний центр вжити конкретних коригувальних заходів та зазначити термін їх виконання;

3) призупинити або скасувати частково або повністю фінансування технічної допомоги для Національного центру, якщо він допустив недоліки, не усунув їх вчасно або не вжив заходів для виправлення.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ст.134п. Міністр соціального захисту затверджує розроблений Національним центром порядок здійснення діяльності в межах покладених на Національний центр завдань.

Стаття 134q. Міністр, відповідальний за державні фінанси, виконує такі функції:

- 1) установа, відповідальна за отримання платежів від Європейської комісії та
- 2) установа, що виконує завдання у сфері обліку витрат у розумінні ст. 76 Загального положення.

ст.134р. 1. Голова Державної податкової адміністрації виконує функції контролюючого органу в розумінні ст. 71 розділ 2 Загального положення та проводить перевірки на підставі Закону від 16 листопада 2016 року про Національну податкову адміністрацію (Законодавчий вісник від 2022 р., пункти 813, 835 та 1079).

2. Аудит може проводитися в суб'єктах та установах Програми, зокрема:

- 1) з міністром, відповідальним за соціальне забезпечення;
- 2) з міністром, відповідальним за державні фінанси;
- 3) у Національному центрі;
- 4) у бенефіціарів Програми;
- 5) з бенефіціарами - організаціями-партнерами, які здійснюють розповсюдження харчових продуктів особам, які отримують допомогу, визначену Програмою.

3. Перевірка здійснюється на принципах, застосованих до перевірки національної операційної програми та національної програми в розумінні положень Закону від 16 листопада 2016 року про Національну податкову адміністрацію.

ст.134с. 1. Тільки товари, що походять з території Європейського Союзу або держав-членів Європейської асоціації вільної торгівлі (ЄАВТ) - сторін Угоди про Європейську економічну зону, або від іноземних організацій з країн, які не є сторонами Угоди про Європейську економічну зону, яка може здійснювати свободу заснування на основі угод, укладених цими країнами з Європейським Співтовариством та його державами-членами.

2. Вимоги, зазначені в п.п 1 не поширюється на продукти харчування, які доставляються бенефіціарам - організаціям-партнерам, отримані від пожертвувань продуктів харчування, зазначених у ст. 22 розділ 1 лист d положення ESF+.

ст.134т. Положення ст. застосовуються відповідно до відбору організацій-бенефіціарів-партнерів керівним органом. 45-49, ст. 51 розділ 1 пункти 3, 4 і 6-9 розд 2 пункти 2-4, розд 3-6 і розд 8, ст. 53, ст. 54 розділ 1, ст. 55-59, ст. 63-65, ст. 68, ст. 69 розділ 1 і розд 2 п. 1 та ст. 70-78 Закону від 28 квітня 2022 року про принципи виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років, де інституцією, уповноваженою відбирати бенефіціарів – партнерські організації та розглядати протест, є міністр, відповідальний за соціальні безпеки.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ст. 134у. Міністр, відповідальний за соціальне забезпечення, за погодженням з міністром, відповідальним за ринки сільськогосподарської продукції, визначає нормативним актом детальну мету, умови та порядок надання Національним центром виплат за Програмою, враховуючи необхідність досягнення поставлених у ньому цілей, ефективно та ефективно використання фінансової допомоги та забезпечення прозорості її надання.

Стаття 134в. 1. Організації-партнери-бенефіціари та Національний центр обробляють персональні дані осіб, які користуються визначеною Програмою допомогою, у тому числі:

1) ім'я та прізвище, кількість осіб у домогосподарстві, включаючи стать, вік та належність до цільової групи Програми;

2) доходи особи або сім'ї;

3) підстави для надання допомоги згідно зі ст. 7.

2. Виконання інформаційних зобов'язань, визначених положеннями про захист персональних даних, під час надання допомоги, визначеної Програмою, відбувається шляхом надання інформації щодо обробки персональних даних:

1) для бенефіціарів – партнерських організацій – на видному місці в будівлі, де надається допомога;

2) щодо Національного центру - у інформаційному бюлетені на веб-сайті Національного центру або на його веб-сайті.

3. Заходи безпеки, які використовує контролер даних для захисту персональних даних, полягають щонайменше в:

1) дозвіл на обробку персональних даних лише особам, які мають письмовий дозвіл, виданий контролером даних;

2) письмове зобов'язання осіб, уповноважених на обробку персональних даних, зберігати їх у таємниці.

4. Суб'єкти та особи, які виконують завдання, визначені Програмою, зобов'язані зберігати в таємниці всі відомості та дані, отримані під час виконання завдань.

Стаття 134w Центри соціального захисту населення, а у разі перетворення центру соціального захисту населення у центр надання соціальних послуг відповідно до положень Закону України «Про надання соціальних послуг центрами соціального обслуговування» від 19 липня 2019 року - центри соціального обслуговування можуть оформляти, у тому числі передати бенефіціарам - організаціям-партнерам дані про персональні дані, зазначені у ст. Розділ 134v 1, кінцеві отримувачі, які мають право на допомогу, визначену Програмою, за згодою цих осіб.

Стаття 106.

До Закону від 20 квітня 2004 року про сприяння зайнятості та інституції ринку праці (Законодавчий вісник від 2022 р., статті 690 і 830) внесено такі зміни:

1) у ст. 2 в розділі 1 пункт 26а викласти в такій редакції:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«26a) проекти, що співфінансуються з Європейського соціального фонду – це проекти, які співфінансуються з Європейського соціального фонду або Європейського соціального фонду плюс, які реалізуються повітовими службами праці на підставі угоди, укладеної між воєводським управлінням та міністром, відповідальним за регіональний розвиток, попередньо фінансується повністю з Фонду робіт, виділеного в бюджетному році на реалізацію районними органами влади програм сприяння зайнятості, пом'якшення наслідків безробіття та професійної активізації;»;

2) після ст. Додається стаття 5а. 5b наступним чином:

«Стаття 5b. 1. Для цілей моніторингу, звітності, комунікації та просування, оцінки, фінансового управління, верифікації та аудиту, визначення прийнятності витрат і бенефіціарів, охоплених підтримкою, визначеною в Регламенті (ЄС) 2021/691 Європейського Парламенту та Ради від 28 квітня 2021 р. щодо Європейського фонду адаптації до глобалізації для звільнених працівників (ЄФП) та скасування Регламенту (ЄС) № 1309/2013 (ОВ ЄС L 153 від 03.05.2021 р., с. 48, зі змінами) Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, міністр, відповідальний за працю, а також воєводські та повітові служби праці обробляють персональні дані бенефіціарів, які охоплені підтримкою.

2. Дані, зазначені в розд 1, включають:

1) дані, що ідентифікують фізичну особу:

а) ім'я та прізвище,

б) адреса та адреса електронної пошти,

с) назву організації, яка найняла бенефіціара, та адресу цієї особи,

г) номер телефону,

е) номер PESEL, ідентифікаційний номер платника податків NIP, ідентифікаційний номер REGON,

е) стать, вік, освіта,

ж) онлайн-ідентифікатори;

2) дані щодо масштабів участі фізичних осіб у проекті, не зазначених у пункті 1, такі як тип бенефіціара, вид наданої підтримки, громадянство, територія відповідно до ступеня урбанізації (DEGURBA), дата початку участі у проекті, дата припинення участі в проекті, статус на ринку праці, ситуація особи після завершення участі в проекті;

3) дані фізичних осіб, не зазначених у пунктах 1 і 2, які зазначаються в документах, що підтверджують правомочність витрат.

3. Дані, зазначені в розд 2, передаються відповідно між міністром, відповідальним за регіональний розвиток, який виконує завдання держави-члена, міністром, відповідальним за працю, та воєводськими та повітовими службами праці.

4. Суб'єкти, зазначені в розд 3, є контролерами у розумінні ст. 4 пункт 7 Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 року про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і про вільний рух таких даних, а також



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

про скасування Директиви 95 /46/ЕС (Загальний регламент щодо захисту даних) (ОJ EU L 119 від 04.05.2016, с. 1, зі змінами).»;

3) у ст. 9:

а) в розрізі 1 пункт 20 викласти в такій редакції:

«20) впровадження проектів у сфері сприяння зайнятості, включаючи протидію безробіттю, пом'якшення наслідків безробіття та професійну активізацію безробітних та шукачів роботи, що є наслідком операційних програм, що фінансуються Європейським соціальним фондом, або програм, що співфінансуються Європейським соціальним фондом. Фонд плюс і Фонд праці ;",

б) розділ 2d замінюється таким:

«2г. Староста може виділяти кошти Фонду праці в межах суми, виділеної на фінансування інших факультативних завдань, що виконуються районними управліннями праці, для фінансування витрат на управління реалізованими проектами, що співфінансуються з Європейського соціального фонду, до 3% суми, виділеної з Фонду праці на виконання завдань, що співфінансуються з Європейського соціального фонду та Фонду праці Кошти, зазначені в першому реченні, не є витратами проекту, що співфінансується Європейським соціальним фондом зазначені в пункті 26а частини 1 статті 2.»;

4) у ст. 46 в розділі 1 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) надати безробітному або шукачеві роботи, зазначеним у пункті 7 статті 49, який протягом останніх 3 місяців перед датою подання заяви на отримання коштів був безробітним і не виконував іншої оплачуваної роботи, одноразову допомогу розпочати підприємницьку діяльність, у тому числі для покриття витрат на правову допомогу, консультації та консультаційні послуги, пов'язані із здійсненням цієї діяльності, у розмірі, визначеному договором, але не вище 6-кратного середнього розміру винагороди;»;

5) у ст. 61д у п. 2 л b і с замінюються наступним:

б) шукачі роботи, безробітні та не виконують іншу оплачувану роботу,

в) студенти останнього курсу, непрацюючі та не виконують іншої оплачуваної роботи;»;

6) після ст. 61е додається ст. 61еа таким чином:

«Стаття 61еа. З Фонду праці та фондів Європейського Союзу у фінансовій перспективі 2021-2027 та наступних років можуть фінансуватися:

1) кредити для започаткування підприємницької діяльності особам, які шукають роботу, середньомісячний дохід яких за останні три місяці перед місяцем подання заявки на кредит не перевищував середнього розміру винагороди за працю;

2) консультаційні та навчальні послуги для осіб, зазначених у пункті 1, яким надано кредит для започаткування підприємницької діяльності.»;

7) у ст. 61f після слів "статті 61е" доповнити словами "та статті 61е";

8) у ст. 61 год:

а) після абзацу 2б додається розд. 2с наступним чином:

«2в. Процентна ставка за кредитом на створення робочого місця не може бути меншою за 0 %»,

б) розділ 3 замінюється таким:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

"3. Термін погашення кредиту на створення робочих місць не може бути більшим за 3 роки, крім випадків, коли позичальник одночасно користується кредитом для відкриття бізнесу. У такому випадку термін погашення кредиту на створення робочих місць може бути подовжено до кінця терміну погашення кредиту для відкриття бізнесу.бізнес.»,

в) у розрізі 5 слова "рівними частинами, що підлягають сплаті" виключити;

9) у ст. 61і:

а) в розрізі 1 після слів «зазначених у статті 61е пункт 2» додаються слова «або статті 61еа пункт 1»,

б) додається розділ. 7 наступним чином:

"7. Процентна ставка за кредитом для відкриття підприємницької діяльності не може бути меншою за 0 %.";

10) у ст. 61й розділ втратив чинність. 3;

11) у ст. 61к в розділі 1 після пункту 3 доповнити пункт 3а такого змісту:

"3а) відсутність неоплачених державних або цивільно-правових зобов'язань;"

12) у ст. 61л:

а) у вступі до розрахунку після слів «зазначених у статті 61е пункт 2» додаються слова «і статті 61еа пункт 1»,

б) у пункті 1 слова "або Закону від 28 жовтня 2002 р. про відповідальність суб'єктів господарювання за діяння, заборонені під штрафом" виключити;

в) пункт 2 втратив чинність;

(д) пункт 3 замінюється таким:

«3) не провадити підприємницьку діяльність та не бути припиненою протягом 12 місяців до подання кредитної заявки;»,

д) доповнюється пунктом 4 такого змісту:

"4) відсутність невиконаних вчасно публічних або цивільно-правових зобов'язань.";

13) у ст. 61м в абз 1 після слів «зазначених у статті 61е, пунктах 1-2» додаються слова «та статті 61еа, пункт 1»;

14) ст. 61н викласти в такій редакції:

«Стаття 61п. 1. До обов'язків особи, яка отримала кредит для започаткування підприємницької діяльності, належать:

1) ведення підприємницької діяльності не менше 12 місяців;

2) не припинення підприємницької діяльності на загальний строк більше 6 місяців;

3) погашення кредиту на підставі оплачених рахунків або інших еквівалентних бухгалтерських документів.

2. До періоду провадження господарської діяльності, зазначеного в п.п 1 п. 1 не включається період призупинення підприємницької діяльності та перерви у підприємницькій діяльності тривалістю більше 3 місяців у зв'язку з хворобою або використанням реабілітаційних послуг.

3. До періоду провадження підприємницької діяльності, зазначеного в п.п 1 п. 1 до складу спадщини зараховується період ведення підприємства правонаступником адміністратора або власника підприємства.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

4. Обов'язки особи, яка отримала кредит на створення робочого місця, передбачені ст. 61е пункт 1, ви повинні:

1) працевлаштування загальним строком 24 місяці на створеному робочому місці безробітного з повною зайнятістю або працевлаштування загальним терміном 12 місяців на відкритому робочому місці шукача роботи, зазначеного у ст. 49 п. 7, в обсязі, визначеному контрактом, не менше половини робочого часу;

2) погашення кредиту на підставі оплачених рахунків або інших еквівалентних бухгалтерських документів.

5. Обов'язки особи, яка отримала кредит на створення робочого місця, передбачені ст. 61е пункт 1а, ви повинні:

1) працевлаштування безробітного, який шукає роботу, зазначеного у ст. 49 пункт 7, або випускник шукає роботу;

2) розрахунки за кредитом на підставі оплачених рахунків або інших еквівалентних бухгалтерських документів.»;

15) у ст. 61о:

а) розділ 1а замінено таким:

"1а. Позичальник зобов'язаний повернути несплачену суму позики для створення робочого місця для шукача роботи, зазначеного в статті 49 пункт 7, або для створення робочого місця, зазначеного в статті 61е пункт 1а, кредит на започаткування підприємницької діяльності, що полягає у веденні ясел чи дитячого клубу з інтеграційними зонами або наданні реабілітаційних послуг для дітей-інвалідів за місцем проживання, у тому числі послуг мобільного зв'язку, на строк не більше 6 місяців з дати звернення про його повернення. , пропорційно періоду, що залишився до 12 місяців роботи на створеній посаді або ведення бізнесу, якщо він працював на створеній посаді або вів бізнес менше 12 місяців. Залишок кредиту погашається відповідно до на новий графік, на умовах, визначених у договорі. Положення розділів 2 та 3 не застосовуються",

б) розділ 3 і 4 викласти в такій редакції:

«3. Якщо позичальник відповідно до параграфу 1, який створив робоче місце за допомогою кредиту, зазначеного в пункті 1 статті 61е, не підтримує повний робочий день безробітного на створеному робочому місці, включаючи безробітного зазначений районним відділом праці, протягом загального періоду 24 місяців, погашає непогашену основну суму позики разом з відсотками, що дорівнюють базовій ставці, згаданій у розділі 2, застосовній на дату підписання угоди, відповідно до прийнятої позики графік погашення Відсотки нараховуються з дати ліквідації створеної посади або звільнення за цією посадою.

4. У разі смерті позичальника, який користувався кредитом для початку підприємницької діяльності, до спливу 12 місяців її ведення та не встановлено правонаступництво особа, яка зобов'язана повернути кредит, повертає залишок позикового капіталу згідно з прийнятий графік погашення кредиту. Положення розд 1-2 не застосовується.",

в) додається розділ. 5 і 6 таким чином:

"5. У разі смерті позичальника, який користувався кредитом для створення робочого місця, до спливу 24 місяців перебування на створеному робочому місці та невстановлення управління правонаступництва особа, яка зобов'язана повернути



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

кредит, погашає залишок позикового капіталу відповідно до прийнятого графіка погашення позики Положення розділу .1-3 не застосовуються.

6. Погашення частини кредиту після закінчення терміну, зазначеного в графіку погашення кредиту, призводить до необхідності сплати відсотків у розмірі базової ставки, зазначеної в п. 2, що нараховується з дати погашення згідно з графіком.»;

16) у ст. 61р:

а) розділ 1 замінено таким:

«1. Міністр праці на прохання позичальника може списати одноразову суму за кредитом, наданим для створення першого робочого місця безробітного, направленою районним управлінням праці до позичальника, який одночасно використовує позику для відкриття бізнесу та позику для створення робочого місця для безробітної безробітної особи, направленої районним відділом зайнятості, разом з відсотками, нарахованими на дату виконання умови, зазначеної в розділі 2 пункт 1. »,

б) розділ 3 замінюється таким:

«3. У день надходження фінансовим посередником заяви, зазначеної в частині 1, призупиняється погашення кредиту для створення першого робочого місця для безробітного, направленою районним відділом праці.»;

в) додається розділ. 4 наступним чином:

"4. Якщо умови, зазначені в розділі 2, не виконуються, позичальник зобов'язаний погасити непогашені платежі разом з відсотками відповідно до графіка, встановленого фінансовим посередником.";

17) після ст. 61п додається ст. 61ра таким чином:

«Стаття 61ра. 1. Позика для відкриття бізнесу, надана особі, яка має право на отримання одноразових коштів, зазначених у статті 46(1)(2), підлягає одноразовому списанню на прохання позичальника- фінансовим посередником у розмірі, що дорівнює 6 розміру середньої заробітної плати, але не вище 50% вартості кредиту.

2. Умови викупу, зазначені в п.п 1, є:

1) позичальник веде бізнес не менше 12 місяців;

2) непогашення внесків по кредиту;

3) неотримання одноразових коштів, зазначених у ст. 46 розділ 1 пункт 2.

3. Середня винагорода - це розмір, що діє на день укладення кредитного договору.

4. Викуп, зазначений у п.п 1, поширюється на позики, що співфінансуються з фондів Європейського Союзу.»;

18) ст. 61q замінюється таким:

«Стаття 61q. 1. Міністр, відповідальний за працю, може списати, повністю або частково, дебіторську заборгованість, що виникає внаслідок несплачених позик, зазначених у статті 61е, пункти 1-2, повністю фінансованих з Фонду праці, якщо умови, зазначені в статті 56 або стаття 57 пункт 1 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси (Законодавчий вісник за 2021 рік, пункт 305, зі змінами).



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Списати дебіторську заборгованість, зазначену в розд 1, положення ст. 58 розділ 2-4 та 6 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси.»;

19) у ст. 61r після слів "звільнення, зазначене у статті 61p" доповнити словами "і статті 61pa";

20) у ст. 61 в розділі 4 після слів "за рахунок коштів, зазначених у статті 61e" доповнити словами "або статті 61e";

21) ст. 61t замінено таким:

«Стаття 61t. Bank Gospodarstwa Krajowego управляє коштами, зазначеними в статті 109e, розділ 1 і статті 109g, розділ 1, і діє як координатор для реалізації позик і надання консультаційних і навчальних послуг, зазначених у статті 61e і статті 61ea»;

22) у ст. 61v:

а) у пункті 5 після слів «наданих позик» додаються слова «зазначених у статті 61p та статті 61q»;

б) у пункті 6 після слів "наданих позик" додаються слова "зазначених у статті 61q",

в) після пункту 7 доповнити пунктом 7a такого змісту:

"7a) анулювання кредиту, зазначеного у статті 61pa;"

23) у ст. 61 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) видачу особами, які звертаються за кредитом для започаткування підприємницької діяльності, довідок про підтвердження статусу безробітного або особи, яка шукає роботу, у тому числі шукача роботи, зазначеного у частині сьомій статті 49»;

24) у ст. 108 після абзацу 1j, додається розд. 1к наступним чином:

"1к. Фонд праці може співфінансувати позики та консультаційні та навчальні послуги, зазначені в статті 61e, пунктах 2 і 3 і статті 61ea, разом із витратами, пов'язаними з наданням та обслуговуванням позик.";

25) у ст. 109 втратила чинність. 7 г;

26) у ст. 109e:

а) в розрізі 1:

– у вступній частині розрахунку після слів "для фінансування" доповнити словами "або співфінансування",

– пункт 1 викласти в такій редакції:

«1) позики для створення робочого місця, зазначені в статті 61e(1) і (1a), або позики для початку підприємницької діяльності, зазначені в статті 61e(2) і статті 61ea(1), а також консультації та навчання послуги, зазначені в пункті 3 статті 61e та пункті 2 статті 61ea»;

б) в розрізі 3:

– у пункті 1 після слів "статті 61e" доповнити словами "та статті 61ea",

– у пункті 5 після слів "статті 61e" доповнити словами "пункту 3 та статті 61e пункту 2";

27) ст. 109f викласти в такій редакції:

«Стаття 109f. 1. Повітові та воєводські служби праці можуть фінансувати проекти з інших фондів, ніж Фонд праці, зокрема проекти, що фінансуються з Європейського соціального фонду Plus, крім проектів, зазначених у статті 2(1)(26a). ці проекти, завдання можуть бути реалізовані в обсязі та з метою, визначеними у статті 1(2).

2. Кошти Фонду праці для фінансування форм допомоги воєводськими та повітовими службами праці можуть бути спрямовані як власні внески на реалізацію проектів, зазначених у розд. 1, відповідно до розд 3.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3. У складі власного внеску, зазначеного в розд 2 допомога безробітним, особам, які шукають роботу, або іншим особам, які мають на це право, фінансується лише в розмірі та на умовах, визначених Законом.»;

28) у ст. 109 г:

а) розділ 1 замінено таким:

«1. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, за погодженням з міністром, відповідальним за працю, може переказувати кошти Європейського Союзу на окремий банківський рахунок у Bank Gospodarstwa Krajowego для фінансування позик на створення робочих місць або позик на відкриття бізнесу, а також консультаційні та навчальні послуги, а також витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням кредитів.»;

(b) пункт 1 скасовується. 2,

в) додається розділ. 3-5 наступним чином:

«3. Міністр, відповідальний за питання праці, погоджує з міністром, відповідальним за регіональний розвиток, зміст угоди, зазначеної в частині 2 статті 109е, і суму коштів Європейського Союзу, перерахованих відповідно до частини 1.

4. Ресурси Фонду праці можуть складати національне співфінансування програм або проектів, що фінансуються за рахунок коштів, зазначених у розділі 1. Положення розділу 3 застосовуються відповідно.

5. Міністр праці та міністр регіонального розвитку можуть на підставі договору надавати один одному інформацію про надання кредитів на створення робочого місця, а також кредитів на започаткування підприємницької діяльності. як консультаційні та навчальні послуги у сфері перевірок, що проводяться, у тому числі щодо інформації про персональні дані.».

Стаття 107.

У Законі від 27 серпня 2004 р. «Про медичні послуги, що фінансуються з державних коштів» (Зак. вісник від 2021 р., поз. 1285 із змінами) у ст. 75 в розрізі 9а загальну частину викласти в такій редакції:

«- використання державних коштів громади та державних національних коштів на підставі угоди про співфінансування проекту або рішень, згаданих у Законі від 20 квітня 2004 року про Національний план розвитку (Законодавчий вісник 2022 року, пункт 260), Законі від 6 грудня 2006 р. про принципи проведення політики розвитку (Законодавчий вісник 2021 р., п. 1057 та 2022 р., п. 1079), в Законі від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм у сфері політики згуртування, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр. (Закон. вісник 2020 р., поз. 818) або в Законі від 28 квітня 2022 р. про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 рр. (Зак. вісник . ст. 1079).

Стаття 108.

Законом від 6 грудня 2006 року «Про засади здійснення політики розвитку» (Закон. вісник від 2021 р., ст. 1057) вносяться такі зміни:

1) назву Закону доповнити посиланням такого змісту:

«1) Цей Закон застосовується:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1) Регламент (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про заснування Фонду відновлення та стійкості (ОВ L 57, 18/02/2021, С. 17 та ОВ ЄС L 410, 18/11 /2021, стор 197);

2) Регламент (ЄС) 2021/1755 Європейського Парламенту та Ради від 6 жовтня 2021 року про створення резерву коригування після Brexit (ОВ ЄС L 357 від 10.08.2021, с. 1).»;

2) у ст. 3а пункт 1аа викласти в такій редакції:

«1аа) проявляти ініціативи, розробляти або координувати розвиток і вести переговори щодо плану розвитку, якщо Закон не передбачає інше;»;

3) після ст. 3аа додається ст. 3аб наступним чином:

«Стаття 3аб. 1. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може надавати державну допомогу або допомогу de minimis як частину діяльності, що фінансується за рахунок коштів, зазначених у статті 3а, пункт 1b, як суб'єкт, що надає державну допомогу у значенні статті 2, пункт 12 Закону від 30 квітня 2004 року про провадження у справах, пов'язаних з державною допомогою (Законодавчий вісник від 2021 року, пункт 743 та від 2022 року, пункт 807), у зв'язку з виконанням угоди, укладеної між Європейським Союзом та держава або країни-члени Європейської асоціації вільної торгівлі (ЄАВТ).

2. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, при наданні державної допомоги, зазначеної в п.п 1, може визначати нормативно:

1) умови та порядок надання державної допомоги,

2) детальну мету державної допомоги, якщо вона впливає з договору, на підставі якого надається допомога, - з урахуванням усіх джерел походження безповоротних коштів, перерахованих як державна допомога у зв'язку з виконанням договору, необхідно забезпечити прозорість надання цієї допомоги та відповідність наданої державної допомоги умовам її допустимості.»;

4) у ст. 3б пункт 2 ставиться комою та додається пункт 3 такого змісту:

«3) фінансові інструменти та умовна підтримка, зазначена в Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Закон. вісник, поз. 1079), підлягають повторному використанню» ;

5) у ст. 5:

а) у пункті 7а літ і замінюється наступним:

"а) у сфері політики згуртованості - програми, що реалізуються за рахунок коштів Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Європейського соціального фонду плюс та Фонду згуртованості та Фонду справедливого переходу, за винятком програм Європейського територіального співробітництва",

(b) пункт 7аа замінюється таким:

"7аа) план розвитку - документ, згаданий у статті 17(1) Регламенту 2021/241, що є основою для впровадження реформ та інвестицій, які підтримуються Інструментом відновлення та стійкості;"

в) у пункті 12 крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 13 такого змісту:

"13) Регламент 2021/241 - Регламент (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про створення Фонду відновлення та стійкості (ОВ L 57, 18.02.2021, с. 17, зі змінами). .";



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

6) Главу 2аа замінено таким:
«Розділ 2аа

План розвитку

Стаття 141а. Терміни, що використовуються в цій главі, означають:

- 1) установа, відповідальна за впровадження інвестиції, - міністр, відповідальний за департамент державного управління, на якого згідно з планом розвитку покладено завдання щодо реалізації інвестиції;
- 2) установа, відповідальна за впровадження реформи, - міністр, відповідальний за департамент державного управління, або інша особа, на яку покладено завдання щодо впровадження реформи відповідно до плану розвитку;
- 3) інвестиція - інвестиція у значенні Регламенту 2021/241, що відповідає інвестиції, програмі, проекту, окремому проекту, дії або їх сукупності, зазначеній як частина плану розвитку, спрямованого на досягнення передбачуваної мети, визначеної за показниками, з конкретним початком і кінцем реалізації;
- 4) підрозділ підтримки плану розвитку - суб'єкт, якому угодою чи контрактом, укладеним з установою, відповідальною за реалізацію інвестиції, покладено виконання деяких завдань, пов'язаних із здійсненням інвестиції, зокрема воєводське самоврядування;
- 5) віхи - віхи, зазначені у ст. 2 пункт 4 Регламенту 2021/241;
- 6) кінцевий отримувач підтримки - суб'єкт, що реалізує проект;
- 7) подвійне фінансування - заявлення до врегулювання за планом розвитку витрат, раніше заявлених за цим планом або прийнятих за іншими програмами ЄС;
- 8) проект - реалізований кінцевим одержувачем підтримки елемент інвестиції, спрямований на досягнення передбачуваної інвестиційної мети;
- 9) реформа - реформа у розумінні Регламенту 2021/241, спрямована на досягнення передбачуваної мети, визначеної етапами, зазначеними у ст. 2 пункту 4 Регламенту 2021/241, у сфері, яка охоплюється конкретним департаментом або департаментами державної адміністрації;
- 10) система ІКТ - система ІКТ, яка використовується для обміну даними про реформи та інвестиції між установою, відповідальною за впровадження реформи або установою, відповідальною за впровадження інвестицій, та міністром, відповідальним за регіональний розвиток, наданий цим міністром;
- 11) індикатори - цільові значення, зазначені у ст. 2 пункт 4 Регламенту 2021/241.

ст. 14 фунтів 1. Проект плану розвитку готує міністр, відповідальний за регіональний розвиток, у співпраці з відповідними міністрами, воєводськими управами та соціально-економічними партнерами. План розвитку ухвалює Рада Міністрів постановою за поданням міністра, відповідального за регіональний розвиток.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. При підготовці проекту плану розвитку враховуються стратегії розвитку, зазначені у ст. 9.

3. Положення розд 1 і 2 застосовуються відповідно у разі зміни плану забудови.

Стаття 14Іс. 1. У тій мірі, в якій план розвитку надає:

1) державна допомога у розумінні ст. 107 розділ 1 Договору про функціонування Європейського Союзу,

2) допомога de minimis або

3) допомога de minimis у сільському господарстві чи рибальстві

- застосовуються детальні умови та порядок надання допомоги.

2. Суб'єкти надання допомоги, зазначені у розд 1, є установи, відповідальні за впровадження інвестицій, або підрозділи, що підтримують план розвитку, а також інші суб'єкти, зазначені у ст. 2 п. 12 Закону від 30 квітня 2004 р. про провадження у справах, що стосуються державної допомоги.

3. Суб'єктами надання допомоги можуть бути також інші суб'єкти, визначені нормативними актами, виданими на підставі абз. 4.

4. Компетентний міністр, який діє як установа, відповідальна за реалізацію інвестиції в тій мірі, в якій допомога, згадана в розділі 1, яка надається як частина інвестиції, може визначати шляхом нормативного акту детальну мету, умови та порядок надання цієї допомоги, а також суб'єктів, які її надають, беручи до уваги необхідність забезпечення сумісності цієї допомоги з внутрішнім ринком, її ефективне та результативне використання та її прозорість надання, якщо окремі нормативні акти не визначають детальну мету, умови чи спосіб надання цієї допомоги.

5. Детальна мета, умови та порядок надання допомоги, зазначені в п.п 1, на які не поширюються положення, згадані в розділі 4, або інші положення визначають акт, який є підставою для його надання.

Стаття 14Іd. 1. Основою системи реалізації плану розвитку є, зокрема, правові положення, що визначають порядок діяльності суб'єктів, які беруть участь у реалізації плану розвитку, у тому числі впровадження реформ чи інвестицій, та план розвитку.

2. Реформа або інвестиція впроваджується на підставі нормативних актів, що застосовуються до департаменту державного управління, в якому здійснюється реформа або інвестиція.

3. У межах, не врегульованих у відповідних положеннях, зазначених у розділі 2, положення Закону застосовуються до реалізації реформи або інвестицій або їх частини.

Стаття 14Іe. 1. Координацію виконання плану розвитку покладає на міністра регіонального розвитку.

2. Координація, про яку йдеться в розд 1, складається, зокрема, з:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) представляє Республіку Польща в контактах з Європейською Комісією та іншими європейськими інституціями у сфері реалізації плану розвитку;
- 2) укладання угод про впровадження реформ та угод про здійснення інвестицій відповідно з установами, відповідальними за впровадження реформ, та установами, відповідальними за впровадження інвестицій;
- 3) моніторинг виконання плану розвитку та надання рекомендацій щодо досягнення віх та показників за окремими реформами та інвестиціями;
- 4) видання вказівок щодо умов та порядку реалізації плану розвитку, адресованих установам, відповідальним за впровадження інвестицій, установам, відповідальним за реалізацію реформи, та підрозділам, що підтримують план розвитку;
- 5) звернення до Польського фонду розвитку Spółka Akcyjna з юридичною адресою у Варшаві, надалі – ПФР, щодо призупинення виплат установам, відповідальним за реалізацію інвестиції, у разі невиконання або неповного виконання рекомендації, зазначені в пункті 3;
- 6) звернення до міністра, відповідального за державні фінанси, щодо призупинення виплат установам, відповідальним за здійснення інвестицій, реалізація яких фінансується за рахунок кредитних коштів, зазначених у ст. 6 розділ 1 лист b Регламенту 2021/241, у разі невиконання або неповного виконання рекомендацій, зазначених у пункті 3;
- 7) підготовка у співпраці з міністром, відповідальним за економіку, звітів про виконання плану розвитку та подання їх Європейській Комісії відповідно до принципів, визначених ст. 27 Регламенту 2021/241;
- 8) звернення за виплатами до Європейської Комісії згідно з принципами, визначеними ст. 24 розділ 2 Регламенту 2021/241;
- 9) підготовка та подання до Європейської Комісії відповідно до ст. 22 розділ 2 лист c Регламенту 2021/241, декларація керівництва та підсумок проведених аудитів;
- 10) розробка стратегії просування та інформування у зв'язку з реалізацією плану розвитку, включаючи підтримку веб-сайту, присвяченого плану розвитку.

3. Договори, зазначені в п 2 пункту 2, зокрема:

- 1) зазначення реформи чи інвестиції та кінцевих термінів досягнення етапів і показників, а у випадку інвестицій також цілей, на які мають бути виділені кошти;
- 2) опис діяльності, яка виконується безпосередньо установою, відповідальною за реалізацію реформи, або установою, відповідальною за реалізацію інвестиції чи підрозділу, що підтримує план розвитку, у рамках реформи чи інвестиції, що впроваджуються цією установою чи підрозділом;
- 3) графік витрат, понесених для виконання заходів, зазначених у пункті 2, установою, відповідальною за реалізацію інвестиції, або підрозділом, що підтримує план розвитку;
- 4) сума коштів, виділених на реалізацію інвестиції, у тому числі сума коштів, виділених на витрати, понесені для здійснення заходів, зазначених у пункті 2, установою,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

відповідальною за реалізацію інвестиції, або підрозділом, що підтримує розвиток планувати;

5) кінцевий термін і спосіб перевірки впровадження реформ і етапів або інвестицій і показників;

6) умови та строки повернення установою, відповідальною за реалізацію інвестиції, зібраних та не витрачених коштів, виділених на витрати, понесені на виконання заходів, зазначених у пункті 2.

4. У разі інвестиції, що фінансується у формі поворотної підтримки, включаючи поворотну підтримку у формі позик, зазначених у ст. 14II розділ 2 п. 1 договору, про який йдеться в розд 2 п. 2, також уточнює правила здійснення цього виду інвестування.

5. Якщо міністр, відповідальний за регіональний розвиток, є установою, відповідальною за впровадження реформи або установою, відповідальною за впровадження інвестиції, він приймає рішення про впровадження реформи або рішення про впровадження інвестиції. Для прийняття рішення положення розд 3 і 4 застосовуються відповідно.

Стаття 14If. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, якщо Закон не передбачає інше, виконує завдання держави-члена, зазначені в положеннях Регламенту 2021/241, включаючи переговори та підписання угоди, зазначеної в ст. 15 розділ 2 Регламенту 2021/241, а угода, згадана в ст. 23 розділ 1 Регламенту 2021/241.

Стаття 14Ig. До завдань інституції, відповідальної за впровадження реформи, входять, зокрема:

1) впровадження реформи відповідно до встановлених орієнтирів;

2) забезпечення достовірності та коректності даних, що використовуються для моніторингу реалізації реформи;

3) моніторинг впровадження реформи;

4) забезпечення того, щоб усі суб'єкти, які беруть участь у впровадженні реформи, подавали до перевірки та виконували зобов'язання, що випливають з Регламенту 2021/241;

5) надання інформації, необхідної для аудиту реформи відповідно до вимог, що випливають з Регламенту 2021/214;

6) забезпечення механізмів запобігання конфлікту інтересів, корупції та фінансовому шахрайству;

7) моніторинг впровадження реформи та пов'язаних з реформою інвестицій.

Стаття 14Ih. Завдання установи, відповідальної за реалізацію інвестиції, включають, зокрема:

1) здійснення інвестицій відповідно до встановлених показників;

2) забезпечення достовірності та коректності даних, які використовуються для моніторингу реалізації інвестицій;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 3) здійснення контролю за реалізацією інвестицій;
- 4) забезпечення того, щоб усі суб'єкти, залучені до реалізації інвестиції, перевірили та виконали зобов'язання, що випливають з Регламенту 2021/241;
- 5) надання інформації, необхідної для аудиту інвестицій відповідно до вимог, що випливають з Регламенту 2021/241;
- 6) відбір проектів для підтримки за рахунок коштів плану розвитку;
- 7) укладання договорів з кінцевими одержувачами підтримки для покриття підтримки за рахунок коштів плану розвитку;
- 8) забезпечення механізмів запобігання конфлікту інтересів, корупції та фінансовому шахрайству;
- 9) застосування механізмів уникнення подвійного фінансування;
- 10) винесення рішень про повернення коштів, виділених на реалізацію проектів;
- 11) моніторинг ходу реалізації інвестицій;
- 12) забезпечення ефективного виконання зобов'язань, зазначених у ст. 129 Регламенту (ЄС, Євратом) 2018/1046 Європейського Парламенту та Ради від 18 липня 2018 року про фінансові правила, що застосовуються до загального бюджету Союзу, внесення змін до Регламентів (ЄС) № 1296/2013, (ЄС) № 1301/2013, (ЄС) № 1303/2013, (ЄС) № 1304/2013, (ЄС) № 1309/2013, (ЄС) № 1316/2013, (ЄС) № 223/2014 та (ЄС) № 283/2014 та Рішення № 541/2014/ЄС, а також про скасування Регламенту (ЄС, Євратом) № 966/2012 (ОВ ЄС L 193, 30.07.2018, с. 1).

Стаття 14іі. 1. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, може доручити угодою чи контрактом виконання деяких завдань, пов'язаних із здійсненням інвестиції, суб'єкту, який підтримує план розвитку. Договір або угода може бути укладено з кількома суб'єктами підтримки плану розвитку.

2. Договір або контракт, про які йдеться в п.п 1, вказати, зокрема, детальний обсяг доручених завдань і правила відповідальності за їх неналежне виконання.

3. Доручення підрозділу, який підтримує план розвитку, виконання завдань, зазначених у розділі 2, не виключає відповідальності установи, відповідальної за реалізацію інвестиції.

Стаття 14іі. 1. У випадку інвестицій, що фінансуються у формі поворотної підтримки, включаючи поворотну підтримку у формі позик, зазначених у ст. 14іі розділ 2 п. 1, завдання щодо реалізації інвестиції виконують:

- 1) установа, відповідальна за реалізацію інвестиції;
- 2) Bank Gospodarstwa Krajowego, на підставі та в межах договору, укладеного з установою, відповідальною за здійснення інвестицій;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3) Національний фонд охорони навколишнього природного середовища та водного господарства на підставі та в межах договору, укладеного з установою, відповідальною за здійснення інвестиції, - у сфері інвестицій, що фінансуються у формі позик, зазначених у ст. 14II розділ 2 пункт 1.

2. Договір, зазначений у п.п 1 пункт 2 і 3, зокрема, визначає:

- 1) інвестиційна стратегія, включаючи опис того, як вона реалізується;
- 2) форми та детальні умови підтримки, що надається;
- 3) інвестиційні цілі та показники;
- 4) положення про здійснення моніторингу реалізації інвестицій, у тому числі звіт про досягнення показників;
- 5) обов'язковість виготовлення та зберігання документів, необхідних для проведення перевірок та ревізій;
- 6) умови управління процентними та іншими доходами і прибутками від обороту коштів;
- 7) винагорода за розпорядження коштами;
- 8) положення щодо повторного використання коштів;
- 9) умови повного або часткового вилучення коштів;
- 10) умови вибору фінансових посередників, за винятком інвестицій, що фінансуються у формі позик, зазначених у ст. 14II розділ 2 пункт 1.

ст.14лк. 1. Виконання плану розвитку підлягає моніторингу Моніторинговим комітетом плану розвитку, надалі – Комітет.

2. Комітет утворюється наказом міністра регіонального розвитку.

3. До складу Комітету входять представники:

- 1) міністр регіонального розвитку;
- 2) міністр, відповідальний за державні фінанси;
- 3) міністр економіки;
- 4) інституції, відповідальні за впровадження реформ;
- 5) установи, відповідальні за реалізацію інвестиції;
- 6) загальнодержавні організації органів місцевого самоврядування, що входять до складу місцевого самоврядування Спільної комісії з питань управління та територіального самоврядування;
- 7) профспілки та організації роботодавців, представники в розумінні Закону від 24 липня 2015 року про Раду соціального діалогу та інші інституції соціального діалогу;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

8) неурядові організації у розумінні Закону від 24 квітня 2003 р. «Про суспільно-корисну діяльність і волонтерство» (Законодавчий вісник від 2020 р., поз. 1057 із змінами), визначені Радою з громадсько-корисної діяльності та визначені Радою з Діалог з молодим поколінням;

9) організації, що пропагують основні права та недискримінацію;

10) наукова громадськість, рекомендована Центральною радою науки і вищої освіти.

4. До складу Комісії входять не більше 70 представників суб'єктів, зазначених у п.п 3.

5. Представники суб'єктів, зазначених у розд 3 п. 6-10, складають не менше половини складу Комітету.

6. Тип громадських організацій, які визначаються відповідно Радою з питань суспільно корисної діяльності та Радою з питань діалогу з молоддю, та кількісний склад представників цих організацій, організацій, зазначених у п.п. 3 п. 9, та кількість їх представників, а також кількість представників наукової спільноти, зазначених у розд. 3 п. 10, визначає міністр, відповідальний за регіональний розвиток.

7. За дорученням Міністра регіонального розвитку:

1) Рада громадської діяльності та Рада діалогу з молоддю вказують громадські організації та представників цих організацій,

2) організації, зазначені в розд 3 пункту 9, вказати їх представників,

3) Центральна рада науки і вищої освіти призначає представників наукової спільноти, зазначених у розділі 3 пункт 10

- протягом 30 днів з дня надходження заяви.

8. У разі недотримання строку, зазначеного в п.п 7, або коли вказано:

1) громадські організації, зазначені у п.п 3 пункту 8, іншого типу або їх представників у кількості, відмінній від зазначеної в заяві, або

2) кількість представників організацій, зазначених у частині першій, крім кількості, зазначеної у заяві. 3 пункт 9, або

3) крім зазначеної у заявці кількості представників наукової спільноти, зазначених у розд 3 пункт 10

- представники суб'єктів, зазначених відповідно у пунктах 1-3, призначаються міністром регіонального розвитку.

9. Міністр регіонального розвитку поширюється на суб'єктів, зазначених у п.п 3 п. 2-7, з проханням про призначення представників до складу Комітету протягом 30 днів з дня отримання звернення.

10. Заміна представника Комітету відбувається за заявою суб'єкта, зазначеного у п.п 3 пунктів 2-10, а також у випадках, які викликають обґрунтовані сумніви щодо належного



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

виконання представником своїх обов'язків, визначених регламентом Комітету, зокрема, якщо щодо представника винесено остаточний вирок за вчинення умисного злочину або умисного фіскального злочинності.

11. До завдань Комітету входить, зокрема:

1) перегляд виконання плану розвитку та окремих реформ та інвестицій з точки зору прогресу в досягненні показників і етапів;

2) у разі виявлення затримок або системних проблем, пов'язаних із реалізацією плану розвитку, окремих реформ або інвестицій, надання рекомендацій установам, відповідальним за впровадження реформ, або установам, відповідальним за впровадження інвестицій, зокрема щодо покращення ефективності цих реформ або інвестицій з точки зору досягнення їх етапів або показників, включаючи рекомендації щодо коригувальних дій;

3) аналіз ситуацій, що впливають на реалізацію плану розвитку, та визначення питань, які потребують додаткового аналізу чи оцінки;

4) аналіз реалізації інвестицій згідно з планом розвитку, у тому числі аналіз територіального впливу втручань, які здійснюються за рахунок коштів плану розвитку, з точки зору потреб і потенціалу окремих територій;

5) аналіз принципів відбору проектів, рівного доступу до інформації та рівного ставлення до суб'єктів, зазначених у ст. 14/10/2019 1 і 2;

6) аналіз комунікаційної та інформаційної діяльності щодо плану розвитку та, у разі виявлення проблем з її ефективністю, формування рекомендацій щодо її вдосконалення;

7) надання висновків щодо пропозицій щодо змін до плану розвитку;

8) надання висновків на звіти про виконання плану розвитку.

12. Комітет очолює представник міністра, відповідального за регіональний розвиток, призначений цим міністром головою Комітету.

13. Комітет діє на підставі прийнятого ним положення.

14. Положенням про Комітет можуть бути визначені, зокрема, склад та завдання підкомітетів з моніторингу плану розвитку.

15. Комітет приймає рішення простою більшістю голосів за присутності не менше половини представників суб'єктів, зазначених у п.п. 3. У разі рівної кількості голосів вирішальним є голос голови Комісії.

16. Організаційне забезпечення Комітету здійснює апарат Міністра регіонального розвитку.

Стаття 14II. 1. Інвестиції за планом розвитку, реалізація яких фінансується за рахунок безповоротної підтримки, передбаченої ст. 6 розділ 1 лист та Регламенту 2021/241, у тій мірі, в якій фінансується ця підтримка, фінансуються з коштів бюджету європейських



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

фондів або з коштів ПФР, зазначених у ст. 16а Закону від 4 липня 2019 року про систему інституцій розвитку (Закон. вісник 2022 р., п. 760 та 1079).

2. Інвестиції за планом розвитку, реалізація яких фінансується за рахунок кредитних коштів, зазначених у ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241, у тій мірі, в якій фінансується ця позика, може фінансуватися з державного бюджету у формі:

1) поворотної допомоги, наданої у вигляді позики, на умовах, визначених цим Законом;

2) безповоротна допомога на умовах, визначених Законом України «Про державні фінанси» від 27 серпня 2009 року (Законодавчий вісник від 2021 року, стаття 305 із змінами), до розміру, визначеного Законом про державний бюджет на відповідний рік.

3. Поворотна підтримка, надана у формі позики, зазначеної в розділі 2 п. 1, може бути скасовано.

4. У державному бюджеті створюється спеціальний резерв для видатків, зазначених у п. 2 п. 2. Поділ цільового резерву здійснюється за поданням відповідного розпорядника бюджетної частини, погодженим міністром, відповідальним з питань регіонального розвитку.

5. Підтримка, яка не підлягає поверненню, згадана в розділі 2 п. 2, надається у 2022-2026 роках.

6. Безповоротна підтримка, про яку йдеться в розділі 2 п. 2, та вартість анульованих позик, зазначених у розд 2 п. 1, не може перевищувати еквівалент 2,067 млрд євро в злотах.

7. Інвестиції в тій мірі, в якій фінансуються за рахунок кредиту, зазначеного в ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241, може бути профінансовано до еквівалента в злотах суми позики, отриманої для цієї мети, перерахованої за середнім курсом обміну євро Національного банку Польщі, оголошеним за два робочі дні до дати їх надходження на рахунок про які йдеться у ст. 14lm абзац. 1, де під операційними днями розуміються робочі дні з понеділка по п'ятницю, в які Національний банк Польщі приймає та виконує платіжні доручення та інші інструкції власників банківських рахунків.

8. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, за погодженням з міністром, відповідальним за державні фінанси, визначає шляхом постанови перелік інвестицій згідно з планом розвитку:

1) мають право на підтримку, зазначену в розділі 2 пункт 2,

2) за якою поворотною підтримкою, наданою у вигляді позики, зазначено в розд 2 п. 1 може бути скасовано

- беручи до уваги вартість інвестиції, характер наданої підтримки та тип суб'єктів, які є кінцевими одержувачами підтримки.

ст.14лм. 1. Кошти позики, зазначені у ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241 збираються на окремому банківському рахунку в євро в Національному банку Польщі на підставі договору про банківський рахунок, укладеного міністром, відповідальним за регіональний розвиток.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Міністр регіонального розвитку інформує міністра державних фінансів про:

1) планується в даному фінансовому році та 4 наступних роках:

а) суми кредиту, зазначені у ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241,

б) суми видатків, доходів і доходів за наданими з державного бюджету позиками, зазначені у ст. 14II розділ 2 пункт 1

- до 15 березня та 31 липня поточного фінансового року;

2) подання заяви, передбаченої ст. 14Ie розділ 2 пункт 8, включаючи запитовані суми та дати платежу;

3) вплив на рахунок, зазначений у розд 1 позикові кошти, зазначені у ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241.

3. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, готує річний графік реалізації надходжень, видатків і доходів у межах інвестицій, що фінансуються за рахунок позики, зазначеної у ст. 14II розділ 2 п. 1, на певний фінансовий рік і подає цей графік міністру, відповідальному за державні фінанси, протягом терміну, що дозволяє розробити графік, згаданий у ст. 147 Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси.

4. Міністру регіонального розвитку невідкладно перерахувати кошти, зазначені у п.п 2 п. 3, на рахунок, вказаний міністром, відповідальним за державні фінанси.

5. Міністр, відповідальний за державні фінанси, перераховує на рахунок, зазначений у розд 1 кошти на погашення внесків за кредитом, зазначені у ст. 6 розділ 1 лист в Регламенту 2021/241, а також кошти для покриття витрат, пов'язаних із цією позикою, протягом дат, що дозволяють погашення цієї позики.

ст.14лн. 1. ПФР забезпечує фінансування плану розвитку в обсязі, визначеному ст. 14II розділ 1. З цією метою ПФР:

1) може отримувати виплати з бюджету європейських фондів та може отримувати або використовувати фінансові ресурси за принципами, визначеними ст. 16а Закону від 4 липня 2019 року про систему інституцій розвитку, до суми, зазначеної у фінансовому плані, зазначеному в розд. 2;

2) сплачує кошти від платежів та кошти, зазначені у п. 1, у порядку, визначеному ст. 14Iр:

а) кінцеві отримувачі підтримки,

б) установи, відповідальні за впровадження інвестицій,

с) підрозділи, що підтримують план розвитку,

д) Bank Gospodarstwa Krajowego,

е) організації, уповноважені суб'єктами, зазначеними в пункті (а). ас, або підрядники.

2. ПФР веде окремий банківський рахунок для обробки коштів, призначених для фінансування плану розвитку, і за погодженням з міністром регіонального розвитку та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

міністром, відповідальним за державні фінанси, розробляє та приймає окремий фінансовий план для цього рахунку, вказуючи, зокрема сума отриманих коштів, зазначена в розд 1 бал 1.

3. Фінансовий план рахунку обліку коштів, призначених для фінансування плану розвитку, може бути змінений протягом року. Зміна до плану ПФР розробляється та приймається за погодженням з міністром регіонального розвитку та міністром державних фінансів.

4. На запит міністра, відповідального за державні фінанси, ПФР надає інформацію про реалізовані та прогнозовані потоки, пов'язані з фінансуванням інвестицій згідно з планом розвитку, у плані та часовому горизонті та в терміни, зазначені у заяві.

5. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, за погодженням з міністром, відповідальним за державні фінанси, укладає договір з ПФР, у якому визначаються:

- 1) детальний обсяг завдань ПФР та порядок їх виконання;
- 2) порядок отримання ПФР платежів з бюджету європейських фондів;
- 3) порядок і правила зарахування ПФР коштів, отриманих з бюджету європейських фондів;
- 4) розмір винагороди ПФР та умови і порядок її перерахування;
- 5) правила та порядок перерахування коштів на покриття витрат, понесених ПФР у результаті виконання завдань, зазначених у розд. 1 п. 2, включаючи витрати на отримання, обслуговування та повернення фінансування, отриманого ПФР;
- 6) правила і режим:
 - а) розроблення та прийняття фінансового плану, зазначеного в п 2,
 - б) підготовка та подання інформації та звітів про витрачання коштів та виконання плану, зазначеного в розд. 2;
- 7) положення, які ПФР буде зобов'язаний включити в договори, зазначені у ст. 14іо розділ 1;
- 8) принципи відповідальності ПФР за виконання виконуваних завдань.

6. До договору, зазначеного в п.п 5, положення ст. 150-152 Закону про державні фінанси від 27 серпня 2009 року застосовуються відповідно, за винятком терміну, зазначеного в ст. 150 п. 3 та ст. 151 розділ 2 пункту 3 цього Закону.

7. Міністр регіонального розвитку перераховує до ПФР кошти на оплату праці, зазначену в п.п 5 п. 4, та витрати на виконання завдань, зазначених у розд 1 п. 2, у тому числі витрати на отримання, обслуговування та повернення залученого ПФР фінансування, зазначені у розд. 5 пункт 5.

8. Розмір винагороди, зазначений у розд 5 п. 4, визначається з урахуванням кадрових і матеріальних витрат, необхідних для виконання покладених на ПФР завдань. Розмір винагороди не може перевищувати ринкових ставок.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Стаття 14ю. 1. ПФР укладає договір фінансування інвестицій з установою, відповідальною за здійснення інвестицій.

2. Договір, зазначений у п.п 1, зокрема зазначає:

1) порядок та умови подання розпорядження ПФР установою, відповідальною за впровадження інвестиції, або підрозділом, що виконує план розвитку, для виплати коштів та зразок цього розпорядження;

2) порядок подання запитів на отримання коштів;

3) правила та порядок перерахування коштів ПФР на підставі платіжного доручення, зазначеного у пункті 1;

4) принципи та порядок інформування ПФР установи, відповідальної за реалізацію інвестиції, або підрозділу, що підтримує план розвитку, про здійснені виплати та отримані відшкодування.

3. Установа та підрозділи, які замовляють виплати згідно з розд 1 ведуть облік платежів, здійснених від їх імені, що дозволяє здійснювати розрахунки за сплаченими коштами.

ст.14 лп. 1. Підставою для виплати ПФР коштів, зазначених у ст. 14II розділ 1:

1) кінцевий одержувач підтримки - платіжне доручення, видане установою, відповідальною за реалізацію інвестиції, або підрозділом, що підтримує план розвитку;

2) установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, або підрозділ, що підтримує план розвитку, - платіжне доручення, видане установою, відповідальною за реалізацію інвестиції;

3) Bank Gospodarstwa Krajowego - платіжне доручення, видане установою, відповідальною за здійснення інвестицій.

2. Платіжні доручення, зазначені в п.п 1 п. 1, стосуються коштів для реалізації проекту відповідно до угоди, зазначеної в ст. 14лж розділ 1.

3. Платіжні доручення, зазначені в п.п 1 п. 2, стосуються коштів для здійснення діяльності, яка здійснюється безпосередньо в рамках інвестування відповідно до договору, зазначеного в ст. 14le розділ 2 п. 2 або рішення, згадане в ст. 14le розділ 5 або договору, зазначеного в ст. 14li розділ 1.

4. Платіжні доручення, зазначені в п.п 1 п. 3, стосуються коштів, перерахованих відповідно до договору, зазначеного в ст. 14lj розділ 1 пункт 2.

5. Витрачати та розраховуватись кошти, сплачені відповідно до пп. 1 застосовуються правила витрачання та розрахунків, передбачені для державних коштів.

6. У справах щодо дебіторської заборгованості щодо повернення коштів, призначених для реалізації інвестицій і проектів, та іншої дебіторської заборгованості, пов'язаної з реалізацією інвестицій і проектів, а також процентів на ці кошти та на цю дебіторську заборгованість, у розмірі, не врегульованому п. цього Закону застосовуються:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1) положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства (Закон. вісник 2021 р., ст. 735, 1491 і 2052);

2) відповідно, положення Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, а в питаннях, не врегульованих цим Законом, положення Розділу III Закону від 29 серпня 1997 року - Податковий ордонанс (Закон. вісник 2021 р., пункт 1540 із змінами).

7. Платежі, зазначені в розд 1, також може бути внесено на рахунок суб'єкта, уповноваженого суб'єктом, зазначеним у розд 1 бали 1-3, або підрядні.

8. Розпорядники державного бюджету збирають кошти, отримані від ПФР, на окремих доходних рахунках і розподіляють їх на видатки, пов'язані з реалізацією інвестицій та проектів, які підтримуються планом розвитку, у складі фінансового плану цих рахунків.

9. Фінансовий план, зазначений у розд 8, складається з урахуванням строків досягнення показників, визначених планом розвитку.

10. Фінансовий план, зазначений у розд 8, охоплює період календарного року і затверджується керівником підрозділу до 15 грудня року, що передує календарному року, на який поширюється дія плану. У разі початку виконання протягом року розпорядником державного бюджету плану розвитку перший фінансовий план на період до кінця календарного року затверджується керівником цього розпорядника протягом 14 днів з дня складання розпорядження. рішення, про яке йдеться у ст. 141e розділ 5, підписання договору, зазначеного у ст. 141e розділ 2 п. 2 або договору, зазначеного в ст. 14лж розділ 5. План складається принаймні з рівнем деталізації, визначеним для звітів про його виконання, зазначених у розд 11. Керівник підрозділу протягом року може вносити зміни до фінансового плану. Фінансовий план та його доопрацювання керівник підрозділу невідкладно подає розпоряднику бюджетної частини, яка передбачає фінансування даного підрозділу.

11. Від виконання фінансового плану, зазначеного в розд 8 розпорядник бюджетних коштів у звітному році складає квартальний звіт за перші три квартали відповідного року, який подає до 10 числа місяця, що настає за закінченням кварталу, та річний звіт, який подає розпоряднику до 31 січня наступного року частину бюджету, відповідальну за її фінансування. Розпорядник бюджетної частини складає збірний звіт про виконання фінансових планів розпорядників державного бюджету, що фінансуються за даною бюджетною частиною, який подає відповідно до 20 числа місяця, що настає за закінченням кварталу, та до 15 лютого наступного року міністру, відповідальному за державні фінанси, та міністру, відповідальному за питання регіонального розвитку.

12. Міністр, відповідальний за державні фінанси, за погодженням з міністром, відповідальним за регіональний розвиток, розмістить шаблони звітів, зазначених у розділі 1, у Бюлетені публічної інформації на веб-сайті офісу, що обслуговує міністра, відповідального за державні фінанси. 11, для установ державного бюджету та для розпорядників бюджетної частини, враховуючи необхідність забезпечення правильного розрахунку державних коштів, призначених для фінансування плану розвитку.

13. Розпорядники державного бюджету можуть брати зобов'язання щодо фінансування проектів, що реалізуються згідно з планом розвитку в цьому році, до суми, що впливає з розпису, зазначеного в:

1) ст. 14лж розділ 2 п. 2, враховуючи кінцевий термін реалізації проекту, зазначений у контракті, - у тій мірі, в якій вони є кінцевими одержувачами підтримки;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) ст. 14le розділ 3 пункт 3 – у тій мірі, в якій вони не є кінцевими одержувачами підтримки.

Стаття 14lq. 1. Міністр, відповідальний за державні фінанси, перераховує кошти з державного бюджету установам, відповідальним за здійснення інвестицій, для здійснення інвестицій у формі, зазначеній у ст. 14ll розділ 2 пункт 1.

2. Підстава для сплати міністром, відповідальним за державні фінанси, коштів, зазначених у ст. 14ll розділ 2 п. 1, установа, відповідальна за впровадження інвестиції, є платіжним дорученням, виданим установою, відповідальною за впровадження інвестиції, та згодою міністра, відповідального за регіональний розвиток, на здійснення платежу. Виплата коштів здійснюється згідно з графіком, передбаченим ст. 14lm абзац. 3.

3. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може надати згоду, зазначену в п.п 2 кожного разу або в письмовій формі встановлює ліміт виплати коштів для установи, відповідальної за впровадження інвестиції, інформуючи про це міністра, відповідального за державні фінанси.

4. Платіжні доручення, зазначені в п.п 2, стосується:

1) кошти для реалізації проекту відповідно до договору, зазначеного в ст. 14лж розділ 3;

2) кошти, перераховані відповідно до договору, передбаченого ст. 14lj розділ 1 пункт 2 і 3.

5. Установи, відповідальні за реалізацію інвестиції:

1) накопичувати кошти на окремих рахунках та спрямовувати ці кошти на витрати, пов'язані з реалізацією інвестицій та проектів відповідно до ст. 14лр та вести бухгалтерський облік операцій за цим рахунком;

2) готує міністру, відповідальному з питань державних фінансів, та міністру, відповідальному з питань регіонального розвитку, вимоги на отримання коштів та інформацію про використання коштів на рахунку.

ст. 14лр. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, перераховує кошти, зазначені у ст. 14ll розділ 2 пункт 1:

1) кінцевий одержувач допомоги відповідно до договору, зазначеного в ст. 14лж розділ 1;

2) Bank Gospodarstwa Krajowego, відповідно до договору, зазначеного в ст. 14lj розділ 1 точка 2;

3) Національний фонд охорони навколишнього природного середовища та водного господарства відповідно до договору, зазначеного у ст. 14lj розділ 1 бал 3.

ст. 14л. 1. Якщо на реалізацію плану розвитку виділяються кошти:

1) використовується не за призначенням,



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) використовуються з порушенням процедур, застосованих до їх використання, в тому числі положень угоди, зазначеної в ст. 14Izh,

3) зібрані неправомірно або надмірно

- підлягають поверненню разом з відсотками в сумі, визначеній податковою зборгованістю, нарахованою з дня перерахування коштів, протягом 14 днів з дня вручення остаточного рішення, зазначеного в п. 3, на банківський рахунок, зазначений у цьому рішенні.

2. Якщо обставини, зазначені в п.п 1:

1) установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, або суб'єкт підтримки плану розвитку вимагає повернення коштів протягом 14 днів з дати вручення запиту - якщо кінцевий одержувач підтримки зобов'язаний повернути кошти;

2) установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, вимагає повернення коштів протягом 14 днів від дати вручення запиту - якщо суб'єкт, що підтримує план розвитку, або Bank Gospodarstwa Krajowego зобов'язаний повернути кошти.

3. Після недійсного закінчення строку, зазначеного в п.п 2, орган, що діє як установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, вносить рішення, в якому вказується сума, що підлягає відшкодуванню, і дата, з якої нараховуються відсотки.

4. Установа, відповідальна за здійснення інвестиції на підставі угоди чи контракту, зазначеного у ст. 14Ii розділ 1, може уповноважити підрозділ, що підтримує план розвитку, який є підрозділом сектору державних фінансів, видавати рішення, згадане в розділі 3.

5. З рішення, про яке йдеться в п.п 3, виданий суб'єктом, що підтримує план розвитку, може бути переданий до відповідної установи, відповідальної за реалізацію інвестиції.

6. Якщо рішення винесено в першій інстанції установою, відповідальною за впровадження інвестиції, до цієї установи може бути подана заява про повторний розгляд справи.

7. Положення розд 1-3 не поширюються на кошти, призначені для реалізації плану розвитку, надані у вигляді поворотної підтримки, у тому числі поворотної підтримки у формі позик, зазначених у ст. 14II розділ 2 п. 1, та до установ державного бюджету.

Стаття 14It. 1. З метою забезпечення правильного впровадження реформи установа, відповідальна за впровадження реформи, здійснює моніторинг впровадження реформи.

2. Моніторинг впровадження реформи включає, зокрема, перевірку ходу реалізації реформи по суті та своєчасного досягнення основних показників.

3. Контроль за впровадженням реформи здійснюється на підставі положень, що застосовуються до реформи, що запроваджується, або до установи, відповідальної за впровадження реформи.

4. У разі відсутності відповідних положень, зазначених у п.п 3 положення Закону від 15 липня 2011 року про контроль в державному управлінні (Законодавчий вісник за 2020 рік, пункт 224) застосовуються відповідно до контролю за впровадженням реформи.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Стаття 14лу. 1. З метою забезпечення правильного здійснення інвестиції установа, відповідальна за здійснення інвестиції, здійснює контроль за здійсненням інвестиції.

2. Контроль за реалізацією інвестицій включає, зокрема, перевірку правильності здійснення витрат у зв'язку з реалізацією інвестицій та проектів, їх відповідності законодавству, у тому числі ходу матеріального виконання та своєчасного досягнення показників.

3. Контроль реалізації інвестиції здійснюється на підставі положень, що застосовуються до інвестиції, що впроваджується, або щодо установи, відповідальної за реалізацію інвестиції.

4. Якщо контроль за здійсненням інвестицій покладено на суб'єкта супроводу плану розвитку, контроль за впровадженням інвестицій здійснюється на підставі положень, що застосовуються до інвестиції, що впроваджується, або суб'єкта супроводу плану розвитку.

5. У разі відсутності відповідних положень, зазначених у п.п 3 і 4 положення Закону від 15 липня 2011 року про контроль в державному управлінні відповідно застосовуються до контролю за здійсненням інвестицій.

6. У випадку, зазначеному в п.п 5 контроль за здійсненням інвестицій може здійснювати також особа, яка не є працівником у розумінні Закону, зазначеного в п. 5.

ст.14лв. 1. Голова Державної податкової адміністрації проводить перевірку виконання плану розвитку відповідно до положень Закону від 16 листопада 2016 року «Про Державну податкову адміністрацію» (Законодавчий вісник від 2022 року, статті 813, 835 та 1079).

2. Метою аудиту є, зокрема, підтвердження:

1) правильність розпорядження коштами за планом розвитку;

2) досягнення віх і показників у рамках реформ чи інвестицій;

3) правильне функціонування системи впровадження реформ або інвестицій, у тому числі їх контроль;

4) дієвість механізмів:

a) запобігання, виявлення та виправлення порушень у здійсненні реформ або інвестицій,

b) запобігання конфлікту інтересів, корупції та фінансового шахрайства,

(c) уникнення подвійного фінансування;

5) безпека ІТ-системи, що використовується для обміну даними про реформи та інвестиції, наданими міністром, відповідальним за регіональний розвиток.

3. Перевірки проводяться відповідно до стратегії аудиту, затвердженої Головою Державної податкової адміністрації.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

4. Перевірці підлягають:

- 1) установа, що координує план розвитку;
- 2) інституції, відповідальні за впровадження реформи;
- 3) установи, відповідальні за реалізацію інвестиції;
- 4) підрозділи підтримки плану розвитку;
- 5) кінцеві одержувачі підтримки;
- 6) ПФР;
- 7) інші суб'єкти та підрозділи без статусу юридичної особи, що діють за власний рахунок, беруть участь у здійсненні реформування чи інвестиції.

5. Аудит плану розвитку здійснюється на принципах, застосованих до аудиту національної операційної програми та національної програми в значенні Закону від 16 листопада 2016 року про Національну податкову адміністрацію.

ст.14 лв. 1. Моніторинг впровадження реформ здійснюється, зокрема, на основі результатів статистичних досліджень та даних:

- 1) від рівня реформ;
- 2) з державної статистики;
- 3) з аналізу та оцінки окремих реформ або їх частин.

2. Моніторинг реалізації інвестицій здійснюється, зокрема, на основі результатів статистичних досліджень та даних:

- 1) з рівня проектів;
- 2) з державної статистики;
- 3) з аналізів та оцінок окремих інвестицій або їх частин.

Стаття 14іх. 1. Дані про реформи передаються установами, відповідальними за впровадження реформ, а дані про інвестиції – установами, відповідальними за впровадження реформ, або установами, відповідальними за впровадження інвестицій, міністру, відповідальному за регіональний розвиток, через систему ІКТ .

2. Обсяг даних з інвестиційного рівня включає, зокрема:

- 1) дані, зазначені у ст. 22 розділ 2 лист d Регламенту 2021/241;
- 2) відомості про визначені показники.

3. Якщо з технічних причин передача даних, зазначена в п 1 неможливо через систему ІКТ, установа, відповідальна за впровадження реформи, або установа, відповідальна за



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

впровадження інвестиції, за згодою міністра, відповідального за регіональний розвиток, передає це в інший спосіб, визначений міністром .

Стаття 14ly. Підтримкою з плану розвитку може бути охоплено лише проект, обраний для підтримки.

Ст.14 lz. Проектом, обраним для підтримки з плану розвитку, може бути:

1) подані на підтримку з коштів плану розвитку суб'єктом, чітко визначеним у зв'язку з характером або метою проекту, зазначеним установою, відповідальною за реалізацію інвестиції, або

2) обрання яких ґрунтується на засадах, визначених ст. 14lza-14lzf.

ст.14lza. 1. Установа, відповідальна за впровадження інвестицій, відбирає проекти прозоро, надійно та неупереджено.

2. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, забезпечує рівний доступ до інформації про умови та спосіб відбору проектів для підтримки з плану розвитку та однакове ставлення до суб'єктів, які звертаються за підтримкою.

3. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, обирає проекти, які будуть підкріплені планом розвитку, на основі положень, що застосовуються до реалізації конкретної інвестиції або її частини.

4. У разі відсутності відповідних положень, зазначених у п.п 3 ст., застосовується до відбору проектів, які будуть підтримані. 14lzb-14lzf.

ст.14lzb. 1. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, ухвалює правила відбору проектів, які будуть підкріплені планом розвитку, та оприлюднює їх, зокрема на своєму веб-сайті.

2. Положення, зазначені в п.п 1, зокрема зазначає:

1) критерії відбору проектів;

2) термін і спосіб подання заявок на проект, на який надається підтримка з плану розвитку;

3) опис процедури оцінки проекту;

4) опис процедури повторної оцінки проектів.

3. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, у разі доручення частини завдань, пов'язаних із реалізацією інвестиції, воєводському самоврядуванню, яке діє як допоміжний підрозділ плану розвитку, якщо водночас воно не доручає воєводському самоврядуванню ухвалення регламенту відбору проектів, які підлягають підтримці, подає критерії відбору проектів до компетентного воєводського управління для отримання висновку.

Стаття 14lzc. Установа, відповідальна за впровадження інвестицій, оцінює проекти на відповідність критеріям відбору проектів.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

ст. 14лзд. Одразу після оцінки проектів установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, інформує суб'єктів, які звертаються за підтримкою, про результати оцінки.

Стаття 14лze. 1. Суб'єкт, який звертається за підтримкою проекту, якщо проект не охоплений підтримкою, має право подати заявку на повторну оцінку проекту.

2. Заява, зазначена в п.п 1 подається протягом 7 днів з дня отримання відомостей, зазначених у ст. 14лzd, до:

1) установа, відповідальна за здійснення інвестицій;

2) суб'єкт супроводу плану розвитку, якщо відповідно до ст. 14лі розділ 1 виконав завдання з оцінки проекту.

3. Заява про повторну оцінку проекту включає, зокрема:

1) зазначення критеріїв відбору проектів, за якими суб'єкт, зазначений у розд. 1, не погоджується разом з об'ґрунтуванням або

2) вказівка на невідповідності або помилки, які мали місце в процесі оцінки проекту.

4. Якщо заявка подана після встановленого терміну або не відповідає вимогам, зазначеним у положенні про відбір проектів для підтримки з плану розвитку, установа, відповідальна за повторну оцінку проекту, залишає заявку на повторну оцінку без розгляду та інформує про це особу, зазначену в пп 1, поінформувавши його про можливість подання скарги з цього приводу до адміністративного суду відповідно до принципів, викладених у ст. 14лzf розділ 2.

5. Установа, про яку йдеться в розд 2, повторно оцінити проект протягом 14 днів після отримання заявки, зазначеної в розділі 1.

6. Положенням про відбір проектів для підтримки з плану розвитку може бути визначений інший термін повторної оцінки проекту, не менший 7 днів та не довший 90 днів з моменту отримання заяви, зазначеної в п.п. 1.

7. Установа, про яку йдеться в розд 2 негайно після проведення повторної оцінки проекту інформує суб'єкта, який звертається за підтримкою, про результати повторної оцінки, повідомляючи про право подати скаргу, зазначену у ст. 14лzf розділ 2.

8. Процедура переоцінки проекту не зупиняє укладення договорів на покриття проектів підтримки з плану розвитку із суб'єктами, проекти яких відібрано для підтримки.

Стаття 14 лzf. 1. Положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства, за винятком ст. 24 та положення щодо вручення та методу обчислення строків, які застосовуються відповідно.

2. У разі отримання іншої негативної оцінки проекту або залишення заяви про повторну оцінку проекту без розгляду суб'єкт, який звертається за підтримкою проекту, може подати скаргу щодо цього до адміністративного суду відповідно до зі ст. 3 § 3 Закону від 30 серпня 2002 р. – Закон про провадження в адміністративних судах (Закон. вісник 2022 р., ст. 329 і 655).



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3. Скарга, зазначена в п.п 2, подається суб'єктом звернення за отриманням підтримки протягом 14 днів з дня отримання відомостей, зазначених у ст. 14Iz сек. 4 або 7, безпосередньо до провінційного адміністративного суду разом із повною документацією у справі. Скарга підлягає постійному запису. Положення ст. 30c розділ 2a-6 та ст. 30d-30i застосовуються відповідно.

ст.14 IZg. Положення ст. 14Iza-14Izf не застосовуються до інвестицій або їх частини, якщо інвестиції або їх частини реалізуються у формі поворотної підтримки, включаючи поворотну підтримку у формі позик, зазначених у ст. 14II розділ 2 п. 1, Банком Gospodarstwa Krajowego на підставі та в рамках договору, зазначеного в ст. 14Ij розділ 1 п. 2, або Національним фондом охорони навколишнього природного середовища та водного господарства на підставі та в межах договору, зазначеного у ст. 14Ij розділ 1 бал 3.

ст.14 лж. 1. Установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, укладає договір із суб'єктом, який звертається за підтримкою, проект якого обрано для підтримки з плану розвитку, про надання проекту підтримки з плану розвитку.

2. Договір про надання проекту безповоротної підтримки з плану розвитку визначає правила реалізації проекту, зокрема:

1) опис проекту, включаючи мету, на яку виділено кошти, та кінцевий термін його реалізації;

2) розмір наданих коштів та спосіб визначення траншів, строки та умови перерахування цих коштів, а також графік витрат кінцевим одержувачем підтримки за період не менше одного кварталу;

3) зобов'язання зберігати документи, необхідні для проведення перевірки, протягом строку, зазначеного в договорі;

4) обов'язковість подання на контроль та порядок контролю за виконанням проекту;

5) дата та спосіб розрахунків за проектом та будь-яких авансових платежів;

6) форми забезпечення належного виконання зобов'язань, що впливають з договору;

7) умови розірвання договору через порушення, що виникли під час виконання проекту;

8) умови та строки повернення коштів, у тому числі використаних не за призначенням або стягнених у надмірному чи неправомірному порядку;

9) зобов'язання щодо проведення інформаційних заходів щодо фінансування проекту за рахунок коштів Фонду відновлення та стійкості;

10) інші положення, що дають змогу здійснювати моніторинг та звітувати про досягнення показників інвестицій, за якими реалізується проект.

3. Угода про покриття проекту поворотною підтримкою з плану розвитку, включаючи поворотну підтримку, надану у формі позики, зазначеної у ст. 14II розділ 2 пункт 1, визначає принципи реалізації проекту, зокрема:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- 1) опис проекту, включаючи мету, на яку виділено кошти, та кінцевий термін його реалізації;
- 2) розмір наданих коштів і спосіб визначення траншів, строки та умови перерахування цих коштів і процентну ставку за кредитом;
- 3) зобов'язання зберігати документи, необхідні для проведення перевірки, протягом строку, зазначеного в договорі;
- 4) обов'язковість подання на контроль та порядок контролю за виконанням проекту;
- 5) форми забезпечення належного виконання зобов'язань, що впливають з договору;
- 6) умови розірвання договору через порушення, що виникли під час виконання проекту;
- 7) умови та строки повернення коштів, у тому числі використаних не за призначенням або стягнених у надмірному розмірі чи неналежним чином;
- 8) зобов'язання щодо проведення інформаційних заходів щодо фінансування проекту за рахунок коштів Фонду відновлення та стійкості;
- 9) інші положення, що дозволяють здійснювати моніторинг та звітувати про досягнення цільових значень та показників інвестицій, за якими реалізується проект.

4. Положення розд 2 п. 6 і розд 3 п. 5 не поширюється на кінцевого одержувача підтримки, який є підрозділом державного фінансового сектору чи фундацією, єдиним засновником якої є Державне казначейство, а також на Bank Gospodarstwa Krajowego.

5. Якщо кінцевим отримувачем підтримки є установа державного бюджету, принципи реалізації проекту визначаються в договорі. Положення розд 2 застосовуються відповідно, за винятком розділу 2 пункт 6.

ст.14Ізі. 1. Фінансові ресурси, передані для реалізації інвестиції або її частини у вигляді поворотної підтримки, після виконання зобов'язань, що впливають з угоди про покриття проекту з підтримкою з плану розвитку, а також проценти та інші доходи, а також оскільки прибуток, отриманий від торгівлі цими коштами, повертається на рахунок: :

- 1) за визначенням міністра, відповідального за регіональний розвиток, - у разі підтримки, що фінансується за рахунок коштів, зазначених у ст. 14ІІ розділ 1;
 - 2) установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, - у разі поворотної підтримки, наданої у вигляді позик, зазначених у ст. 14ІІ розділ 2 пункт 1.
2. Заходи, зазначені в п 1 п. 2, установа, відповідальна за реалізацію інвестиції, перераховує її на рахунок, вказаний міністром, відповідальним за державні фінанси.
3. Заходи, зазначені в розд 1 п. 1, повторно використовуються для досягнення цілей, визначених міністром регіонального розвитку, враховуючи необхідність забезпечення ефективного використання цих коштів.
4. Розпорядник коштів, зазначених у розд 1 п. 1, є міністром регіонального розвитку.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

5. Фінансові ресурси, зазначені в розд 1 п. 1, не є доходом розпорядника або суб'єктів, яким вони можуть бути передані для повторного використання відповідно до розд. 1 бал 1.

6. Фінансові ресурси, зазначені в розд 1 п. 1, витрачаються та розраховуються суб'єктами, яким ці кошти можуть бути передані для повторного використання відповідно до розд. 1, на умовах, визначених договорами чи угодами, укладеними адміністратором із цими суб'єктами.

7. Контракти або домовленості, зазначені в розділі 6, вказати, зокрема:

1) цілі, на які використовуються фінансові кошти, зазначені в розд 1 бал 1;

2) строк виконання договору або угоди;

3) механізми забезпечення ефективності використання фінансових ресурсів, зазначених у розд 1 бал 1;

4) умови вилучення коштів, зазначених у розд 1 бал 1;

5) витрати на управління фінансовими ресурсами, зазначеними у розд 1 п. 1 та плати за розпорядження цими коштами;

6) звітність перед адміністратором.

Стаття 14 Ізj. З метою впровадження, контролю, аудиту та оцінки реформ та інвестицій відповідно до принципів, викладених у Законі чи Регламенті 2021/241, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, установа, відповідальна за реалізацію реформи, установа, відповідальна за здійснення інвестицій, підрозділ, що підтримує план розвитку, і кінцеві одержувачі підтримки обробляють персональні дані.

ст.14 лзк. Суб'єкти, зазначені у ст. 14Ізj, є контролерами у розумінні ст. 4 пункт 7 Регламенту (ЄС) 2016/679 Європейського Парламенту та Ради від 27 квітня 2016 року про захист фізичних осіб щодо обробки персональних даних і про вільний рух таких даних, а також про скасування Директиви 95 /46/ЕС (Загальний регламент щодо захисту даних) (ОJ EU L 119 від 04.05.2016, с. 1, зі змінами).

ст.14Іzl. Доступ до персональних даних та інформації, зібраної адміністраторами, мають міністр, відповідальний за регіональний розвиток, установа, відповідальна за реалізацію реформи, установа, відповідальна за впровадження інвестицій, підрозділ, що підтримує план розвитку, та Голова Національного Податкова адміністрація та відповідні організаційні підрозділи Національної податкової адміністрації.

ст.14 Іzm. Адміністратори надають особисті дані, необхідні для виконання своїх завдань.

ст.14 лзн. Дані зберігаються протягом періоду, необхідного для виконання завдань, зазначених у ст. 14Іzj";

7) у ст. 19:

а) після абзацу 3б додається розд. 3с і 3d наступним чином:

«3в. Програма розвитку, підготовлена виконавчим органом столичного об'єднання, міжмуніципального об'єднання або асоціації, приймається постановою керівним органом столичного об'єднання, міжмуніципального об'єднання чи асоціації.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

3d. Програма розвитку, розроблена міжмуніципальною угодою, ухвалюється відповідною радою гміни або повіту шляхом ухвалення і діє з дня її прийняття останньою радою гміни або повіту.

б) в розрізі 8:

– вступ до розрахунку замінити таким:

«Воєводська управа, повітова управа, гмінний голова (мер, президент міста), виконавчий орган столичного товариства, міжмуніципального товариства чи товариства публікують у воєводському офіційному журналі оголошення про:»;

– пункт 1 викласти в такій редакції:

«1) ухвалення постанови про прийняття програми розвитку або її зміни, підготовленої воєводським управлінням, повітовим управлінням, гмінним старостою (мером, президентом міста), міжмуніципальною угодою, виконавчим органом столичного товариства; , міжмуніципальне об'єднання чи об'єднання;»;

8) після глави 4 доповнити главою 4а та 4б такого змісту:

«Розділ 4а

Резерв коригування після Brexit

Стаття 24а. 1. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, виконує завдання держави-члена, визначені в Регламенті (ЄС) 2021/1755 Європейського Парламенту та Ради від 6 жовтня 2021 року про створення резерву коригування після Brexit (ОВ ЄС L 357). від 10.08.2021 р. п. .1), надалі – Положення про АВА.

2. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може доручити, на підставі угоди, завдання, пов'язані з управлінням фінансовим внеском або його частиною з резерву коригування після Brexit, суб'єкту управління спеціальною економічною зоною Лодзь, заснованому на на підставі нормативно-правових актів, виданих на підставі ст. 4 розділ 1 Закону від 20 жовтня 1994 р. про спеціальні економічні зони (Законодавчий вісник від 2020 р., ст. 1670 та від 2021 р., ст. 2105), або іншому суб'єкту, який є підрозділом державного фінансового сектору, надалі іменованому « суб'єкт господарювання". "

3. Договір, зазначений у п.п 2, зокрема зазначає:

1) обсяг завдань, пов'язаних з управлінням фінансовим внеском з резерву коригування після Brexit, покладених на суб'єкт управління, та графік їх виконання;

2) розмір та призначення коштів фінансового внеску з резерву коригування після Brexit;

3) порядок і спосіб перерахування коштів фінансового внеску з резерву коригування після Brexit кінцевим одержувачам, у тому числі зобов'язання надати міністру, відповідальному за регіональний розвиток, проекти угод, зазначені у ст. 24в та проект змін до нього;

4) обов'язок суб'єкта управління передати на перевірку та порядок здійснення контролю за виконанням договору;

5) обов'язок суб'єкта господарювання пройти аудит;

6) умови розірвання договору у разі виявлення порушень під час його виконання;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

7) обсяг коштів технічної допомоги, спрямованих на витрати на виконання завдань, пов'язаних з дорученням управління фінансовим внеском з резерву коригування після Brexit;

8) принципи та порядок підготовки та подання суб'єктом управління інформації та звітності про виконання завдань.

Стаття 24б. 1. У тій мірі, в якій надається резерв коригування після Brexit:

1) державна допомога у розумінні ст. 107 розділ 1 Договору про функціонування Європейського Союзу,

2) допомога de minimis або

3) допомога de minimis у сільському господарстві чи рибальстві

- застосовуються детальні умови та порядок надання допомоги.

2. Суб'єкт надання допомоги, зазначений у розд 1, є суб'єкт управління або інший суб'єкт, зазначений у виконавчих положеннях, зазначених у абз. 3.

3. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може визначити своїм розпорядженням детальну мету, умови та порядок надання допомоги, зазначеної у п. 1, та суб'єкта, який надає допомогу, враховуючи необхідність забезпечення сумісності цієї допомоги з внутрішнім ринком, її ефективного та дієвого використання та прозорості її надання, якщо окремі нормативно-правові акти не визначають детальну мету, умови або порядок надання цієї допомоги.

4. Детальна мета, умови та порядок надання допомоги, зазначені в п.п 1, на які не поширюються положення, згадані в розділі 3, або інші положення визначають акт, який є підставою для його надання.

Стаття 24с. Керуючий суб'єкт перераховує кошти з фінансового внеску з резерву коригування після Brexit кінцевим одержувачам на підставі угоди, яка визначає, зокрема:

1) обсяг завдань, на виконання яких виділялися кошти, та термін їх виконання;

2) обсяг наданих коштів;

3) зобов'язання зберігати документи, необхідні для проведення перевірки, протягом строку, зазначеного в договорі;

4) обов'язковість подання на контроль та порядок контролю за виконанням проекту;

5) зобов'язання передати перевірку;

6) строк і спосіб розрахунків за перераховані кошти;

7) форми забезпечення належного виконання зобов'язань, що впливають з договору;

8) умови розірвання договору у зв'язку з порушеннями, допущеними під час його виконання;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

9) умови та строки повернення коштів, у тому числі використаних не за призначенням або стягнених у надмірному розмірі чи неналежним чином.

Стаття 24d. 1. У межах завдань підрозділів державного бюджету, що фінансуються за рахунок коштів резерву адаптації після Brexit та коштів технічної допомоги, призначених для виконання цих завдань, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, укладає договори з цими підрозділами.

2. У разі завдань, які виконує міністр, відповідальний за регіональний розвиток, заходи технічної допомоги, зазначені в розд 1, надаються за рішенням, прийнятим цим міністром.

3. До договорів, зазначених у розд 1 та до рішення, зазначеного в п 2 ст. 24с застосовується відповідно, за винятком пункту 7.

Стаття 24е. 1. Якщо кошти, призначені для виконання завдань, що фінансуються з резервних фондів коригування після Brexit, є:

1) використовуються не за призначенням,

2) використовуються з порушенням процедур, застосованих до їх використання, в тому числі положень угоди, зазначеної в ст. 24а розділ 2, договір, про який йдеться у ст. 24с, або договору, зазначеного в ст. 24d розділ 1,

3) зібрані неправомірно або надмірно

- підлягають поверненню разом з відсотками в сумі, визначеній податковою заборгованістю, нарахованою з дня перерахування коштів, протягом 14 днів з дня вручення остаточного рішення, зазначеного в п. 3, на банківський рахунок, зазначений у цьому рішенні.

2. Якщо обставини, зазначені в п.п 1:

1) міністр, відповідальний за регіональний розвиток, вимагає повернення коштів протягом 14 днів з дати вручення запиту - якщо суб'єкт управління або установа державного бюджету, яка фінансується з резерву коригування після Brexit, зобов'язана повернути кошти;

2) суб'єкт господарювання вимагає повернення коштів протягом 14 днів з дня вручення вимоги - якщо кінцевий одержувач зобов'язаний повернути кошти.

3. Після недійсного закінчення строку, зазначеного в п.п 2 міністр, відповідальний за регіональний розвиток, або суб'єкт господарювання видає рішення, в якому зазначає суму, що підлягає відшкодуванню, та дату, з якої нараховуються відсотки.

4. У питаннях, що стосуються дебіторської заборгованості щодо повернення коштів, призначених для реалізації діяльності, пов'язаної з фінансуванням із резервних фондів коригування після Brexit, а також відсотків на ці кошти та на цю дебіторську заборгованість, не врегульовану цим Законом, наступне має застосовувати:

1) положення Закону від 14 червня 1960 р. - Кодексу адміністративного судочинства;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) відповідно, положення Закону від 27 серпня 2009 року про державні фінанси, а в питаннях, не врегульованих ним, положення Розділу III Закону від 29 серпня 1997 року - Положення про податки.

Стаття 24f. 1. Ревізія, зазначена у ст. 14 розділ 4 Положення про адвокатуру, керує Голова Національної податкової адміністрації відповідно до Закону про Державну податкову адміністрацію від 16 листопада 2016 року.

2. Аудит може проводитися в суб'єктах та установах системи впровадження БАР, зокрема:

1) з міністром, відповідальним з питань регіонального розвитку;

2) в суб'єкті господарювання;

3) в одиницях державного бюджету, що фінансуються з резервних фондів коригування після Brexit;

4) у кінцевих одержувачів;

5) в інших суб'єктах і підрозділах без статусу юридичної особи, які діють за власний рахунок і беруть участь у реалізації резерву коригування після Brexit.

3. Перевірка здійснюється на принципах, застосовних до перевірки національної операційної програми та національної програми в розумінні положень Закону від 16 листопада 2016 року про Національну податкову адміністрацію.

Розділ 4б

Фонд регіонального розвитку

ст.24г. 1. Фонд регіонального розвитку, надалі - Фонд, є державним цільовим фондом у розумінні Закону України "Про державні фінанси" від 27 серпня 2009 року.

2. Розпорядником коштів Фонду є міністр, відповідальний за регіональний розвиток.

3. Ресурси Фонду спрямовуються на реалізацію завдань, які полягають у підтримці діяльності у сфері організації або сприяння ініціативам, спрямованим на сприяння соціально-економічному, регіональному та просторовому розвитку країни, розвитку місцевих громад або зміцненню громадянського суспільства .

4. Банківські послуги для Фонду надає Bank Gospodarstwa Krajowego на умовах, визначених договором з адміністратором Фонду.

ст.24ч. 1. Кошти Фонду утворюються за рахунок:

1) інтерес:

а) від заходів, зазначених у ст. 207 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси,

б) зазначені у ст. 189 розділ 3 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

- за винятком випадків, коли відшкодування або проценти виплачуються шляхом зменшення наступного платежу бенефіціару;

2) дотації з державного бюджету;

3) проценти за вкладом коштів Фонду;

4) виплати відшкодування наданої допомоги з Фонду разом із відсотками;

5) інші впливи.

2. Установи, зазначені у ст. 188 розділ 1 Закону від 27 серпня 2009 р. про державні фінанси, перерахувати отримані відсотки, зазначені в розділі 1 п. 1, на рахунок Фонду до 10 числа місяця, наступного за місяцем їх визначення та розрахунку.

Стаття 24і. 1. Доручення виконання завдань, зазначених у ст. Розділ 24г 3, суб'єктам, що не належать до сфери публічних фінансів, здійснюється за процедурою відкритих торгів.

2. Розпорядник Фонду, який призначає цільову дотацію на виконання завдань, зазначених у ст. Розділ 24г 3, укладає договір із суб'єктом, який не входить до сфери публічних фінансів.

3. Суб'єкти, що не входять до сфери публічних фінансів, з якими укладено договір, зазначений у розд 2, зобов'язані вести окремий бухгалтерський облік отриманих коштів і здійснених за ними витрат, а також мати окремий банківський рахунок, призначений виключно для роботи з цими коштами.

Стаття 24ј. Розпорядник Фонду контролює правильність витрачання субсидій, наданих за рахунок коштів Фонду, щодо раціональності та законності їх витрачання.»;

9) у ст. 25 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) у разі програми розвитку – відповідний міністр, воєводська управа, повітова управа, гмінний голова (мер, президент міста), виконавчий орган столичного товариства, міжмуніципального товариства чи асоціації».

Стаття 109.

Наступні зміни вносяться в Закон від 13 квітня 2007 року про Національну інспекцію праці (Законодавчий вісник від 2019 року, стаття 1251, 2021 року, стаття 1529 та 2022 року, стаття 755):

1) у ст. 10 в розділі 1 у пункті 14б слова "статті 106 та статті 107" замінено словами "статей 106-108";

2) у ст. 13 пункт 5 доповнити комою пунктом 6 такого змісту:

«6) суб'єкти працевлаштування, зазначені в пункті 21 частини першої статті 2 Закону від 4 жовтня 2018 року «Про капітальні плани працівників» – у межах обов'язків, що впливають із положень цього Закону».

Стаття 110

У Законі від 9 травня 2008 р. про Агентство з реструктуризації та модернізації сільського господарства (Закон. вісник 2019 р., п. 1505 та 2022 р., п. 24, 88 і 646), у ст. 4 в розділі 1 пункт 8 викласти в такій редакції:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«8) реалізація інших завдань, що впливають із державної політики у сфері сільського господарства, розвитку сільських територій, сільськогосподарських ринків та переробки сільськогосподарської продукції або із Спільної аграрної політики або в межах сфери управління державного управління – рибного господарства чи Інструменту для Реконструкція та підвищення стійкості».

Стаття 111.

У Законі від 30 травня 2008 р. «Про деякі форми підтримки інноваційної діяльності» (Зак. вісник за 2021 р., ст. 706) у ст. 8 розділ 3а замінено таким:

«3а. Bank Gospodarstwa Krajowego укладає угоду про виплату технологічної премії не пізніше ніж до кінця терміну дії карти регіональної допомоги на 2022-2027 роки, зазначеної в положеннях, виданих на підставі статті 10(2).) Закону від 30 квітня 2004 року про провадження у справах, що стосуються державної допомоги».

Стаття 112.

Законом України «Про державно-приватне партнерство» від 19 грудня 2008 р. (Вісник Законів України від 2022 р., ст. 407) внесено такі зміни:

1) у ст. 16а в розрізі 2 пункт 3 викласти в такій редакції:

«3) розповсюдження та сприяння належним практикам у сфері державно-приватного партнерства, зокрема щодо гібридних проектів, зазначених у статті 34(1) Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансових 2014-2020 (Законодавчий вісник 2020, пункт 818) та в статті 40(1) Закону від 28 квітня 2022 року про принципи виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник . пункт 1079);»;

2) у ст. 18 в розділі Перше речення пункту 1 викласти в такій редакції:

«Фінансування проекту з державного бюджету на суму, що перевищує 100 000 000 злотих, потребує згоди міністра, відповідального за державні фінанси, за винятком коштів, призначених для фінансування операційних програм, про які йдеться в Законі від 6 грудня 2006 року про принципи розвитку політики (Закони Законів 2021 р., п. 1057 та 2022 р., п. 1079) та Закону від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр., а також програм, згаданих у Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років.

Стаття 113.

Закон від 27 серпня 2009 року «Про державні фінанси» (Вісник Законів за 2021 р., ст. 305 із змінами) внесено такі зміни:

1) у ст. 2 пункт 5 викласти в такій редакції:

"5) Європейські фонди - це заходи, зазначені в статті 5(3)(1), 2, 4 та 5а-5d;"

2) у ст. 5:

а) в розрізі 1 після пункту 2а доповнити пункт 2б такого змісту:

"2б) заходи, зазначені в статті 202(4);",

б) в розрізі 3:

– пункт 1 викласти в такій редакції:

«1) кошти зі структурних фондів, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу, Європейського фонду рибальства, Європейського фонду морського господарства та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

рибальства та Європейського фонду мореплавства, рибальства та аквакультури, за винятком коштів, зазначених у пункті 5(а та б); ",

– у п. 5 л і замінюється наступним:

"а) програми в рамках цілі Європейського територіального співробітництва та цілі Європейського територіального співробітництва (Interreg), ",

– пункти 5а-5с викласти в такій редакції:

«5а) кошти, спрямовані на реалізацію Ініціативи зайнятості молоді 2014-2020;

5b) кошти з Фонду європейської допомоги найбільш знедоленим та кошти з Європейського соціального фонду плюс, призначені для боротьби з матеріальними злиднями;

5с) кошти з Інструменту підключення Європи, згаданого в Регламенті (ЄС) № 1316/2013 Європейського Парламенту та Ради від 11 грудня 2013 року про створення Інструменту підключення Європи та внесення змін до Регламенту (ЄС) № 913/2010 та скасування Регламентів (ЄС) № 680/2007 та (ЄС) № 67/2010 (ОВ ЄС L 348, 20/12/2013, с. 129, зі змінами), а також кошти від Інструменту з'єднання Європи, зазначеного в Регламенті (ЄС)) 2021/1153 Європейського Парламенту та Ради від 7 липня 2021 року про заснування Інструменту підключення Європи та скасування Регламентів (ЄС) № 1316/2013 та (ЄС) № 283/2014 (ОВ. Офіційний журнал ЄС, L 249 від 14/ 07/2021 р. 38);",

– після пункту 5с додається пункт 5d такого змісту:

«5d) кошти з Фонду відновлення та стійкості, призначені для безповоротної підтримки, зазначеної в Регламенті (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про встановлення імунітету Фонду відновлення та стійкості (OJ EU L 57 від 18.02.2021, п. 17 із змінами);»;

3) у ст. 61 в розділі 3 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) орган, який діє як керівний орган у розумінні Закону від 12 березня 2004 року про соціальну допомогу (Закон. вісник 2021 р., п. 2268 і 2270 та 2022 р., п. 1, 66 і 1079), надалі іменованій як далі – «Закон про соціальну допомогу», або Закон від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку, далі – «Закон про засади проведення політики розвитку», або Закон від 11 липня, 2014 про принципи реалізації політичних програм згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник за 2020 рік, пункт 818), надалі іменованій як «Закон про принципи впровадження програм», або Закон від 28 квітня, 2022 про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079), далі – «Акт про засади реалізації програм 2021-2027», орган, відповідальний за впровадження Інструменту підключення Європи, органу, що діє як Національний контактний пункт або Національна координаційна установа, відповідно, програм, що фінансуються з коштів, зазначених у ст. 5 розділ 3 пункту 2 - з рішення, виданого оператором програми, проміжним органом, установою-виконавцем або установою, яка уклала угоду про співфінансування з бенефіціаром, які є підрозділами сектору публічних фінансів;»;

4) у ст. 66а:

а) в розрізі 1 після пункту 1 доповнити пункт 1а такого змісту:

«1а) виплата залишку, зазначеного в частині 1 статті 100 Регламенту (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду Крім того, Фонд згуртованості, Фонд справедливого переходу та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Європейський фонд морського судноплавства, рибальства та аквакультури, а також фінансові положення для цих фондів і Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки кордону Управління та візова політика (Journal EU Office L 231 від 30/06/2021, стор. 159, зі змінами), надалі іменовані як «Загальне положення», стосовно фінансового року, що охоплює період з 1 липня 2029 року до 30 червня 2030 р. оп

(b) пункт 1 скасовується. 2,

в) додається розділ. 3 наступним чином:

"3. Положення частини 1 застосовуються *mutatis mutandis* до заходів, зазначених у статті 5, частина 3, пункт 2.";

5) після ст. 66а додається ст. 66b у такій редакції:

«Стаття 66b. 1. Рішення про відповідальність третіх осіб за зобов'язання щодо повернення коштів, зазначених у статті 60, пункт 6, вноситься протягом п'яти років після закінчення календарного року, в якому прийнято рішення, зазначене у статті 189 розділу 3b, або рішення, згадане в розділі 207, розділ 9, стало остаточним.

2. Треті особи, відповідальні за зобов'язаннями щодо повернення коштів, зазначених у ст. 60 п. 6 визначається за станом на дату вчинення порушень, зазначених у ст. 189 розділ 3 або в ст. 207 розділ 1.

3. Зобов'язання, що випливає з рішення про відповідальність третіх осіб за зобов'язаннями щодо повернення коштів, зазначених у ст. 60 п. 6, втрачає чинність через 5 років з дати:

1) в якому це рішення набрало законної сили або

2) зазначені у ст. 66а розділ 1 пункт 1а і 2

- що буде пізніше.»;

6) у ст. 153 в розділі 1 пункт 1 викласти в такій редакції:

«1) проекти, що фінансуються за рахунок коштів, зазначених у пунктах 1-5с та 6 частини 3 статті 5;»;

7) у ст. 154 розділ 6 замінюється таким:

"6. Розподіл спеціального резерву, призначеного для реалізації програм, що фінансуються за рахунок коштів Європейського фонду рибальства, Європейського фонду мореплавства та рибальства, Європейського фонду мореплавства, рибальства та аквакультури та Спільної сільськогосподарської політики, здійснюється Міністром Фінанси, на прохання міністрів, відповідальних за: рибальство, розвиток сільських територій та сільськогосподарських ринків, а також спеціальний резерв, призначений для реалізації програм, що фінансуються за рахунок коштів Фонду європейської допомоги найбільш знедоленим та коштів Європейського соціального фонду Фонд плюс, призначений для боротьби з матеріальними злиднями, створюється міністром фінансів за поданням міністра, відповідального за соціальне забезпечення.

8) у ст. Стаття 181 втратила чинність. 6 і 7;

9) у ст. 186 у пункті 5 крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 6 такого змісту:

«6) виконання плану розвитку, зазначеного в пункті 7аа статті 5 Закону про засади політики розвитку.»;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

10) у ст. 189:

а) розділ 1 замінено таким:

"1. Платіжне доручення може стосуватися суми прийнятних витрат відповідно до критеріїв, визначених на основі Закону про засади політики розвитку або Закону про принципи реалізації програм, або Закону про принципи реалізації програм 2021-2027, або Акт про соціальну допомогу, або Регламент Європейського Парламенту та Ради (ЄС) № 1316/2013 від 11 грудня 2013 р. про заснування Інструменту з'єднання Європи, внесення змін до Регламенту (ЄС) № 913/2010 та скасування Регламентів (ЄС) № 680/2007 та (ЄС) № 67/2010 або Регламент (ЄС) 2021/1153 Європейського Парламенту та Ради від 7 липня 2021 року про заснування Інструменту підключення Європи та скасування Регламентів (ЄС) № 1316/2013 та (ЄС) № 283/2014, а у випадку програми, що фінансується за рахунок коштів Європейського фонду морського та рибальського господарства або Європейського фонду рибальства - відповідно до Закону від 10 липня 2015 року про підтримку сталого розвитку рибальського сектору з участь Європейського фонду морського та рибальського господарства або Закону від 3 квітня 2009 року про підтримку сталого розвитку сектору рибальства, відповідно за участю Європейського фонду рибальства, що є результатом платіжної заявки, позитивно підтвердженої установою, зазначеною в ст. 188 розділ 1",

б) розділ 3 замінюється таким:

«3. У разі неподання заявки на виплату суми допустимих витрат або повернення невикористаної частини авансового платежу протягом 14 днів з дати закінчення терміну, зазначеного в положеннях, виданих на підставі пунктів 4 і 4а, на кошти, що залишилися підлягають розрахунку, перераховані за авансовою оплатою, нараховуються відсотки в розмірі, визначеному для податкової заборгованості, нараховується з дати перерахування коштів до дати подання платіжної заяви або до дати повернення невикористаної частини авансового внеску.»

в) у розрізі 3б вступ до розрахунку замінено таким:

«Після недійсного закінчення кінцевого терміну, зазначеного в пункті 3а, орган, який діє як керівний орган, проміжний орган або установа-виконавець у значенні Закону про принципи політики розвитку або Закону про принципи впровадження програм або Закон про принципи реалізації програм 2021-2027 або Закон про соціальну допомогу або орган, який діє як керівний чи проміжний орган у значенні Закону від 10 липня 2015 року про підтримку сталого розвитку рибного сектору за участю Європейський фонд морського та рибного господарства або Закон від 3 квітня 2009 року про підтримку сталого розвитку фонду рибного господарства за участю Європейського фонду рибного господарства видає рішення про виплату відсотків із зазначенням:

г) розділ 3д замінюється наступним:

"3д. Керівний орган або проміжний орган може на основі угоди або контракту, зазначеного в статті 27 і статті 32 Закону про принципи політики розвитку або в статті 10(1) і (2) Закону про принципи реалізації програм, або в статті 9(1) і (2) Закону про принципи реалізації програм на 2021-2027 роки, уповноважити установу-виконавця, яка є підрозділом сектору державних фінансів, видавати рішення, про яке йдеться у пункті 3б.",

д) пункт 1 виключити. 3f;

11) ст. 190 викласти в такій редакції:

«Стаття 190. Якщо бенефіціаром проекту, що фінансується з європейських фондів, є суб'єкт державного фінансування:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1) прийнятні витрати, врегульовані в порядку, визначеному ст. 67 розділ 1 лист Регламент (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейський фонд морського та рибного господарства та встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського фонду морського та рибного господарства та скасовує Регламент Ради (ЄС) № 1083/2006 або як передбачено ст. 53 розділ 1 лист а Загального регламенту має бути включено до заявки на виплату, поданої до компетентної установи протягом 3 місяців з останнього дня місяця, в якому вона була здійснена;

2) прийнятні витрати, сплачені в порядку, визначеному ст. 67 розділ 1 лист без Регламенту (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейський фонд морського та рибного господарства та встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського фонду морського та рибного господарства та скасовує Регламент Ради (ЄС) № 1083/2006 або як передбачено ст. 53 розділ 1 лист bd загального положення має бути включено до платіжної заявки після виконання умов, зазначених у контракті чи рішенні про фінансування, не пізніше ніж у остаточній платіжній заявці.";

12) у ст. 192 розділ 1 замінено таким:

"1. Міністр фінансів перераховує кошти на рахунки в Bank Gospodarstwa Krajowego для виплат бенефіціарам, у випадку Спільної сільськогосподарської політики - платіжним установам, зазначеним в окремих актах, а у випадку плану розвитку, зазначеного в ст. 5 п. 7аа Закону про засади політики розвитку – на користь Польського фонду розвитку Spółka Akcyjna з юридичною адресою у Варшаві, надалі – ПФР.»;

13) у ст. 193 в розділі 4 друге речення виключити;

14) у ст. 194:

а) в розрізі Друге речення статті 4 викласти в такій редакції:

«Передача потребує згоди міністра, відповідального за регіональний розвиток, за винятком коштів з Європейського фонду морського та рибальського господарства, Європейського фонду рибальства, Європейського фонду морського господарства, рибальства та аквакультури та фондів, зазначених у статті 5 (3)(4).",

б) після абзацу 5 додається розд. 5а наступним чином:

«5а. Міністр фінансів, за запитом міністра, відповідального за рибальство, здійснює перерахування між частинами та секціями в межах видатків, пов'язаних із Європейським фондом морського та рибальського господарства, Європейським фондом рибальства та Європейським фондом морського господарства, рибальства та аквакультури». ;

15) у ст. 202 додається розд. 4-6 наступним чином:

«4. Фінансові ресурси, що залишаються після завершення реалізації програм, що фінансуються з коштів, зазначених у статті 5(3)(5)(а та b), на рахунках, зазначених у параграфі 1, використовуються для реалізації завдань у рамках програм Європейського територіального співробітництва чи Європейського інструменту сусідства або програм у рамках цілі Європейського територіального співробітництва (Interreg).



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

5. З метою повторного використання коштів, зазначених у розд 4, міністр, відповідальний за регіональний розвиток, відкриває рахунок у Національному банку Польщі для їх обслуговування.

6. Кошти, накопичені на рахунку, зазначеному в п.п 5, запускаються Національним банком Польщі виключно на підставі вказівок міністра, відповідального за регіональний розвиток.»;

16) у ст. 206:

а) розділ 1 замінено таким:

«1. Детальні умови співфінансування:

1) проект - зазначений у договорі про співфінансування проекту, передбаченому ст. 5 п. 9 Закону про засади політики розвитку або в ст. 17 розділ 1 та у ст. 19 розділ 1 п. 3 Закону від 10 липня 2015 р. про підтримку сталого розвитку рибного сектору за участю Європейського фонду морського та рибного господарства або в ст. 9 пункт 4 буква в Закону від 3 квітня 2009 р. про підтримку сталого розвитку рибного сектору за участю Європейського фонду рибальства, або в ст. 9 розділ 2 п. 3 Закону про принципи виконання програм - за винятком програм у рамках мети Європейського територіального співробітництва, або в ст. 2 п. 32 Закону про принципи реалізації програм 2021-2027 рр. - за винятком програм у рамках цілі Європейського територіального співробітництва (Interreg);

2) проект за Європейським фондом допомоги найбільш знедоленим – зазначені в договорах, зазначених у ст. 134а п. 7 та ст. 134б розділ 2 п. 2 Закону про соціальну допомогу;

3) проект, що фінансується Європейським соціальним фондом плюс, спрямований на боротьбу з матеріальною депривацією - зазначений в угодах, зазначених у ст. 134п розділ 1 бал 7 буква а та ст. 134о розділ 2 п. 2 Закону про соціальну допомогу;

4) проект, що фінансується в рамках Інструменту підключення Європи - визначає угоду про співфінансування проекту, що фінансується за рахунок коштів Інструменту підключення Європи.",

б) в розрізі 2:

– пункт 4а викласти в такій редакції:

«4а) зобов'язання застосовувати керівні принципи, зазначені в статті 2 пункт 32 Закону про принципи впровадження програм або в статті 2 пункт 38 Закону про принципи впровадження програм на 2021-2027 роки, а також у сфері застосування програма, що фінансується за рахунок коштів Європейського фонду допомоги найбільш потребуючим - зобов'язання застосовувати вказівки, зазначені в статті 134а пункт 6 Закону про соціальну допомогу;»,

– після пункту 4а додається пункт 4б такого змісту:

«4б) в рамках програми, що фінансується за рахунок фондів, зазначених у статті 4(1)(м) Регламенту (ЄС) 2021/1057 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасовує Регламент (ЄС) № 1296/2013 (ОВ ЄС L 231, 30/06/2021, с. 21, зі змінами) - зобов'язання застосовувати вказівки, зазначені у статті 134п(1)(6)) Акт про соціальну допомогу;»;

17) у ст. 207:

а) в розрізі 9 пункти 1 і 2 викласти в такій редакції:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«1) діючи як керівний орган або проміжний орган в розумінні Закону про принципи проведення політики розвитку або Закону від 3 квітня 2009 року про підтримку сталого розвитку рибного сектору за участю Європейського фонду рибальства, або Закон від 10 липня 2015 року про підтримку сталого розвитку рибного сектору за участю Європейського фонду морського та рибальського господарства, або Закон про принципи впровадження програм, або Закон про принципи впровадження програм 2021-2027, або

2) діяти як керівний орган або проміжний орган, зазначена в Законі про соціальну допомогу, або

б) розділ 11 замінюється таким:

"11. Керівний орган або проміжний орган на основі угоди чи контракту, зазначеного в статті 27 і статті 32 Закону про принципи політики розвитку, або статті 10(1) і (2) Закону про принципи реалізації програми, або частини 1 і 2 статті 9 Закону про принципи реалізації програм на 2021-2027 роки, або орган, відповідальний за впровадження Інструменту підключення Європи, або орган, який діє як Національний контактний пункт, або Національна координаційна установа, відповідно, у програмах, що фінансуються з фондів, зазначених у статті 5, розділ 3, пункт 2, на основі угоди чи контракту може уповноважити установу-виконавцю, а у випадку програм, що фінансуються з коштів, зазначених у Пункт 2 частини 3 статті 5 - оператор програми, проміжний орган або установа, яка підписала угоду з бенефіціаром про співфінансування, які є підрозділами сектору державних фінансів, видає рішення, згадане в параграфі 9.",

в) у розрізі 12:

– у пункті 3 після слів "відповідно до пункту 11а" доповнити комою слово "або";

– доповнити пунктом 4 такого змісту:

"4) проміжний орган, зазначена в Законі про соціальну допомогу";

18) після ст. 209 додається ст. 209а в такій редакції:

"Ст. 209а. 1. Положення ст. 122, абз. 1, п. 2, б і 6, ст. 171, ст. 187-191, ст. 192, абз. 5 і 6, ст. 193, ст. 194, стаття 206 і стаття 207 не застосовуються до плану розвитку, зазначеного в статті 5 пункту 7аа Закону про засади політики розвитку, який фінансується відповідно до окремих актів.

2. Європейські кошти в частині, що стосується плану розвитку, зазначеного у ст. 5 пункту 7аа Закону про засади політики розвитку, яка фінансується згідно з окремими актами, передаються ПФР Bank Gospodarstwa Krajowego на підставі угоди, укладеної з міністром фінансів.

3. Заходи, зазначені в розд 2, перераховуються на підставі платіжного доручення, виданого міністром регіонального розвитку, за умови, що кошти, зазначені у ст. 5 розділ 3 пункт 5d.

4. Повернути кошти, зазначені в п.п 2, переданого ПФР, положення ст. 169 застосовуються відповідно.»;

19) у ст. 210:

а) розділ 1 і 1а викласти в такій редакції:

«1. Міністр фінансів веде в ІТ-системі реєстр суб'єктів, виключених відповідно до статті 207.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

1а. Реєстрація суб'єкта в реєстрі, зазначеному в п.п 1, відбувається через електронну платформу послуг державного управління ePUAP, про яку йдеться в положеннях про комп'ютеризацію діяльності суб'єктів, що виконують публічні завдання.»

б) після абзацу 1а додається розд. 1b і 1с наступним чином:

«1b. Міністр фінансів надає доступ до інформації, що міститься в реєстрі, зазначеному в частині 1, через ІТ-систему, згадану в частині 1, керівним органам та органам, які діють як Національний контактний пункт або Національна координаційна установа, відповідно , у програмах, що фінансуються з фондів, зазначених у статті 5(3)(2), проміжні органи, оператори програм, установи-виконавці, сертифікуючий орган, аудиторський орган та бенефіціари грантових проектів.

1с. Міністр фінансів надає інформацію, що міститься в реєстрі, зазначеному в розділі 1, бенефіціарам з точки зору їх власного статусу.

Стаття 114.

У Законі від 30 квітня 2010 р. про Національний науковий центр (Закон. вісник 2019 р., поз. 1384) у ст. 20 розділ 6 і 7 викласти в такій редакції:

"6. Центр може брати участь у реалізації операційних програм, зазначених у Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник 2020 року, пункт 818).) , та програми, про які йдеться в Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років (Закон. вісник, поз. 1079).

7. У межах виконання операційних програм, зазначених у Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 років, та програм, зазначених у Законі від 28 квітня, 2022 р. про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр., Центр може також виконувати завдання, відмінні від зазначених у розд. 1".

Стаття 115.

У Законі від 30 квітня 2010 року про Національний центр досліджень та розвитку (Закон. вісник 2020 р., ст. 1861 та 2022 р., ст. 807) вносяться такі зміни:

1) у ст. тридцять:

а) розділ 5 і 6 викласти в такій редакції:

"5. Центр може брати участь у реалізації операційних програм, зазначених у Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Закон. вісник 2020 р., пункт 818).) , та програми, про які йдеться в Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років (Закон. вісник, поз. 1079).

6. У межах виконання операційних програм, зазначених у Законі від 11 липня 2014 року про принципи впровадження програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 років, та програм, зазначених у Законі від 28 квітня 2022 року про принципів виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр., Центр може також виконувати завдання, відмінні від зазначених у розд. 1",



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

б) додається розділ. 7 наступним чином:

"7. Положення глави 4 не застосовуються до виконання Центром завдань, зазначених у пунктах 5 і 6. Виконання цих завдань здійснюється відповідно до положень актів, зазначених у пунктах 5 і 6 .";

2) після ст. Додається стаття 30а. 30б наступним чином:

«Ст. 30б. 1. Через Центр може надаватися фінансова допомога за програмою, зазначеною в Законі від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років.

2. Компетентний міністр, який діє як керівний орган програми, зазначеної в Законі від 28 квітня 2022 року про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 років, за погодженням з міністром, відповідальним за науку та вище освіти, визначить своїм положенням детальну мету, умови та порядок надання Центром фінансової допомоги за цією програмою з урахуванням необхідності досягнення визначених у ній цілей, ефективного та ефективного використання цієї допомоги та забезпечення прозорості. її надання.

3) у ст. 33 розділ 1 замінено таким:

"1. Державна допомога може надаватися через Центр у зв'язку з виконанням завдань, зазначених у статті 27, статті 29 та частинах першій і другій статті 30."

Стаття 116.

У Законі від 15 квітня 2011 р. «Про медичну діяльність» (Закон. вісник за 2022 р., ст. 633, 655 і 974) у ст. 115 розділ 2 замінюється таким:

"2. Положення частини 1 застосовується *mutatis mutandis* до рішення, зазначеного в пункті 9 статті 5 Закону від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку (Законодавчий вісник 2021 року, пункт 1057 та 2022 року) р., п. 1079), у ст. 2 п. 2 Закону від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр. (Закон. вісник 2020 р., п. 818) та в ст. п. 2 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 років (Закон. вісник, ст. 1079).

Стаття 117.

До Закону від 10 липня 2015 року про Агентство військового майна (Законодавчий вісник від 2021 року, статті 303 і 2122 та від 2022 року, статті 613 і 655) внесено такі зміни:

1) у ст. 7 розділ 3 замінюється таким:

"3. Агентство також може набувати майно у зв'язку з реалізацією операційних програм, зазначених у Законі від 6 грудня 2006 року "Про засади здійснення політики розвитку" (Законодавчий вісник 2021 року, стаття 1057 та 2022 року, стаття 1079) , а також проекти, зазначені в главі 12 Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник 2020 року, пункт 818) та главі 13 Закону від 28 квітня , 2022 про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 (Закон. вісник, поз. 1079).»;

2) у ст. 9 в розділі 1 пункт 7 викласти в такій редакції:

«7) виконання завдань, пов'язаних із виконанням операційних програм, зазначених у Законі від 6 грудня 2006 року про засади політики розвитку, а також подання заявок на



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

фінансування, реалізацію та врегулювання проектів, зазначених у главі 12 Закону від липня 11 2014 про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр., та в розділі 13 Закону від 28 квітня 2022 р. про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр., у межах компетенції міністра національної оборони;».

Стаття 118.

Законом від 16 листопада 2016 року про Державну податкову адміністрацію (Закон. вісник від 2022 р., ст. 813 і 835) внесено такі зміни:

1) у ст. 14 в розділі 1:

а) у пункті 10 літ і замінюється наступним:

"а) система управління та контролю національних операційних програм та національних програм в органах управління, ",

б) у пункті 10а літ b і c замінюються наступним:

"b) система управління та контролю регіональних операційних програм та регіональних програм,

(c) діяльність національних і регіональних операційних програм, національних програм і регіональних програм і спільної сільськогосподарської політики;"

в) після пункту 10b додаються пункти 10c і 10d такого змісту:

«10c) перевірка управління коштами згідно з планом розвитку, зазначеним у статті 5 пункт 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про принципи проведення політики розвитку (Законодавчий вісник 2021 року, пункт 1057 та 2022 року, пункт 1079) ;

10d) аудит управління коштами в рамках резерву коригування після Brexit, зазначеного в Регламенті (ЄС) 2021/1755 Європейського Парламенту та Ради від 6 жовтня 2021 року про створення резерву коригування після Brexit (ОВ ЄС L 357 від 10.08.2021, сторінка 1);",

(d) пункт 14 замінюється таким:

«14) виконання функцій аудиторського органу у значенні частини 4 статті 123 Регламенту (ЄС) № 1303/2013 Європейського Парламенту та Ради від 17 грудня 2013 року, що встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості, Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільської місцевості та Європейського фонду морського та рибальського господарства та встановлює загальні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду, Фонду згуртованості та Європейського морського та рибного господарства Фонд та скасування Регламенту Ради (ЄС) № 1083/2006 (ОВ L 347 від 20.12.2013, с. 320, зі змінами), стаття 31(4) Регламенту (ЄС) № 223/2014 Європейського Парламенту та Ради від 11 березня 2014 року про Європейський фонд допомоги найбільш знедоленим (ОВ ЄС L 72 від 12/03/2014, с. 1, зі змінами), стаття 25(1)(b) Регламенту (ЄС) № 514/2014 Європейського Парламенту та Ради від 16 квітня 2014 р. про встановлення загальних положень щодо Фонду надання притулку, міграції та інтеграції та інструменту фінансової підтримки поліцейського співробітництва, попередження та боротьби зі злочинністю та врегулювання кризових ситуацій (Вісник законів пристрій UE L 150 від 20.05.2014, стор.112, зі змінами. зі змінами), ст. 20 розділ 2 Імплементативного регламенту Комісії (ЄС) № 897/2014 від 18 серпня 2014 р., що встановлює детальні правила реалізації програм транскордонного співробітництва, що фінансуються згідно з Регламентом (ЄС) № 232/2014 Європейського Парламенту та Ради про заснування Європейський



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

інструмент сусідства (ОВ UE L 244 від 19/08/2014, с. 12, зі змінами), ст. 77 розділ 1 Регламенту (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського транспорту, Фонд рибальства та аквакультури, а також фінансові правила для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231, 30.06.2021), п. 159, з подальшими змінами) та ст. 48 розділ 1 Регламенту (ЄС) 2021/1059 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо спеціальних положень щодо цілі європейського територіального співробітництва (Interreg), що підтримується Європейським фондом регіонального розвитку та інструментами зовнішнього фінансування (ОВ ЄС L 231 від 30.06.2021 р. С. 94);",

д) після пункту 14 доповнити пункти 14а і 14б такого змісту:

«14а) виконання функцій органу, відповідального за аудит, зазначений у статті 22 Регламенту (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про створення Фонду відновлення та стійкості (ОВ L 57 від 18 /02/2021 р. 17 із змінами);

14б) виконання функцій незалежного суб'єкта аудиторської діяльності, зазначених у ст. 14 розділ 1 лист а Регламенту (ЄС) 2021/1755 Європейського Парламенту та Ради від 6 жовтня 2021 року про створення резерву для коригування після Brexit (ОВ ЄС L 357 від 08/10/2021, с. 1);",

ф) після пункту 18 додається пункт 18а такого змісту:

«18а) передача до Європейського офісу по боротьбі з шахрайством (OLAF), на його запит, документів або інформації, якими він володіє, стосовно адміністративного розслідування, яке проводить OLAF;»;

2) у ст. 25:

а) в розрізі 1 після пункту 5 доповнити пункт 5а такого змісту:

"5а) проведення перевірок операцій, зазначених у розділі V глави III Регламенту (ЄС) № 1306/2013;"

б) додається розділ. 4 наступним чином:

«4. Директор Палати податкової адміністрації може виконувати завдання, зазначені в абзаці 1, пункти 5 і 5а, на всій території Республіки Польща, незалежно від територіального масштабу його діяльності.»;

3) у ст. 95 в розділі 1 після пункту 1а додаються пункти 1б і 1с такого змісту:

«1б) управління коштами згідно з планом розвитку, зазначеним у статті 5 пункту 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку;

1с) управління коштами в рамках резерву коригування після Brexit, зазначеного в Регламенті (ЄС) 2021/1755 Європейського Парламенту та Ради від 6 жовтня 2021 року про створення резерву коригування після Brexit;»;

4) у ст. 96:

а) в розрізі 3 після слів "Європейського Союзу" додано слова "та безповоротних коштів від допомоги, наданої державами-членами Європейської асоціації вільної торгівлі (ЄАВТ)",

(b) пункт 1 скасовується. 4;

5) у ст. 97:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

а) розділ 1 замінено таким:

"1. На підставі перевірки, зазначеної в статті 95(1)(1-1с), Голова Національної податкової адміністрації готує:

1) звіт;

2) думка.",

(b) пункт 1 скасовується. 1а і 1б,

в) у розрізі 2:

– у вступі до розрахунку слова "разом з аудиторською документацією" виключити,

- пункт 4 виключити,

г) розділ вилучено. 3 і 4;

б) після ст. 97 додається ст. 97а в такій редакції:

«Стаття 97а. 1. Керівник палати податкових адміністрацій складає звіт про перевірку, зазначену у статті 95, частина 1, пункти 2-7, який надається перевіряється.

2. Суб'єкт аудиту може протягом 14 днів з дати надання звіту, підготовленого після завершення аудиту, зазначеного у ст. 95 розділ 1 пункти 2-7, надати застереження або пояснення, при цьому зазначаючи доказові висновки.

3. Застереження або пояснення, зазначені в розділі 2, розглядаються та повідомляються особі перевірки про порядок їх вирішення протягом 14 днів з дня отримання цих застережень або пояснень.

4. Звіт може бути поданий уповноваженим органам або розпорядникам бюджетних підрозділів та особам, які здійснюють нагляд або контроль за діяльністю об'єкта перевірки.

5. Суб'єкт, згаданий у розд 4, зобов'язаний протягом 3 місяців з дня надання звіту повідомити уповноважений орган про спосіб використання аудиторської інформації або про причини її невикористання.

6. Суб'єкт перевірки зобов'язаний у встановлений уповноваженим органом строк повідомити цей орган про вжиті дії за наданим звітом.

Стаття 119.

Законом від 14 грудня 2016 року - Закон про освіту (Закон. вісник 2021 р., ст. 1082 та 2022 р., ст. 655) внесено такі зміни:

1) у ст. 51 розділ 2 замінюється таким:

«2. Операційні програми, про які йдеться в Законі від 6 грудня 2006 року про засади проведення політики розвитку (Закон. вісник 2021 р., п. 1057 та 2022 р., п. 1079), в Законі від 11 липня 2014 р. про засади реалізація програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник 2020 р., пункт 818), а також програми, зазначені в Законі від 28 квітня 2022 р. про принципи реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Вісник законів, пункт 1079), а також урядові програми, зазначені в статті 90у Закону про систему освіти, можуть визначати завдання, які виконує освітній інспектор від імені воєводи»;

2) у ст. 121а:

а) розділ 3 замінюється таким:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

«3. Фізична особа, юридична особа або організаційний підрозділ без статусу юридичної особи, надалі – суб'єкт, який приймає на практику студента, укладає у письмовій формі договір про проходження студентської практики зі студентом або батьками неповнолітнього студента. У разі стажування студентів, що здійснюється в рамках проектів, що фінансуються за рахунок коштів бюджету Європейського Союзу, стороною договору про стажування може бути також сторона, яка реалізує проект і несе витрати, пов'язані з проходженням практики.

б) в розрізі 15 пункт 5 викласти в такій редакції:

«5) період проходження практики студента, а у разі практики студента, що здійснюється в рамках проектів, що фінансуються за рахунок коштів бюджету Європейського Союзу, - також щоденну, щотижневу та загальну тривалість практики студента;».

Стаття 120.

У Законі від 10 лютого 2017 року про Національний центр підтримки сільського господарства (Закон. вісник 2020 р., п. 481 та 2022 р., п. 24 і 764), у ст. 9 в розділі 2 у пункті 22 крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 23 такого змісту:

«23) участь, як проміжний орган і бенефіціар, у здійсненні операцій, що співфінансуються Європейським соціальним фондом плюс (ESF+), спрямованих на боротьбу з матеріальною депривацією».

Стаття 121.

В Акті від 7 липня 2017 р. про виконання завдань, пов'язаних зі сприянням польській економіці Польським агентством інвестицій і торгівлі Spółka Akcyjna (Закон. вісник 2021 р., п. 633 і 1901), у ст. 5 розділ 1 замінено таким:

«1. У рамках сприяння польській економіці Агентство може надавати фінансову допомогу, пов'язану з програмами, що фінансуються з бюджету Європейського Союзу, про які йдеться в Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, фінансованих у 2014-2020 роках. фінансової перспективи (Законodawчий вісник 2020 р., п. 818) та в Законі від 28 квітня 2022 р. про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 рр. (Зак. вісник, ст. 1079), та інші програми з іноземних джерел, які не підлягають поверненню, до яких застосовуватимуться детальні умови та процедури, відповідні для надання цієї допомоги.

Стаття 122.

Наступні зміни вносяться в Закон від 20 липня 2017 року - Закон про воду (Закон. вісник 2021 р., п. 2233 і 2368 та 2022 р., п. 88, 258 і 855):

1) у ст. 199 в розрізі 3 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) інші державні кошти відповідно до принципів, викладених у положеннях Закону від 6 грудня 2006 року про засади здійснення політики розвитку (Закон. вісник 2021 р., ст. 1057 та 2022 р., ст. 1079), у положеннях Закону від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр. (Закон. вісник 2020 р., пункт 818), у положеннях Закону від 20 лютого 2015 р. про підтримку розвитку сільських територій за участю коштів Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільських територій за Програмою розвитку сільських територій на 2014-2020 роки (Закон. вісник 2021 р., п. 2137 та 2022 р., п. 88) та в положеннях Закон від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 (Закон. вісник, ст. 1079).»;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) ст. 543 замінюється таким:

«Стаття 543. Суб'єкти, які до дня набрання чинності цим Законом застосовують програми дій щодо обмеження витоку азоту із сільськогосподарських джерел, встановлені в локальних правових актах, виданих на підставі частини сьомої статті 47 Закону, яка втратила чинність у ст. 573, має завершити інвестиції, пов'язані з реалізацією цих програм, що фінансуються з державних коштів на умовах, визначених Законом від 20 лютого 2015 року про підтримку розвитку сільських територій за участю коштів Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільських територій згідно з Програма розвитку сільських територій на 2014-2020 роки, не пізніше ніж через 12 місяців з дати, коли програми дій, спрямовані на обмеження витоку азоту з сільськогосподарських джерел, встановлені в місцевих правових актах, виданих відповідно до статті 47(7) Закону, скасованого у ст. 573, втратив чинність.

Стаття 123.

Законом від 10 травня 2018 року «Про центральний комунікаційний порт» (Закон. вісник від 2021 р., ст. 1354 та від 2022 р., ст. 807) внесено такі зміни:

1) у ст. 20 розділ 9 замінено таким:

«9. За поданням Уповноваженого міністр, відповідальний за регіональний розвиток, може змінити Керівні принципи, зазначені у статті 5 Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Журнал Законів . від 2020 р., п. 818) та в ст. з метою включення Принципів управління або їх змін.»;

2) у ст. 21 розділ 1 замінюється таким;

«1. Якщо зміна Принципів управління була схвалена Представником після того, як Інвестор уклав угоду з Виконавцем, або Проект був предметом зобов'язання застосовувати Принципи управління після укладення угоди, Інвестор зобов'язаний розпочати переговори. з Виконавцем, щоб адаптувати контракти щодо Проекту до Принципів управління, беручи до уваги статтю 52а Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020, та статтю 62 Закону Закон від 28 квітня 2022 року про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027.

Стаття 124.

У Законі від 20 липня 2018 р. – Законі про вищу освіту і науку (Закон. вісник за 2022 р., п.п. 574, 583, 655, 682, 807 та 1010), ст. 405 замінено таким:

«Стаття 405. Міністр може здійснювати діяльність з підвищення рівня знань у сфері вищої освіти та науки, у тому числі шляхом реалізації проектів, зазначених у Законі від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються в фінансову перспективу 2014-2020 (Закон. вісник 2020 р., п. 818) та в Законі від 28 квітня 2022 р. про засади реалізації завдань, що фінансуються з європейських фондів, у фінансовій перспективі 2021-2027 р. (Зак. вісник, п. 1079). ».

Стаття 125.

Законом від 4 жовтня 2018 року про плани капітального капіталу працівників (Закон. вісник 2020 р., ст. 1342) внесено такі зміни:

1) у ст. 2 в розділі 1:

а) після пункту 14 додається пункт 14а:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

"14a) ідентифікаційний номер - NIP або REGON;"

(b) у пункті 21:

- в пункті а після слів «зазначених у пункті 18(a)» додаються слова «якщо він має ідентифікаційний номер»,
- в пункті d після слів «зазначених у пункті 18(d)» додаються слова «якщо він має ідентифікаційний номер»,
- в пункті е крапка з комою замінюється комою і додається літера (а). f наступним чином: "f) платник - якщо роботодавець, зазначений у пункті "а", або клієнт, зазначений у пункті "d", не мають ідентифікаційного номера;"

в) після пункту 27 доповнити пунктом 27а такого змісту:

"27a) REGON - ідентифікаційний номер REGON, присвоєний відповідно до положень Закону від 29 червня 1995 року про державну статистику (Законодавчий вісник 2022 року, статті 459 та 830);"

2) у ст. 8 після абзацу 5б додається розд. 5с наступним чином:

«5с. Суб'єкт працевлаштування, який не застосовує положення Закону відповідно до статті 13(1), повинен на запит ПФР, зазначений у розділі 5, подати до ПФР декларацію про відповідність умовам, зазначеним у статті 13 (1) пункт 1 або 2";

3) у ст. Пункт 12 виключити. 6;

4) у ст. Пункт 13 виключити. 3;

5) у ст. 15:

а) в розрізі 2 у першому реченні слова ", з урахуванням пункту 3", виключити

(b) пункт 1 скасовується. 3;

б) у ст. 16 в розділі 1 у першому реченні слова "після третього місяця роботи в організації-роботодавця" замінено словами "не раніше як через 14 днів роботи та";

7) у ст. 19:

а) в розрізі 1 у першому реченні слова "через 10 днів місяця, наступного за місяцем, у якому закінчився тримісячний строк роботи", замінити словами "з дня укладення договору про ведення ППК на ім. та від імені учасника ППК»,

б) розділ 2 замінюється таким:

"2. Суб'єкт роботодавця, якому подано декларацію, зазначену у частині першій, зобов'язаний невідкладно після її отримання повідомити учасника ППК, який подав цю декларацію, про обов'язок подати від його імені заяву про перерахування коштів, накопичених у його рахунки ППК, які веде установа. фінансові установи, з якими від його імені укладені договори на експлуатацію ППК та за його дорученням інші суб'єкти-працівники, за його рахунком ППК розпоряджається фінансовою установою, з якою укладено договір на експлуатацію ППК роботодавцем, до якого було подано декларацію, зазначену в розділі 1.»

(с) розділ скасовується. 6;

8) у ст. 27 після абзацу Додано 3 розділ. За наступним чином:

"За. Доплата у заявленому учасником ППК розмірі діє з місяця, що настає за місяцем подання учасником ППК декларації про доплату.";

9) у ст. 28:

а) розділ 1 замінено таким:

"1. Перші платежі нараховуються та стягуються з винагороди, виплаченої учаснику ППК, після встановлення правовідносин, що впливають з договору про експлуатацію ППК. Перші платежі здійснюються до 15 числа місяця, наступного за місяцем, в якому вони були підраховані та зібрані."



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

б) в розрізі 6 друге речення виключити;

10) після ст. 28 додається ст. 28а в такій редакції:

«Стаття 28а. 1. Платежі, здійснені РПК, вітальний платіж, згаданий у статті 31, або щорічні платежі, згадані у статті 32, які виявилися повністю або частково неналежними, повертаються фінансуючій стороні певний депозит, вітальний депозит або річна додаткова плата.

2. Якщо вітальний внесок, згаданий у ст. 31, або щорічних платежів, зазначених у ст. 32, були зареєстровані одиниці участі інвестиційного фонду, одиниці участі фонду страхового капіталу або розрахункові одиниці пенсійного фонду, які були придбані або конвертовані для платежів, здійснених РПК, вітальний платіж, згаданий у ст. 31, або щорічних платежів, зазначених у ст. 32, які виявилися невиправданими повністю або частково, фінансова установа, одразу після того, як дізнається про це, повинна викупити або викупити ці одиниці участі або ці розрахункові одиниці в тій мірі, в якій платежі, здійснені РПК, вітальний платіж зазначених у ст. 31, або щорічних платежів, зазначених у ст. 32, виявилися неналежними, без подання заяви про викуп цих паїв або викуп цих розрахункових паїв цією особою.

3. Фінансова установа протягом 3 робочих днів з дати викупу паїв участі, зазначених у п.п. 2, або викуп розрахункових одиниць, зазначених у розд 2, повертає:

1) особа, зазначена в п.п 2 - кошти від викупу цих паїв участі або викупу цих розрахункових паїв, відповідно придбаних або конвертованих із платежів, що фінансуються цією особою, на банківський рахунок цієї особи, а якщо фінансова установа не володіє інформацією про кількість такий рахунок - на банківський рахунок суб'єкта-роботодавця;

2) суб'єкту-роботодавцю - кошти, отримані від викупу цих паїв участі або погашення цих розрахункових паїв, відповідно придбаних або конвертованих із платежів, що фінансуються суб'єктом-наймачем, на його банківський рахунок;

3) Фонд праці - кошти від викупу цих паїв участі або викупу цих розрахункових паїв, відповідно придбаних або перетворених із вітального внеску, зазначеного в ст. 31, або щорічних платежів, зазначених у ст. 32 через ПФР на рахунок, зазначений міністром з питань праці.

4. Якщо фінансова установа перерахувала суму, отриману від викупу паїв участі або викупу розрахункових одиниць, відповідно придбаних або конвертованих із платежів, фінансованих особою, зазначеною в розділі 3 пункту 1 на банківський рахунок суб'єкта-наймача, суб'єкт-наймач зобов'язаний невідкладно, не пізніше 5 робочих днів з дня надходження цієї суми, перерахувати цю суму цій особі.

5. Виплати, що фінансуються особою, якій здійснюються виплати, та виплати, що фінансуються роботодавцем, які виявилися повністю або частково неналежними і щодо яких паї інвестиційного фонду чи паї фонду страхового капіталу не здійснювалися. придбані або не конвертовані в розрахункові одиниці пенсійного фонду фінансова установа невідкладно, не пізніше 3 робочих днів після отримання інформації про те, що виплати виявилися неналежними, повертає:

1) цієї особи - у разі здійснення платежів, які фінансуються цією особою, і повернення коштів здійснюється на банківський рахунок цієї особи, а у разі відсутності у фінансовій установі інформації про номер такого рахунку - на банківський рахунок суб'єкта-наймача;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2) суб'єкта-роботодавця - у разі здійснення виплат суб'єктом-роботодавцем, а повернення коштів здійснюється на банківський рахунок цього суб'єкта.

6. Якщо фінансова установа перерахувала суму, яку вона зобов'язана повернути, особі, зазначеній у п.п 5 пункту 1 на банківський рахунок суб'єкта-наймача, суб'єкт-наймач зобов'язаний невідкладно, не пізніше 5 робочих днів з дня надходження цієї суми перерахувати цю суму цій особі.

7. Фінансова установа подає до звітів РРК, зазначених у главі 10, інформацію про повернення здійснених платежів, які виявилися повністю або частково неналежними, із зазначенням суми повернення з розбивкою на повернення платежі особи, якій було здійснено відшкодування, суб'єкта-роботодавця та вітальний внесок, зазначений у ст. 31, та річні платежі, зазначені у ст. 32";

11) у ст. 31:

а) в розрізі 2 слова "зазначених у частині першій" замінити словами "через 45 днів після закінчення кварталу, зазначеного в частині першій",

б) додається розділ. 7 наступним чином:

«7. Привітальний внесок, не зарахований на рахунок ППК учасника ППК, підлягає поверненню через ПФР на банківський рахунок, зазначений міністром праці.»;

12) у ст. 34:

а) розділ 2 замінюється таким:

"2. ПФР щороку до останнього числа лютого надає міністру з питань праці інформацію про кількість учасників ППК, які набули права на щорічну виплату за попередній рік, з урахуванням розділу 5.",

б) додається розділ. 5 наступним чином:

"5. Якщо учасник ППК, який набув права на річну виплату за відповідний рік, не був включений до відомостей про кількість учасників ППК, які набули право на річну виплату за цей рік, що подаються міністру праці, річний платіж за цей річний рік записується на рахунок РРК цього учасника РРК у наступному році або в наступних роках, на вимогу, подану цим учасником РРК, ПФР, фінансовою установою або роботодавцем - за умови, що право на це строк дії річної субсидії не закінчився.»;

13) ст. 35 викласти в такій редакції:

«Ст.35. 1. Річна субсидія обліковується на рахунку ППК учасника ППК, який набув на неї право, не пізніше 15 квітня року, що настає за календарним роком, за який призначається річна субсидія, з урахуванням ст. 34(5).

2. Річна субсидія, не облікована на рахунку учасника ППК у ППК, повертається через ПФР на банківський рахунок, зазначений міністром праці.»;

14) виключено вживане у ст. 69 в розділі 2, у ст. 72 у пункті 3 та у ст. 73 у пункті 4 слова "НІП або інше";

15) у ст. 76 в розділі 1 у пункті 2 слова "статті 71" замінити словами "статті 71-73";

16) після ст. 76 додається ст. 76а в такій редакції:

«Ст. 76а. ПФР може оприлюднювати або надавати третім особам збірні статистичні зведення, дослідження та оцінки, підготовлені на основі аналізу даних реєстру ППК, за винятком інформації, яка дає змогу ідентифікувати особу-роботодавця або учасника ППК». ;



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

17) у ст. 83 в розділі 1 пункт 3 викласти в такій редакції:

«3) обрана фінансова установа перераховує з коштів учасника ППК через ПФР на банківський рахунок, вказаний міністром праці, суму, що відповідає коштам, отриманим від викупу інвестиційним фондом або страховою компанією паї участі або паї участі фонду страхового капіталу або викуп пенсійним фондом розрахункових паїв, які були придбані, у випадку інвестиційних фондів, або перетворені, у випадку пенсійних фондів, на учасника РПК з вітального платежу та щорічного виплати в частині поділу спільного майна колишньому подружжю учасника ППК;» ;

18) у ст. 97:

а) розділ 2 замінюється таким:

"2. Про початок виплати коштів, накопичених на рахунку ППК учасника ППК, зазначених у пунктах 1 і 2 частини 1 статті 100, фінансова установа невідкладно інформує суб'єкта-наймача та ПФР. Про початок виплати коштів, накопичених на рахунку ППК учасника ППК, для якого ці установи ведуть рахунки ППК, ПФР невідкладно інформує ППК через ІТ-систему обліку ППК інші фінансові установи.

б) після абзацу 2, додається розд. 2а і 2б наступним чином:

"2а. Інші фінансові установи, зазначені у частині 2, зобов'язані невідкладно, не пізніше ніж протягом 2 робочих днів з дати отримання інформації, зазначеної у частині 2, від ПФР повідомити працедавців, з якими вони уклали договори про управління ППК, про початок виплат, зазначених у розділі 2.

2б. Фінансова установа не має права повідомляти роботодавця, з яким уклала договір управління ППК, про початок виплат, зазначених у п. 2, якщо така інформація була надана суб'єкту-роботодавцю у зв'язку з раніше отриманою від ПФР інформацією, зазначеною у п. 2",

в) розділ 3 замінюється таким:

"3. Після отримання інформації, зазначеної в частині 2 або 2а:

1) суб'єкт-наймач не нараховує, не збирає та не здійснює виплати фінансовій установі;

2) річні або вітальні внески не перераховуються.»;

19) у ст. 104 розділ 1 замінено таким:

«1. Перед здійсненням переказного платежу обрана фінансова установа готує в електронній формі, що дозволяє її записати на довготривалий носій, інформацію щодо учасника ППК, з рахунку якого ППК має бути здійснено переказний платіж.»;

20) у ст. 105 в розрізі 2 пункт 4 викласти в такій редакції:

«4) через ПФР на банківський рахунок, визначений міністром праці, суму, що відповідає коштам, що надходять від викупу інвестиційним фондом або страховою компанією паїв участі або паїв фонду страхового капіталу або викуп пенсійним фондом розрахункових одиниць, які були придбані, у випадку інвестиційних фондів, або перетворені, у випадку пенсійних фондів, на учасника РПК з вітального внеску та щорічних субсидій.

Стаття 126.

Законом від 04.07.2019 «Про систему інститутів розвитку» (Закон. вісник 2022 р., ст. 760) вносяться такі зміни:

1) у ст. 11:

а) після абзацу 1а додається розд. 1b-1d наступним чином:



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

"1b. Польський фонд розвитку або його дочірня компанія може одночасно:

1) здійснювати діяльність з управління інвестиційним портфелем фонду або його частиною - на підставі договору, передбаченого ст. 46 розділ 3а Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами, а також

2) вести діяльність як керуючий ASI у розумінні Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами - після отримання дозволу, зазначеного в ст. секція 70т 1 цього Закону або внесення до реєстру, зазначеного у ст. Розділ 70zb 1 цього Закону.

1с. У разі одночасного виконання заходів, зазначених у розд 1b п. 1, та проведення заходів, зазначених у розд 1b п. 2, Польським фондом розвитку або його дочірньою компанією обмеження, визначене ст. 70е розділ 1 Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами.

1г. При розрахунку вартості активів, якими управляє Польський фонд розвитку або його дочірнє підприємство для цілей ст. 70о Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами, враховується вартість активів усіх альтернативних інвестиційних компаній та активів, включених до всіх інвестиційних портфелів, якими керує Польський фонд розвитку або його дочірня компанія відповідно .

б) в розрізі 2 у пункті 6 літ б, крапку замінити крапкою з комою та доповнити пунктом 7 такого змісту:

"7) здійснення платежів за планом розвитку, зазначеним у статті 5 пункт 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку.",

в) розділ 4 замінюється таким:

«4. Польський фонд розвитку веде окремий облік завдань, зазначених у параграфі 2, пункти 1, 4, 6 і 7, що фінансуються з державних коштів, і завдань, які виконуються в рамках його господарської діяльності, і зобов'язаний правильно призначати доходів і витрат на основі об'єктивно обґрунтованих методів.»;

2) у ст. 13 в розділі 1 пункт 2 викласти в такій редакції:

«2) надання обіцянок, позик, гарантій і поручительств.»;

3) після ст. 16 додається ст. 16а таким чином:

«Ст. 16а. 1. Польський фонд розвитку, з метою фінансування інвестицій та проектів, що реалізуються згідно з планом розвитку, згаданим у статті 5 пункт 7аа Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку, у разі неспроможність сплатити фінансовий внесок, зазначений у статті 24 Регламенту (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про заснування Фонду відновлення та стійкості (ОВ L 57, 18/02) до Європейська комісія, 2021 р., стор. 17 зі змінами), що призводить до браку коштів у бюджеті європейських фондів, зазначених у статті 14II(1) Закону від 6 грудня 2006 року про принципи політики розвитку, може :

1) випуск облігацій на внутрішньому та зовнішньому ринках;

2) використовувати кошти від повернення або повернення фінансової підтримки, наданої за рахунок коштів, спрямованих на реалізацію державної програми надання



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

фінансової підтримки суб'єктам підприємницької діяльності, зазначених у ст. 21а розділ 1, та інші доходи, отримані у зв'язку з управлінням цими коштами.

2. Зобов'язання Польського фонду розвитку за облігаціями, про які йдеться в розд 1 пункту 1, покриваються гарантією Державного казначейства в особі міністра, відповідального за державні фінанси.

3. Гарантія, про яку йдеться в розд 2, положення Закону від 8 травня 1997 року про поруки та гарантії, надані Державним казначейством та деякими юридичними особами (Законодавчий вісник за 2022 рік, статті 445, 830 та 1079), не застосовуються, за винятком положень ст. 43б, ст. 44, ст. 45 та ст. 46 цього Закону.

4. Гарантія, зазначена в розділі 2, надається до 100% непогашених грошових виплат, що виникають у зв'язку з випущеними облігаціями, на які поширюється гарантія, разом із 100% відсотків, що належать на цю суму, та іншими витратами, безпосередньо пов'язаними з цими облігаціями.

5. Польський фонд розвитку звільняється від обов'язку встановлення забезпечення для Державної скарбниці під гарантією, про яку йдеться у розд. 2, та сплати комісійної винагороди за цю гарантію.

6. Рада міністрів, на прохання Польського фонду розвитку, викуповує вимоги Державної скарбниці, що виникають із гарантії, про яку йдеться в розд. 2, повністю або частково не покриваються надходженнями Польського фонду розвитку, отриманими у зв'язку з впровадженням реформ, інвестицій та проектів згідно з планом розвитку, про який йдеться у ст. 5 п. 7аа Закону від 6 грудня 2006 р. про принципи проведення політики розвитку, врегульовані на основі окремих записів, що ведуться відповідно до ст. 11 розділ 4 і 5.

7. Для випуску Польським фондом розвитку облігацій, зазначених у розд 1 п. 1 ст.1 застосовуються відповідно. 39р-39 в Законі від 27 жовтня 1994 року про платні автомагістралі та Національний дорожній фонд (Законодавчий вісник від 2022 р., пункти 659 та 1079).»;

4) назву глави 5 викласти в такій редакції:
«Епізодичні, перехідні, адаптаційні та прикінцеві положення»;

5) До розділу 5 додається ст. 32а в такій редакції:
«Ст. 32а. 1. Збори інвесторів закритого інвестиційного фонду, який входить до складу інвестиційного портфеля на день набрання чинності Законом від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються за рахунок європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Закон. вісник, поз. .1079) управляється Польським фондом розвитку або його дочірньою компанією, має право прийняти рішення про безоплатну передачу активів цього закритого інвестиційного фонду, крім інструменти грошового ринку, зазначені в статті 2(21) Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами, казначейські цінні папери та депозити, до альтернативної інвестиційної компанії, зазначеної в резолюції, якою керує Польський фонд розвитку або його дочірня компанія, акціонерами якої є лише учасники цього закритого інвестиційного фонду Рішення зборів інвесторів про передачу активів інвестиційного фонду закритого фонду вважається прийнятним, якщо за передачу активів проголосували учасники, які представляють 100% від загальної кількості інвестиційних сертифікатів цього фонду.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2. Інвестиційне товариство, яке управляє закритим інвестиційним фондом, подає рішення, зазначене у п.п 1, керівник альтернативної інвестиційної компанії, зазначений у цій постанові одразу після її прийняття.

3. Негайно після отримання ухвали, зазначеної в п.п 1 керівник альтернативної інвестиційної компанії скликає збори акціонерів або загальні збори альтернативної інвестиційної компанії, відповідно, для прийняття рішення про збільшення статутного капіталу альтернативної інвестиційної компанії. Рішення загальних зборів акціонерів або загальних зборів альтернативної інвестиційної компанії, до якої мають бути внесені активи закритого інвестиційного фонду, визначає принаймні суму, на яку має бути збільшено статутний капітал, кількість новостворених акцій або частки, і включає вказівку, що відповідні акції або частки будуть покриті безготівковим внеском у формі активів закритого інвестиційного фонду.

4. Передача активів закритого інвестиційного фонду альтернативній інвестиційній компанії розглядається як внесок партнера або акціонера альтернативної інвестиційної компанії, який також є учасником закритого інвестиційного фонду, включаючи участь прав цієї компанії, зазначених у ст. 8с розділ 1 Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами.

5. У разі передачі активів закритих інвестиційних фондів альтернативним інвестиційним компаніям, що діють у формі обмежених акціонерних товариств або акціонерних товариств, застосовуються положення ст. 311-3121 Закону від 15 вересня 2000 р. - Кодексу комерційних компаній (Законодавчий вісник 2020 р., п. 1526 і 2320, 2021 р., п. 2052 і 2022 р., п. 807) не застосовуються.

6. Після прийняття рішень, зазначених у п.п 1 і 3 інвестиційна компанія, яка діє від імені закритого інвестиційного фонду, та керуючий альтернативною інвестиційною компанією, яка діє від імені альтернативної інвестиційної компанії, укладають договір, за яким активи фонду передаються переведено на умовах, визначених постановою, зазначеною в розділі . 1. Укладення договору та передача активів фонду на умовах, визначених у рішенні, зазначеному в п. 1, не є діями, що суперечать інтересам учасників цього фонду та інвесторів альтернативної інвестиційної компанії.

7. На дату передачі активів закритого інвестиційного фонду альтернативній інвестиційній компанії альтернативна інвестиційна компанія вступає в права та обов'язки закритого інвестиційного фонду, що випливають з договорів, що регулюють придбання цих активів. і застосовує правила щодо реалізації прав та обов'язків, що випливають із права власності фонду на передані активи, а також для цілей реалізації цих активів, права та обов'язки, альтернативна інвестиційна компанія стає стороною цих угод.

8. Вартість переданих активів:

1) визначається на підставі останньої оцінки вартості чистих активів закритого інвестиційного фонду, складеної відповідно до статуту закритого інвестиційного фонду до дати прийняття рішення, зазначеного в п. 1;

2) зазначаються в постанові, зазначеній у п.п 1.

9. Компанія альтернативного інвестування, до якої передаються активи закритого інвестиційного фонду в порядку, визначеному п. 1-8 на дату передачі активів закритого інвестиційного фонду альтернативній інвестиційній компанії виникають права та



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

обов'язки закритого інвестиційного фонду щодо переданих активів, передбачені положеннями податкового законодавства.»;

б) у ст. 34, поточний зміст позначено як розділ 1 і додається розд. 2 наступним чином:
"2. Завдання, зазначені в розділі 1, кваліфікуються як управління інвестиційним портфелем, а дочірня компанія, яка їх виконує, класифікується як керуючий інвестиційним портфелем фонду національного капіталу акціонерного товариства за умови, що положення Закону про 29 липня 2005 р. про торгівлю фінансовими інструментами (Законодавчий вісник від 2022 р., ст. 861 і 872) не застосовується. У такому випадку дочірня компанія може одночасно здійснювати діяльність, що полягає в управлінні інвестиційними портфелями закритих інвестиційних фондів, управління інвестиційним портфелем Фонду національного капіталу акціонерного товариства та іншими інвестиційними портфелями, що фінансуються за рахунок коштів Європейських структурних фондів, а також для управління альтернативними інвестиційними компаніями в розумінні Закону від 27 травня 2004 року про інвестиційні фонди та управління альтернативними інвестиційними фондами. Положення статті 11(1с) і (1d) застосовуються відповідно."

Стаття 127.

У Законі від 19 липня 2019 року «Про забезпечення доступності для людей з особливими потребами» (Закон. вісник 2020 р., ст. 1062 та 2022 р., ст. 975), у ст. 36 в розділі 1:

1) пункт 1 викласти в такій редакції:
"1) за рахунок коштів, зазначених у:

а) мистецтво. 29 розділ 1 Закону від 11 липня 2014 р. про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 рр. (Законодавчий вісник 2020 р., п. 818), за винятком заходів, зазначених у ст. 29 розділ 4а, ст. 29а розділ 1 та ст. 98 розділ 1 цього Закону,

б) ст. 32 розділ 1 Закону від 28 квітня 2022 року про засади виконання завдань, що фінансуються з європейських фондів у фінансовій перспективі 2021-2027 (Законодавчий вісник, поз. 1079), за винятком коштів, зазначених у ст. 32 розділ 5 та ст. 33 розділ 2 цього Закону

- покладається на керівництво міністром регіонального розвитку;»;

2) після пункту 7 доповнити пунктом 7а такого змісту:
«7а) з коштів, виділених на реалізацію програм, що фінансуються за рахунок європейських коштів;».

Стаття 128.

Наступні зміни вносяться в Закон від 11 вересня 2019 року - Закон про публічні закупівлі (Законодавчий вісник від 2021 року, статті 1129, 1598, 2054 та 2269 та від 2022 року, статті 25 та 872):

1) у ст. 495 у розрізі 1 пункту 2 втратив чинність. е;

2) у ст. 596 в розділі 2 пункт 4 викласти в такій редакції:

«4) керівний орган у розумінні положень щодо реалізації програм політики згуртованості та програм, які реалізуються за рахунок коштів Європейського сільськогосподарського фонду розвитку сільських територій та фондів підтримки морського чи рибальського секторів».



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Стаття 129.

Законом від 03 квітня 2020 року про спеціальні рішення щодо забезпечення виконання операційних програм у зв'язку з виникненням COVID-19 (Законодавчий вісник від 2021 року, стаття 986) внесено такі зміни:

- 1) у назві Закону в загальному описі предмета Закону слова "у зв'язку з виникненням COVID-19" виключити;
- 2) у ст. 1 в розділі 1 слова "у зв'язку з виникненням інфекційної хвороби, спричиненої вірусом SARS-CoV-2" виключити;
- 3) у ст. 33, поточний зміст позначено як розділ. 1 і додається розд. 2 наступним чином: "2. Положення Закону застосовуються відповідно до виконання та врегулювання операційних програм у зв'язку з настанням наслідків кризи, спричиненої збройним конфліктом, на території України у 2022 році."

Стаття 130.

У Законі від 15 липня 2020 р. про внесення змін до Закону «Про засади політики розвитку» та деяких інших актів (Законодавчий вісник, ст. 1378) ст. 22 викласти в такій редакції:

«Стаття 22. Рада міністрів має прийняти концепцію національного розвитку, згадану в статті 8а Закону, зміненої в статті 1, до 31 грудня 2023 року».

Розділ 20

Перехідні, адаптаційні та прикінцеві положення

Стаття 131.

Компетентна установа, яка веде перелік кандидатів на посади експертів у розумінні Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020 (Законодавчий вісник 2020 року, пункт 818), протягом 6 місяців з дня набрання чинності Законом може внести кандидата в експерти, внесеного до цього списку на день набрання чинності Законом, до списку експертів, який ведеться відповідно до ст. 81 розділ 1. Положення ст. 81 розділ 4 не застосовується. Положення ст. 81 розділ 5 застосовуються відповідно.

Стаття 132.

Положення ст. 10г параграф 4а та 4б Закону, внесеного до ст. 94 не поширюється на проекти стратегій надмісцевого розвитку, розроблення яких розпочато до дня набрання чинності Законом.

Стаття 133.

Для заяв про внесення до реєстру, зазначених у ст. 6 розділ 1 п. 8 Закону внесено зміни до ст. 101, поданих до дати набрання чинності Законом, і до записів у цьому реєстрі, зроблених на підставі цих заяв, застосовуються положення Закону, доповнені статтею 101. 101 із змінами, внесеними цим Законом.

Стаття 134.

Діяльність та діяльність, пов'язана з фінансовою перспективою 2021-2027 років, здійснена до дня набрання чинності Законом Головою ДПАУ, що виконує функції контролюючого органу в розумінні ст. 13 залишаються в силі.

Стаття 135.

1. Проект Програми подолання матеріальних злиднів, ухвалений Радою міністрів до дати набрання чинності Законом, стає Програмою подолання матеріальних злиднів у



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

розумінні Закону, доповненого ст. 105 із змінами, внесеними цим Законом, і можуть бути змінені.

2. Якщо Європейська Комісія схвалить проект Програми боротьби з матеріальною депривацією до дати набрання чинності Законом, ця програма стає Програмою боротьби з матеріальною депривацією у розумінні Закону, доповненого ст. 105 із змінами, внесеними цим Законом, і можуть бути змінені.

Стаття 136.

1. Для заявок на отримання позик, зазначених у ст. 61е пункти 1-2 Закону, внесені зміни до ст. 106, поданих до дня набрання чинності Законом, застосовуються чинні положення, за винятком положень ст. 61h розділ 2с та 5 ст. 61i розділ 7, ст. 61n розділ 3 та ст. 61o розділ 4 і 5 Закону про зміни до ст. 106 застосовуються в редакції, прийнятій цим Законом.

2. Договори позики для створення робочого місця, передбаченого ст. 61h розділ 1 Закону доповнено ст. 106 та договори позики для започаткування підприємницької діяльності, зазначені у ст. 61i розділ 1 Закону доповнено ст. 106, укладених до дня набрання чинності Законом, положення ст. 61h розділ 2с та 5 ст. 61i розділ 7, ст. 61n розділ 3 та ст. 61o розділ 4 і 5 Закону про зміни до ст. 106 із змінами, внесеними цим Законом. Такі договори не потребують змін.

Стаття 137.

1. Проект плану розвитку, прийнятий Радою Міністрів до дати набрання чинності Законом відповідно до ст. 141а розділ 1 Закону доповнено ст. 108 у чинній редакції стає планом забудови у розумінні Закону, доповненого ст. 108 із змінами, внесеними цим Законом, і можуть бути змінені.

2. Інвестиції за планом розвитку, реалізація яких фінансується за рахунок безповоротної підтримки, зазначеної у ст. 6 розділ 1 лист а Регламент (ЄС) 2021/241 Європейського Парламенту та Ради від 12 лютого 2021 року про створення Фонду відновлення та стійкості (ОВ ЄС L 57 від 18.02.2021, с. 17, зі змінами), у тій мірі, в якій це охоплено шляхом фінансування з цієї підтримки, також може фінансуватися до дати видання Радою рішення, зазначеного в ст. 20 розділ 1 цього Регламенту, на принципах, викладених у Законі зі змінами до ст. 108 із змінами, внесеними цим Законом, із коштів, зазначених у ст. 16а розділ 1 Закону доповнено ст. 126.

3. Міністр, відповідальний за регіональний розвиток, публікує в Офіційному журналі Республіки Польща «Monitor Polski» повідомлення, яке містить перелік інвестицій, фінансованих у спосіб, зазначений у розділі 2.

Стаття 138.

1. Проекти, що є частиною інвестицій у розумінні ст. 141а п. 3 Закону про зміни до ст. 108, відібрані для підтримки до дати набрання чинності Законом, стають проектами, відібраними для підтримки в розумінні положень Закону зі змінами в ст. 108 із змінами, внесеними цим Законом.

2. Контракти та угоди щодо проектів, зазначених у розділі 1, підтримка з коштів плану розвитку, укладеного до дати набрання чинності Законом, приводиться до вимог, визначених ст. 141zh Закону змінено ст. 108 протягом місяця з дня набрання чинності Законом.

Стаття 139.

1. Надавати допомогу в рамках проектів, що стосуються заявок на технологічний бонус, поданих до Bank Gospodarstwa Krajowego відповідно до принципів, викладених у положеннях про конкурс до дати набрання чинності ст. 111, що впроваджується в областях, де інтенсивність допомоги відповідно до регіональної карти допомоги на 2022-2027 роки буде вищою, ніж інтенсивність, що впливає з регіональної карти допомоги на



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

2014-2021 роки, інтенсивність допомоги, що відповідає регіональній карті допомоги на 2014-2021 роки застосовується.

2. Надавати допомогу в рамках проектів щодо заявок на технологічний бонус, поданих до Bank Gospodarstwa Krajowego відповідно до принципів, викладених у положеннях про конкурс до дати набрання чинності ст. 111, що впроваджується в областях, де інтенсивність допомоги відповідно до карти регіональної допомоги на 2022-2027 роки буде нижчою, ніж інтенсивність, що впливає з карти регіональної допомоги на 2014-2021 роки, інтенсивність допомоги, що відповідає карті регіональної допомоги на 2022-2027 роки застосовується.

Стаття 140.

1. Для провадження у справах про відповідальність третіх осіб за зобов'язаннями щодо повернення коштів, передбачених ст. 60 п. 6 Закону про зміни до ст. 113, розпочатих та не завершених до дня набрання чинності ст. 113 пункт 4 літ бі пункт 5, положення Закону, змінені в ст. 113 із змінами, внесеними цим Законом.

2. До закінчення строків позовної давності зобов'язання щодо повернення коштів, зазначених у ст. 60 п. 6 Закону про зміни до ст. 113, що виникають за рішеннями про притягнення третіх осіб до зобов'язань щодо повернення таких коштів, розпочатих та не завершених до дня набрання чинності ст. 113 пункт 4 літ бі пункт 5, положення Закону, змінені в ст. 113 із змінами, внесеними цим Законом.

Стаття 141.

Положення статті застосовуються до угод про співфінансування, укладених на підставі Закону від 11 липня 2014 року про принципи реалізації програм політики згуртованості, що фінансуються у фінансовій перспективі 2014-2020, та до рішень про співфінансування, виданих на основі цього Закону. 189 розділ 3f Закону, внесеного до ст. 113 у чинній редакції.

Стаття 142.

1. Існуючі нормативні акти, видані відповідно до ст. 6а розділ 5 Закону доповнено ст. 101 залишається чинним до дати набрання чинності імплементаційними положеннями, виданими відповідно до ст. 6а розділ 5 Закону доповнено ст. 101 із змінами, внесеними цим Законом, але не більше 18 місяців з дня набрання чинності Законом.

2. Існуючі нормативні акти, видані відповідно до ст. 153 розділ 2 Закону доповнено ст. 113 залишаються чинними до дня набрання чинності новими нормативно-правовими актами, виданими відповідно до ст. 153 розділ 2 Закону доповнено ст. 113, але не більше 12 місяців з дня набрання чинності Законом.

3. Існуючі нормативні акти, видані відповідно до ст. 189 розділ 4 та 4а Закону, внесеного до ст. 113 залишаються чинними до дня набрання чинності новими нормативно-правовими актами, виданими відповідно до ст. 189 розділ 4 та 4а Закону, внесеного до ст. 113, але не більше 12 місяців з дня набрання чинності Законом.

4. Існуючі нормативні акти, видані відповідно до ст. 210 розділ 2 Закону доповнено ст. 113 залишаються чинними до дня набрання чинності новими нормативно-правовими актами, виданими відповідно до ст. 210 розділ 2 Закону доповнено ст. 113, але не більше 12 місяців з дня набрання чинності ст. 113 пункт 19.

Стаття 143.

Положення ст. 2 розділ 1 п. 14а, п. 21 літ а, діф та пункт 27а, ст. 69 розділ 2 ст. 72 п. 3 та ст. 73 п. 4 Закону про зміни до ст. 125 із змінами, внесеними цим Законом, також поширюється на договори про управління капітальними планами працівників і договори про управління капітальними планами працівників, укладені до дати набрання чинності цим Законом.



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



**Інститут
Громадянського
Суспільства**

Стаття 144.

Протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом сторони договору, зазначені у ст. 21а розділ 5 Закону доповнено ст. 126, діючи за погодженням з міністром, відповідальним за регіональний розвиток, адаптує положення цієї угоди відповідно до ст. 16а розділ 1 п. 2 Закону внесено зміни до ст. 126.

Стаття 145.

1. Перший фінансовий план Фонду регіонального розвитку, зазначений у ст. 24г Закону внесено зміни до ст. 108, готується його розпорядником на період з дня створення Фонду регіонального розвитку до 31 грудня 2022 року.

2. Проект плану, про який йдеться в розд 1, готується протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом.

Стаття 146.

Закон набирає чинності через 14 днів з дня опублікування, крім:

- 1) ст. 125 пункт 11 лист бі пункту 13, які набирають чинності з дня, наступного за датою оголошення, починаючи з 1 липня 2019 року;
- 2) ст. 129, яка набирає чинності з дня, наступного за днем оголошення, вводиться в дію з 24 лютого 2022 року;
- 3) ст. 111, ст. 139 та ст. 144, які набирають чинності з дня, наступного за днем оголошення;
- 4) ст. 84, яка набирає чинності з 1 липня 2022 року;
- 5) ст. 113 пункт 4 літ бі пункт 5 та ст. 140, які набирають чинності через 3 місяці з дня оголошення;
- 6) ст. 125, пункт 12, який набирає чинності через 6 місяців з дня оголошення, з 1 липня 2019 року;
- 7) ст. 125 пункти 10, 17, 18 і 20, які набирають чинності через 6 місяців з дня оголошення;
- 8) ст. 113 п. 19 та ст. 142 розділ 4, які набирають чинності через 36 місяців з дня оголошення.

1 Цей Закон застосовується:

1) Регламент (ЄС) 2021/1060 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року, що встановлює спільні положення щодо Європейського фонду регіонального розвитку, Європейського соціального фонду плюс, Фонду згуртованості, Фонду справедливого переходу та Європейського морського транспорту, Фонд рибальства та аквакультури, а також фінансові правила для цих фондів і для Фонду надання притулку, міграції та інтеграції, Фонду внутрішньої безпеки та Інструменту фінансової підтримки управління кордонами та візової політики (ОВ L 231, 30.06.2021), С. 159 та ОВ ЄС L 261 від 22.07.2021, С. 58);

2) Регламент (ЄС) 2021/1058 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо Європейського фонду регіонального розвитку та Фонду згуртованості (ОВ ЄС L 231 від 30.06.2021, с. 60 та ОВ ЄС L 13, 20.01.2022, С. 74);

3) Регламент (ЄС) 2021/1057 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Європейського соціального фонду плюс (ESF+) та скасування Регламенту (ЄС) № 1296/2013 (ОВ ЄС L 231 від 30/06). /2021, С. 21 та ОВ L 421 від 26.11.2021, С. 75);

4) Регламент (ЄС) 2021/1056 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року про заснування Фонду справедливого переходу (ОВ L 231 від 30.06.2021, с. 1 та ОВ L 421 від 26 листопада 2021 р., стор. 74);



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інститут
Громадянського
Суспільства

5) Регламент (ЄС) 2021/1059 Європейського Парламенту та Ради від 24 червня 2021 року щодо спеціальних положень щодо цілі Європейського територіального співробітництва (Interreg), що підтримується Європейським фондом регіонального розвитку та інструментами зовнішнього фінансування (ОВ ЄС L 231 від 30/06/2021, стор 94).

Пов'язані документи

Якщо ви хочете мати доступ до всіх пов'язаних документів, увійдіть до LEX. Ще не користуєтеся програмами LEX? [Замовити тестовий доступ»](#)