



Fundusze Europejskie

Wypełnianie wniosku o dofinansowanie projektu

w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego
Śląska 2021-2027 (FEDS 2021-2027) w zakresie
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR)



Fundusze Europejskie
dla Dolnego Śląska



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



**DOLNY
ŚLĄSK**

Informacje ogólne

- Wniosek o dofinansowanie projektu musi być przygotowany **zgodnie z Regulaminem wyboru projektów (dalej Regulamin), Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie (dalej Instrukcja)** oraz złożony we wskazanym terminie.
- Za datę wpływu wniosku o dofinansowanie do IZ uznaje się datę skutecznego złożenia wniosku za pośrednictwem **aplikacji WOD2021**.
- Wniosek wypełniany jest w języku polskim, wyłącznie w aplikacji WOD2021, nie wymaga podpisu. Wnioskodawca **nie składa wersji papierowej wniosku o dofinansowanie**.

Sekcje wniosku o dofinansowanie

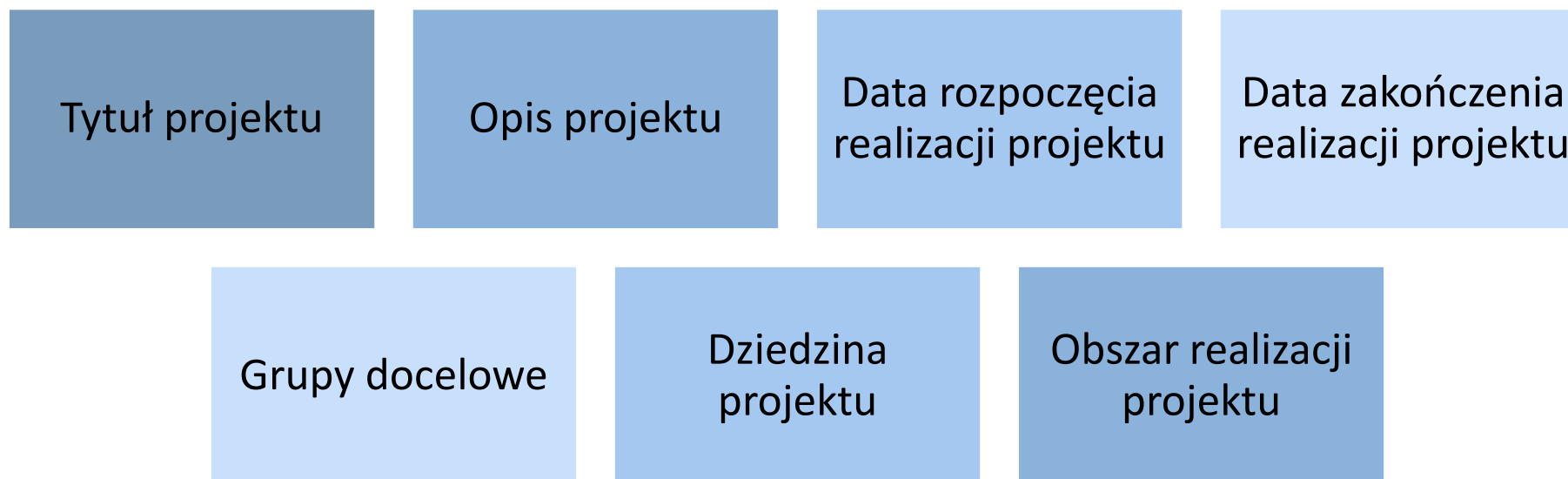
Edytowalne pola wniosku powinny zostać uzupełnione merytoryczną treścią zgodnie z Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie.

Wniosek o dofinansowanie zawiera następujące sekcje:

- A Informacje o projekcie
- B Wnioskodawca i Realizatorzy
- C Wskaźniki projektu
- D Zadania
- E Budżet projektu
- F Podsumowanie budżetu
- G Źródła finansowania
- H Analiza ryzyka
- I Dodatkowe informacje
- J Załączniki
- K Informacje o wniosku o dofinansowanie

Sekcje F i K nie są edytowalne, ponieważ są tworzone automatycznie na podstawie danych pochodzących z poprzednich sekcji lub z naboru.

Sekcja A Informacje o projekcie



UWAGA:

- wypełniając poszczególne pola należy kierować się zapisami Instrukcji.
- **Przez rozpoczęcie realizacji projektu należy rozumieć datę poniesienia pierwszego kwalifikowalnego lub niekwalifikowalnego wydatku w projekcie.**

Sekcja B Wnioskodawca i Realizatorzy

W tej sekcji należy wskazać Wnioskodawcę (SEKCJA B1) oraz podmioty, które będą realizować zadania projektowe łącznie z Wnioskodawcą (jeżeli występują w projekcie), tj. Realizatorów (Sekcja B2).

W przypadku, kiedy w projekcie mamy przynajmniej 2 partnerów mówimy o projekcie partnerskim

Realizatorem może być **partner** lub **podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków**.



Podmiotem takim jest przede wszystkim jednostka organizacyjna Wnioskodawcy/Partnera.

Nie dopuszcza się realizacji projektu w formule partnerstwa publiczno-prywatnego.

Sekcja B Wnioskodawca i Realizatorzy

Projekty partnerskie

W przypadku projektów partnerskich Partner wiodący (Lider projektu) jako podmiot inicjujący projekt partnerski dokonuje wyboru Partnerów do projektu na zasadach określonych w art. 39 ustawy wdrożeniowej.



UWAGA!
WAŻNA
INFORMACJA

Partner wiodący zawsze powinien zostać wskazany jako Wnioskodawca. Pozostali partnerzy powinni zostać ujęci jako Realizatorzy.

Partner wiodący [Wnioskodawca] składa wniosek o dofinansowanie.

Partner Wiodący działa w imieniu i na rzecz Partnerów w zakresie określonym w porozumieniu lub umowie o partnerstwie.

Wnioskodawca musi posiadać pełnomocnictwo do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu oraz podpisania umowy o dofinansowanie w imieniu i na rzecz Partnerów, chyba że dołączona umowa o partnerstwie reguluje powyższe kwestie.

Sekcja C Wskaźniki projektu

W sekcji tej należy obligatoryjnie wybrać wszystkie adekwatne wskaźniki produktu oraz rezultatu, odpowiadające celowi i zakresowi projektu.

Do wskaźników **obowiązkowych** w WOD2021 należą:

kluczowe wskaźniki produktu i rezultatu – wskaźniki ujęte w FEDS 2021-2027, SZOP FEDS 2021-2027 pochodzące z LWK 2021;

specyficzne dla programu wskaźniki produktu i rezultatu – wskaźniki ujęte w FEDS 2021-2027, SZOP FEDS 2021-2027

informacyjne - dane na temat realizacji takich wskaźników są pozyskiwane z poziomu projektu w procesie monitorowania.

Wskaźniki własne należy tworzyć dla zobrazowania zakładanych celów projektu, kiedy brak jest możliwości zastosowania wskaźników obowiązkowych.



W przypadku, gdy brak jest możliwości wskazania adekwatnych wskaźników obowiązkowych należy określić własne wskaźniki - **specyficzne dla projektu wskaźniki produktu i rezultatu** - podlegają one monitorowaniu i rozliczeniu wyłącznie na poziomie projektu.

UWAGA

Wnioskodawca zobowiązany jest do wyboru i określenia wartości docelowej (bazowej – w przypadku wskaźników rezultatu) we wniosku o dofinansowanie adekwatnych do zakresu projektu wskaźników produktu i rezultatu.

Zestawienie wskaźników dla danego naboru stanowi Załącznik nr 2 do Regulaminu.

Wskaźniki monitoringowe dla swojego projektu należy określać w sposób racjonalny. Nieosiągnięcie lub niezachowanie wskaźników produktu i/lub rezultatu zgodnie z umową o dofinansowanie może oznaczać nieprawidłowość oraz skutkować uznaniem wydatków za niekwalifikowalne bądź nałożeniem korekty finansowej ustalonej zgodnie z zasadami określonymi w umowie o dofinansowanie. Może również skutkować rozwiązaniem umowy o dofinansowanie.

Sekcja D Zadania

Bardzo ważnym elementem projektu jest SEKCJA ZADANIA, w której należy określić wszystkie zadania planowane do realizacji w ramach projektu.

Co istotne:

Zadania powinny być utworzone z zachowaniem **odrębności** – osobne zadania dla **Wnioskodawcy** i osobne dla każdego **Realizatora** (jeżeli występują oni w projekcie). Nie dotyczy to zadania „Koszty pośrednie”.

Błędne jest utworzenie wspólnego zadania obejmującego **bezpośrednie koszty różnych Realizatorów**.

O ile jest to możliwe należy ograniczyć ilość zadań do niezbędnego minimum, ułatwi to rozliczanie projektu.

Sekcja D Zadania

Koszty pośrednie to koszty niezbędne do realizacji projektu, ale niedotyczące bezpośrednio głównego przedmiotu projektu. **Katalog kwalifikowanych kosztów pośrednich zdefiniowany jest w Załączniku nr 1 do Regulaminu.**

Tylko jedno zadanie w ramach wniosku o dofinansowanie może być oznaczone jako koszty pośrednie.

Nazwą takiego zadania jest zawsze „**Koszty pośrednie**”. Jest ono automatycznie umieszczone na końcu tabeli.

W przypadku tego zadania jako opis należy wpisać: „Koszty pośrednie”.

SEKCJA E BUDŻET PROJEKTU

Zasady tworzenia budżetu w ramach kosztów bezpośrednich:

- ❑ Budżet konstruowany jest zadaniowo.
- ❑ W przypadku udziału w projekcie Realizatorów do każdej pozycji budżetu należy przyporządkować Wnioskodawcę albo jednego Realizatora.
- ❑ W ramach pozycji budżetowych **nie należy zaznaczać opcji „uproszczone metody rozliczania”**.

❑ **Limity**

W przypadku niektórych kategorii wydatków obowiązują limity (**np. grunty, cross financing, pomoc de minimis, pomoc publiczna**). Określone są one w załączniku nr 1 do Regulaminu - *Kwalifikowalność projektu i wydatków finansowanych w ramach EFRR z FEDS 2021-2027*.

W ramach poszczególnych zadań (w tym zadania koszty pośrednie) należy utworzyć osobną pozycję budżetową dla każdego z wydatków objętych **limitem**, wybierając dla niej z listy rozwijanej właściwy limit lub limity oraz osobne pozycje budżetu dla wydatków niepodlegających limitom.

Kilka limitów łącznie może być wybrane w ramach jednej pozycji budżetowej tylko w przypadku, gdy cały wydatek objęty jest tymi limitami.

Limity

- ❑ **W przypadku**, gdy część projektu objęta jest **limitem** (zgodnie z zapisami Regulaminu wyboru projektów), a limitu tego nie ma w ramach dostępnej listy rozwijanej, **należy utworzyć dodatkową/e pozycję/e budżetową/e dedykowaną/e przedmiotowym wydatkom** (przy użyciu nazwy pozwalającej na identyfikację limitu).
- ❑ **Część dostępnych limitów** (np. „Wydatki na dostępność”) służy jedynie celom monitoringowym i nie jest badana ich wysokość/poziom.

*Dostępność – możliwość korzystania z infrastruktury, transportu, technologii i systemów informacyjno-komunikacyjnych oraz produktów i usług.
Pozwala ona osobom, które mogą być wykluczone (ze względu na różne przesłanki wymienione w rozporządzeniu ogólnym), w szczególności osobom z niepełnosprawnościami i starszym na korzystanie z nich na zasadzie równości z innymi osobami.*

W przypadku wydatków związanych z zapewnieniem dostępności należy wybrać dedykowany limit pn. „Wydatki na dostępność”.

Z uwagi na fakt, iż koszt oznaczony jako wydatek na dostępność zostanie uznany w całości za związany z tym obszarem należy limit ten wybrać jedynie w przypadku, gdy koszty na dostępność stanowią całkowity lub większościowy udział w danej pozycji budżetowej.

SEKCJA E BUDŻET PROJEKTU

Zasady tworzenia budżetu w ramach „Kosztów pośrednich”

- W ramach wygenerowanej/yh pozycji budżetowej/yh należy zaznaczyć opcję **„uproszczone metody rozliczania”**, a następnie w polu **Rodzaj ryczałtu** wybrać stawkę ryczałtową.
- Jako nazwę kosztu należy wybrać „Koszty pośrednie – wybrana stawka ryczałtowa
- W przypadku projektów, gdzie występują limity wybierane z listy zawsze występować będzie kilka pozycji o tej samej nazwie kosztu, które różnić się będą między sobą wyłącznie wskazanym limitem.

Pozycje budżetu utworzone w ramach zadania „Koszty pośrednie” co do zasady obejmują **łącznie koszty zarówno Wnioskodawcy jak i pozostałych Realizatorów** (jeśli dotyczy). Jako Realizatora należy wskazać w nich **Wnioskodawcę**.

„Koszty pośrednie”



Odstępstwem od powyższej reguły jest sytuacja, gdy w projekcie partnerskim występuje konieczność utworzenia pozycji budżetowej objętej **limitem „pomoc de minimis”**.

W takiej sytuacji należy utworzyć osobną pozycję budżetową dla każdego z **Realizatorów** projektu, który będzie ponosił koszty objęte pomocą de minimis – a w ramach pozycji należy wskazać jako Realizatora odpowiednio Wnioskodawcę lub Realizatora/ów.

Koszty pośrednie

Zasada i przykłady wyliczenia kosztów pośrednich rozliczanych stawką ryczałtową znajdują się w Instrukcji wypełniania wniosku o dofinansowanie.

Nazwa zadania	Data rozpoczęcia	Data zakończenia
Szukaj		
Zadanie 1 - ocieplenie budynku	2023-06-01	2023-11-30
Koszty pośrednie* Nie	Data rozpoczęcia* 2023-06-01	Data zakończenia* 2023-11-30
Nazwa zadania* ocieplenie budynku		
Opis i uzasadnienie zadania* Zadania modernizacyjne związane ze zwiększeniem oszczędności energetycznej		
<u>Zadanie - Koszty pośrednie</u>	2023-06-01	2023-11-30
Koszty pośrednie* Tak	Data rozpoczęcia* 2023-06-01	Data zakończenia* 2023-11-30
Nazwa zadania* Koszty pośrednie		
Opis i uzasadnienie zadania* Koszty pośrednie		

Sekcja E Budżet projektu

WAŻNE



Na łączny limit składają się **bezpośrednie koszty kwalifikowalne dotyczące ww. elementów projektu oraz odpowiadające im koszty pośrednie.**

W projekcie objętym pomocą publiczną (w części lub w całości) możliwe jest sfinansowanie kosztów pośrednich jedynie w formule pomocy de minimis, pod warunkiem, że limit pomocy de minimis pozostający do wykorzystania przez Wnioskodawcę/Realizatora pozwoli na kwalifikowanie kosztów pośrednich w wysokości wybranej stawki % kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich projektu.

Dofinansowanie

wskazujemy całość dofinansowania, zgodnie z warunkami opisanymi w Regulaminie wyboru projektów. Przy czym:

-Kwotę dofinansowania przeliczamy po poszczególnych pozycjach.

					ZWIŃ / ROZWIŃ	WCZYTAJ BUDŻET	POBIERZ BUDŻET
Nazwa	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie				
Zadanie 1. zakup pola	0,00	0,00	0,00				
Zadanie 2. Koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00				

- Wartość dofinansowania nie może być większa od wartości wydatków kwalifikowalnych dla danej pozycji budżetu.

- Kwotę dofinansowania należy zaokrąglić zgodnie z zasadami matematycznymi (czyli pięć w górę).

Sekcja E Budżet projektu

Pozycje budżetowe w ramach zadania „Koszty pośrednie”

Dla limitów, które nie są dostępne z listy rozwijanej (tj. limitów wynikających wyłącznie z Regulaminu wyboru projektów) brak jest możliwości utworzenia osobnej pozycji dedykowanej tym limitom.

W przypadku zmiany wartości projektu na etapie poprawy wniosku o dofinansowanie należy pamiętać o ponownym przeliczeniu kosztów pośrednich w ramach przyjętej wartości wybranej przez Wnioskodawcę stawki.

SEKCJA G Źródła finansowania

INFORMACJE O PROJEKCIE

WNIOSKODAWCA I REALIZATORZY

WSKAŹNIKI PROJEKTU

ZADANIA

BUDŻET PROJEKTU

PODSUMOWANIE BUDŻETU

ŹRÓDŁA FINANSOWANIA >

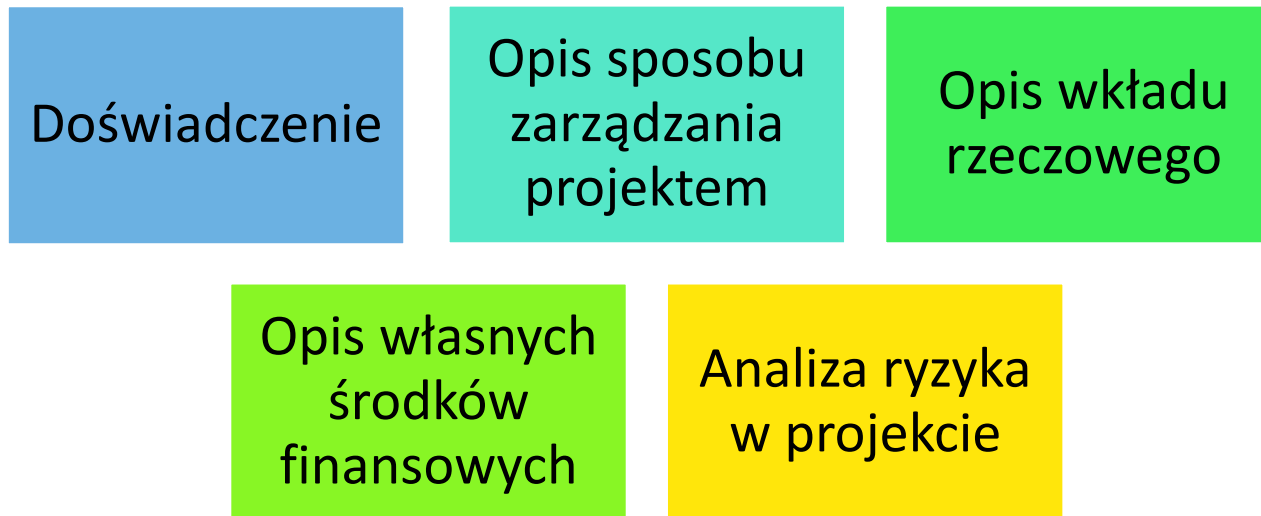
Źródła finansowania

	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne
Dofinansowanie	0,00	0,00
Razem wkład własny	0,00	0,00
Budżet państwa	0,00	0,00
Budżet jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Inne publiczne	0,00	0,00
Prywatne	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

W ramach wiersza „Dofinansowanie” wpisujemy całość dofinansowania (sumę dofinansowania z poszczególnych pozycji budżetowych, tj. łączenie środki UE oraz (jeśli dotyczy) budżet państwa).

SEKCJA H Analiza ryzyka

Sekcja ta powinna zostać wypełniana dla wszystkich projektów. Zawiera ona następujące pola:



Dla projektów o łącznym koszcie kwalifikowanym **do 50 mln. zł** należy wypełnić listę ryzyk. Dla projektów o łącznym koszcie kwalifikowanym **od 50 mln. zł** lub w przypadku, gdy w projekcie nie zostały zidentyfikowane ryzyka związane z realizacją projektu suwak w polu „Analiza ryzyka w projekcie” powinien zostać wskazany jako **Nie dotyczy**. Wówczas tabela listy ryzyk nie wyświetla się.

SEKCJA I Dodatkowe informacje

Sekcja zawiera m.in. pola:

Test pomocy publicznej	Opis problemów i uzasadnienie realizacji projektu, opis istniejącego systemu/przedsięwzięcia (stan istniejący), lokalizacja	Gotowość projektu do realizacji
Analiza wykonalności i analiza opcji	Zakres rzeczowy przedsięwzięcia	Analiza instytucjonalna (potencjał Wnioskodawcy, powiązania prawno - własnościowe oraz finansowe pomiędzy uczestnikami projektu; trwałość projektu)
Analiza kosztów i korzyści	Pozostałe informacje	Adres skrytki na ePUAP

Część pól jest wybieralnych z listy, natomiast część to pola opisowe.

Sekcja I Dodatkowe informacje

Test pomocy publicznej – wypełniany każdorazowo niezależnie czy w projekcie występuje pomoc publiczna

Należy odpowiedzieć na poniższe pytania i uzasadnić poszczególne odpowiedzi.

1. Czy następuje transfer środków publicznych?

1. Czy Wnioskodawca uzyskuje przysporzenie na warunkach korzystniejszych od oferowanych na rynku?

1. Czy transfer ma charakter selektywny?

1. Czy transfer narusza lub może naruszyć warunki konkurencji i wpływa na wymianę handlową WE?

Niespełnienie, co najmniej jednej przesłanki powoduje, że pomoc publiczna nie występuje. **W przypadku braku występowania pomocy publicznej należy szczegółowo wyjaśnić (odpowiadając na pytania w ramach ww. testu), na jakiej podstawie stwierdzono, że projekt nie wiąże się z pomocą publiczną.** Informacje te należy przedstawić w odniesieniu do wszystkich grup potencjalnych odbiorców projektu.

Sekcja I Dodatkowe informacje

Zakres rzeczowy przedsięwzięcia

Punkt ten stanowić ma **uzupełnienie** do informacji zawartych we wniosku o dofinansowanie.

Nie należy kopiować tu przedstawionych wcześniej informacji, ale przedstawić ich **uszczegółowienie**, w tym np. opis usług planowanych do realizacji w ramach projektu.

Z opisu zawartego w powyższym punkcie musi jasno wynikać, iż projekt jest zgodny z typem projektów wskazanym w danym Regulaminie wyboru projektów.

Przedstawione tu informacje muszą stanowić doprecyzowanie i być spójne z informacjami w *Sekcji D Zadania* oraz *Sekcji E Budżet* projektu.

Sekcja I Dodatkowe informacje

Analiza instytucjonalna (potencjał Wnioskodawcy, powiązania prawno-własnościowe oraz finansowe pomiędzy uczestnikami projektu; trwałość projektu)

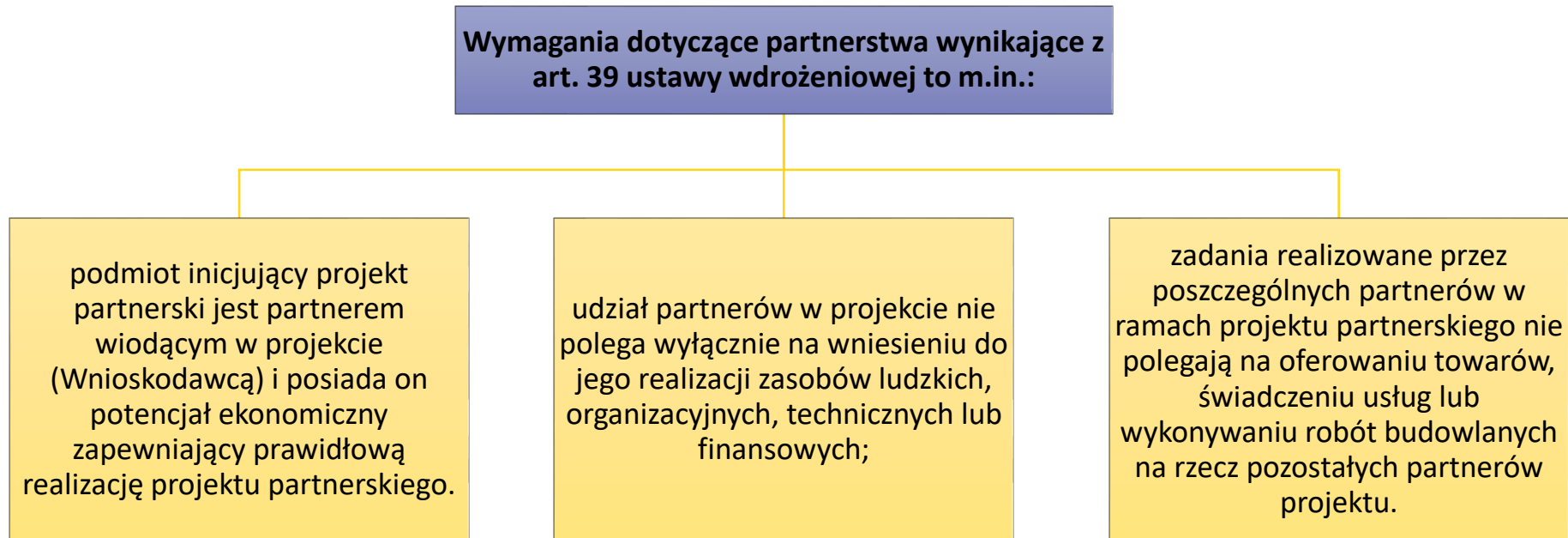
Należy przedstawić informacje m.in. o:

- ✓ posiadaniu przez Wnioskodawcę/Partnera (jeśli dotyczy) potencjału organizacyjnego, administracyjnego i instytucjonalnego niezbędnego do realizacji projektu (odpowiednie zasoby ludzkie, kadrowe, techniczne, rzeczowe i niematerialne);
- ✓ odpowiedzialności i obowiązków Wnioskodawcy oraz poszczególnych Realizatorów (jeśli dotyczy);
- ✓ dlaczego niezbędny jest udział w projekcie podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków (jeśli dotyczy), w tym łączący go stosunek prawny z Wnioskodawcą oraz strukturę własności majątku wytworzonego w związku z realizacją projektu;
- ✓ zachowaniu trwałości projektu, zdolności organizacyjnej do utrzymania projektu, kto będzie zarządzał projektem w okresie jego trwałości;

Sekcja I Dodatkowe informacje

Analiza instytucjonalna (potencjał Wnioskodawcy, powiązania prawno-własnościowe oraz finansowe pomiędzy uczestnikami projektu; trwałość projektu)

W przypadku projektów partnerskich należy udowodnić, że projekt spełnia wymagania projektów partnerskich zgodnie z wymogami ustawy o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie 2021-2027.



Sekcja I Dodatkowe informacje

Analiza instytucjonalna (potencjał Wnioskodawcy, powiązania prawno-własnościowe oraz finansowe pomiędzy uczestnikami projektu; trwałość projektu)

Zgodnie z zapisami ustawy wdrożeniowej oraz Regulaminu wyboru projektów to partner wiodący [Wnioskodawca] musi posiadać potencjał ekonomiczny zapewniający prawidłową realizację projektu partnerskiego.



Potencjał ekonomiczny rozumiany jest jako zasób zdolności, możliwości bądź też wydajności, którą można przypisać do danej organizacji/podmiotu.

Przedmiotowa analiza powinna także obejmować mechanizmy gwarantujące stabilność realizacji projektu, np. proponowane zapisy umowy partnerstwa zawierające elementy gwarantujące partnerowi wiodącemu zdolność do zaspokojenia ewentualnych roszczeń IZ FEDS 2021-2027, np. w przypadku w którym, projekt zostałby dotknięty nieprawidłowością.

Dopuszcza się przedstawienie zapisów innych dokumentów o charakterze prawnym, np. statut organizacji związkowej.

Sekcja I Dodatkowe informacje

Analiza kosztów i korzyści

- W polu tym należy przedstawić adekwatny opis niemierzalnych efektów ekonomiczno-społecznych.
- W przypadku projektów poniżej 50 mln zł kosztów kwalifikowalnych nie ma konieczności wyliczania wskaźników efektywności ekonomicznej i społecznej projektu. W takim przypadku należy udowodnić, że niemierzalne efekty ekonomiczne projektu przyniosą korzyści społeczne przy uwzględnieniu poniesionych kosztów i projekt ze społecznego punktu widzenia powinien zostać wdrożony.

SEKCJA I Dodatkowe informacje

Pozostałe informacje



W punkcie tym należy przedstawić **wszystkie istotne informacje**, które nie zostały zawarte we wcześniejszych punktach wniosku o dofinansowanie.

W punkcie tym należy obowiązkowo przedstawiać wszystkie informacje niezbędne do oceny **kryteriów wyboru projektów** (w szczególności **specyficznych**), w przypadku, gdy nie zostały one przedstawione we wcześniejszych punktach wniosku lub załącznikach

W przypadku, gdy w projekcie nie zostały zidentyfikowane ryzyka związane z realizacją projektu (suwak **Analizy ryzyka w projekcie** został wskazany jako „**Nie dotyczy**” a projekt jest projektem o łącznym koszcie kwalifikowanym do **50 mln. zł**) w polu tym należy przedstawić **niebudzące zastrzeżeń wyjaśnienia opisujące niewystępowanie ryzyk** związanych z realizacją projektu

SEKCJA I Dodatkowe informacje

Adres skrytki na ePUAP

Wnioskodawca jest zobligowany do posiadania elektronicznej skrytki na platformie ePUAP.

W tym polu należy wskazać **poprawny adres** posiadanej skrytki na ePUAP.

Wnioskodawca ponosi **pełną odpowiedzialność za poprawność oraz aktualność przedstawionych we wniosku o dofinansowanie danych teleadresowych.**

Sekcja J Załączniki

W WOD2021 występują osobne panele na poszczególne załączniki.

- W przypadku konieczności dodania w ramach zdefiniowanego w WOD2021 załącznika kilku plików należy spakować je do pliku archiwum (dopuszczalne formaty: 7z, ZIP, RAR lub TAR) i dodać wyłącznie ten plik archiwum do wniosku jako załącznik. Zalecane jest pakowanie razem załączników tego samego typu.

W jednym pliku należy przesać np.
oświadczenia VAT wszystkich Realizatorów
(jeśli występują w projekcie)

- Brak jest obowiązku przedkładania załączników w przypadku, gdy stanowią one informacje powszechnie dostępne. Wówczas w polu Pozostałe informacje należy wskazać adres strony internetowej, gdzie znajdują się przedmiotowe informacje.
- Załączniki należy dołączyć do panelu dedykowanego dla danego załącznika.

Lista załączników

Wykaz załączników, które należy dołączyć do wniosku o dofinansowanie każdorazowo znajduje się w Regulaminie wyboru projektów.

Dlatego też należy szczegółowo zapoznać się z tym dokumentem.

Analiza finansowa w formie arkusza kalkulacyjnego Excel

Zgodnie z zapisami Regulaminu wyboru projektów studium wykonalności nie stanowi osobnego załącznika do wniosku o dofinansowanie. Część opisowa jest jego elementem (są to poszczególne komponenty wniosku o dofinansowanie).

Forma i zakres przedkładanej projekcji finansowej jak również przedstawianych informacji, które muszą się znaleźć w poszczególnych polach zawarty jest w ***Instrukcji do wniosku o dofinansowanie*** oraz „***Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027***”.

Przydatnym dokumentem jest również Vademecum AE.

Wytyczne i Vademecum dostępne są na Portalu Funduszy Europejskich
<https://www.funduszeuropejskie.gov.pl>

Analiza finansowa w formie arkusza kalkulacyjnego Excel

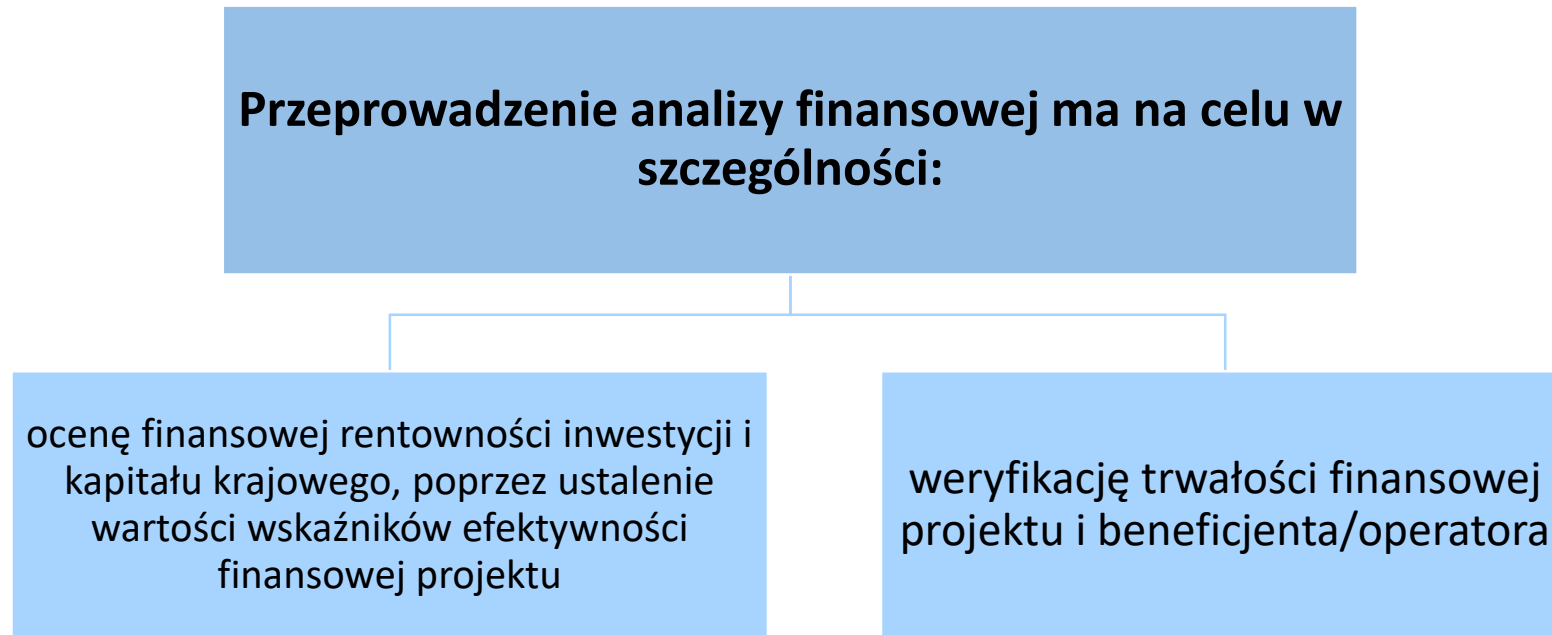
Co do zasady, w ramach prowadzonych przez UMWD naborów dla wszystkich projektów niezbędne będzie załączenie **analizy finansowej w postaci arkuszy kalkulacyjnych w formacie Excel z aktywnymi formułami.**

Załącznik obliczeniowy w formie arkusza kalkulacyjnego musi umożliwiać weryfikację poprawności dokonanych wyliczeń (odblokowane formuły) oraz zawierać wydzieloną część zawierającą założenia będące podstawą wyliczeń.

Nie należy umieszczać w formułach wyliczeń wartości liczbowych „dopisywanych” do treści formuł wyliczeń (np. odręczne „dopisywanie” stawki VAT itp.).

Analiza w formie arkusza kalkulacyjnego Excel

Każdorazowo należy dostosować analizę finansową do specyfiki projektu, uwzględniając ww. wytyczne oraz dokumenty sektorowe (jeżeli dotyczy), rodzaj prowadzonej działalności, specyficzne kryteria dla poszczególnych priorytetów, zapisy FEDS 2021-2027 oraz wymogi Regulaminu wyboru projektów.



Nowość w stosunku do minionej perspektywy 2014-2020 stanowi fakt, iż aktualnie nie należy liczyć luki finansowej (nawet w przypadku projektów, które generują dochód).

Analiza w formie arkusza kalkulacyjnego Excel

Oprócz analizy finansowej, dla projektu inwestycyjnego, którego całkowity koszt kwalifikowalny w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie wynosi **co najmniej 50 mln zł.** należy przedstawić:

- analizę wrażliwości i ryzyka**

oraz

- analizę ekonomiczną lub analizę efektywności kosztowej**

opracowane zgodnie z Wytycznymi.

Analizę efektywności kosztowej przedstawiamy w sytuacji, gdy korzyści danego projektu są trudne bądź wręcz niemożliwe do oszacowania.

Analiza w formie arkusza kalkulacyjnego Excel

W celu dokonania oceny ekonomicznej projektu (jeżeli to możliwe) należy posłużyć się następującymi ekonomicznymi wskaźnikami efektywności:

ENPV

ekonomiczna bieżąca
wartość netto inwestycji

ERR

ekonomiczna stopa
zwrotu

relacją zdyskontowanych
korzyści do
zdyskontowanych
kosztów (B/C)

Wyliczone wskaźniki ekonomiczne powinny wskazywać na **konieczność wdrożenia projektu ze społecznego punktu widzenia.**

Oświadczenia Wnioskodawcy /Realizatora (jeśli występuje w projekcie)

Oświadczenia Wnioskodawcy /Realizatora zawierają komplet oświadczeń, które należy dokładnie przeanalizować i zaznaczyć właściwą odpowiedź (jeżeli wymagane).

Osobnym załącznikiem jest oświadczenie o niezłożeniu w ramach innego naboru (organizowanego dla programu FEDS) wniosku o dofinansowanie na ten sam zakres projektu.

Oświadczenie to służy weryfikacji jednego z kryteriów bez możliwości poprawy, tj. niespełnienie kryterium oznacza negatywną ocenę projektu.

Sekcja J Załączniki

Oświadczenia Wnioskodawcy/Realizatora (jeśli występuje w projekcie) o kwalifikowalności podatku VAT

Oświadczenie jest wymagane dla projektu, którego łączny koszt wynosi **co najmniej 5 mln euro (włączając VAT) oraz projektu objętego pomocą de minimis / pomocą publiczną (bez względu na wartość projektu)** – jeżeli VAT w projekcie stanowi wydatek kwalifikowalny.

*Jednocześnie zwraca się uwagę Wnioskodawcy/Beneficjentowi/Partnerom i innym podmiotom zaangażowanym w realizację projektu o wartości nieprzekraczającej 5 mln euro (włączając VAT) i jednocześnie nieobjętego pomocą publiczną/de minimis, że kwalifikowanie podatku VAT wyklucza ubieganie się o jego zwrot w Urzędzie Skarbowym i że **brak obowiązku składania w projekcie oświadczeń o kwalifikowalności podatku VAT nie zwalnia Wnioskodawcy/Beneficjenta/Partnera i innych podmiotów zaangażowanych w realizację projektu z obowiązku przestrzegania przepisów prawa i poddawaniu się kontrolom przez uprawnione organy administracji skarbowej.***

Oświadczenie Wnioskodawcy o zgodności informacji zawartych we wniosku wraz z załącznikami

Oświadczenie Wnioskodawcy o zgodności informacji zawartych we wniosku wraz z załącznikami musi być aktualizowane (w tym podpisywane z aktualną datą) i **przedkładane każdorazowo** z wnioskiem o dofinansowanie i jego korektą/korektami.

Pozostałe oświadczenia powinny być dołączone do pierwszej wersji wniosku o dofinansowanie oraz w przypadku ich korekty. Nie ma konieczności samej ich aktualizacji.

Oświadczenia, są składane pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń.

Oświadczenia powinny zawierać klauzulę następującej treści:
„**Jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywych oświadczeń**”.

Wszelkie oświadczenia przedstawiane przez Wnioskodawcę/Realizatora jako załączniki do wniosku o dofinansowanie muszą być **podpisane podpisem kwalifikowanym** lub **zaufanym podpisem elektronicznym** przez osobę uprawnioną do reprezentowania Wnioskodawcy /Realizatora.

Pozostałe załączniki muszą być załączone w formie elektronicznej (przez którą należy rozumieć również skan dokumentu). Nie ma konieczności ich podpisu chyba, że z treści załącznika wynika, że musi być on podpisany (np. „Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis”).

Pełnomocnictwo dla osoby upoważnionej do reprezentowania Wnioskodawcy (jeśli dotyczy)



W przypadku występowania osoby upoważnionej do reprezentowania Wnioskodawcy wymagane jest załączenie dla niej Pełnomocnictwa do wykonywania określonych czynności np.:

- podpisywania dokumentów aplikacyjnych,
- prowadzenia korespondencji dotyczącej ubiegania się o dofinansowanie.

Dokumenty finansowe Wnioskodawcy/Realizatora (jeśli dotyczy) za okres 3 ostatnich lat obrotowych

Zgodnie z Regulaminem wyboru projektów są to:

dla podmiotów, które mają obowiązek sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości – **bilans i rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa** (jeżeli dotyczy) sporządzone za poprzednie 3 lata obrachunkowe, potwierdzone przez kierownika jednostki wraz z dokumentami o przyjęciu sprawozdań finansowych przez organ zatwierdzający;

dla podmiotów niezobowiązanych do sporządzania bilansu i rachunku zysków i strat - **PIT / CIT lub zestawienia roczne z działalności gospodarczej** na podstawie księgi przychodów i rozchodów lub dokumentów równoważnych, sporządzone za poprzednie 3 lata obrachunkowe;

dla podmiotów działających krócej niż jeden rok obrachunkowy ww. dokumenty za dotychczasowy okres działalności.

Dokumenty potwierdzające status prawny i dane Wnioskodawcy oraz Partnera projektu i Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków – nie dotyczy JST oraz podmiotów które znajdują się w KRS lub ewidencji działalności gospodarczej.

Jeśli Wnioskodawcą będzie jednostka organizacyjna JST lub inna jednostka sektora finansów publicznych, dokumentem potwierdzającym jej status prawny oraz dane będzie statut lub inny akt powołujący daną jednostkę

Sekcja J Załączniki

W przypadku ubiegania się o pomoc de minimis należy dołączyć:

„Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis”, stanowiący załącznik nr 1 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis;

wszystkie zaświadczenia o pomocy *de minimis*, jakie otrzymał Wnioskodawca/Realizator w roku, w którym ubiega się o pomoc, oraz w ciągu 2 poprzedzających go lat podatkowych lub oświadczenia Wnioskodawcy/Realizatora o wielkości tej pomocy otrzymanej w tym okresie.

UWAGA:

Dokumenty wymagane w przypadku ubiegania się o pomoc de minimis powinny zostać złożone przez tego/tych uczestnika/ów projektu (Wnioskodawcę/Realizatora), który będzie ponosił/którzy będą ponosili w ramach projektu wydatki objęte pomocą de minimis.

Sekcja J Załączniki

W przypadku ubiegania się o pomoc publiczną należy dołączyć:

„Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie” stanowiącego załącznik nr 1 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie”.

UWAGA:

Dokumenty wymagane w przypadku ubiegania się o pomoc publiczną powinny zostać złożone przez Wnioskodawcę, jeśli będzie ponosił w ramach projektu wydatki objęte pomocą publiczną.

Sekcja J Załączniki

**Dokumenty potwierdzające wniesienie wkładu
niepieniężnego, np. ważny operat szacunkowy
w przypadku wniesienia gruntu lub nieruchomości
zabudowanej wraz z wymaganym załącznikiem**

**Kosztorysy /zestawienie kupowanego sprzętu/
wyposażenia**

Sekcja J Załączniki

W przypadku wszystkich projektów partnerskich – dokument potwierdzający prawidłowość dokonania wyboru partnerów przed datą złożenia wniosku o dofinansowanie.



Minimalny zakres informacji, którą powinien zawierać ww. dokument określa pkt. 11 Wymagania w zakresie realizacji projektu partnerskiego Regulaminu

Dokument może mieć formę np. listu intencyjnego, oświadczenia.

Sekcja J Załączniki

W przypadku, gdy podmiotem inicjującym partnerstwo jest podmiot z sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów o finansach publicznych i dokonuje on wyboru partnerów spośród podmiotów spoza sektora finansów publicznych – dokumenty potwierdzające przeprowadzenie procedury wyboru partnera z zachowaniem zasady przejrzystości i równego traktowania, w szczególności zgodnie z zasadami określonymi w art. 39 ust. 2 ustawy wdrożeniowej oraz dokonanie wyboru Partnera przed datą złożenia wniosku o dofinansowanie tj. co najmniej następujące dokumenty:

wydruk ogłoszenia otwartego naboru Partnerów ze strony internetowej Wnioskodawcy lub wskazanie we wniosku o dofinansowanie linka pod którym zamieszczono ogłoszenie;

wydruk informacji o podmiotach wybranych do pełnienia funkcji Partnera ze strony internetowej Wnioskodawcy lub wskazanie we wniosku o dofinansowanie linka, pod którym zamieszczono informację;

wybrana oferta - wersja elektroniczna podpisana przez Partnera (jeżeli oferta została złożona w formie elektronicznej) lub skan wybranej oferty (jeżeli oferta została złożona w formie papierowej).

Sekcja J Załączniki - = Załączniki środowiskowe

Obligatoryjnie oświadczenie „Analiza oddziaływania na środowisko, z uwzględnieniem odporności na zmiany klimatu, a także z uwzględnieniem zasady „nie czynić znaczącej szkody” (zasady DNSH)”,

z zastrzeżeniem, że w przypadku, gdy dla wszystkich przedsięwzięć w ramach projektu obowiązuje prawomocna decyzja środowiskowa lub decyzja budowlana i dokumenty te zostały dołączone do wniosku o dofinansowanie punktu „C” nie należy wypełniać

Zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 [Zaświadczenie Natura 2000]

z zastrzeżeniem, że w przypadku, gdy dla wszystkich przedsięwzięć w ramach projektu obowiązuje prawomocna decyzja środowiskowa lub decyzja budowlana i dokumenty te zostały dołączone do wniosku o dofinansowanie brak jest konieczności załączania przedmiotowego zaświadczenia.

UWAGA

Projekty, które nie spełniają definicji przedsięwzięć w rozumieniu ustawy OoŚ, np. zakup sprzętu, prace remontowe lub tzw. projekty „miękkie” np. szkolenia,

- nie należy wypełniać punktu B i C oświadczenia „Analiza oddziaływania na środowisko...”

oraz

- nie należy dołączać zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 [Zaświadczenie Natura 2000].

Jeżeli Wnioskodawca posiada **decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach** należy obligatoryjnie dołączyć je do wniosku o dofinansowanie.

W przypadku, gdy dla całego zakresu projektu obowiązują prawomocne decyzje budowlane, zamiast decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach należy dołączyć decyzje budowlane.

Do poprawionej wersji wniosku o dofinansowanie należy dołączyć pismo przewodnie, podpisane elektronicznym podpisem kwalifikowanym lub podpisem zaufanym, zawierające wyjaśnienia w zakresie uwag IZ do wniosku.

PONADTO

Wnioskodawca może złożyć inne załączniki istotne z jego punktu widzenia dla oceny projektu.

Informacje uzupełniające

Rzetelność wypełnienia wniosku o dofinansowanie projektu

W kontekście wypełniania poszczególnych pól wniosku, szczególnej uwagi wymaga kryterium „**Rzetelność wypełnienia wniosku o dofinansowanie projektu**”, w ramach którego zweryfikowane zostanie, czy pola wniosku o dofinansowanie projektu zostały wypełnione w sposób umożliwiający przeprowadzenie oceny. Oznacza to, że **pola opisowe**, wskazane w Regulaminie wyboru projektów muszą obligatoryjnie zostać wypełnione merytoryczną treścią.

Pozostawienie opisowego pola niewypełnionego bądź wypełnionego poprzez wstawienie ciągu znaków nieposiadających łącznie logicznego znaczenia lub wypełnienie poprzez użycie krótkich, ogólnikowych, uniwersalnych stwierdzeń, bez ich uzasadnienia odnoszącego się do charakterystyki projektu, np. projekt jest dobry, projekt spełnia wymagania itp.

będzie powodować negatywną ocenę projektu (bez wezwania IZ do dokonania korekty w tym zakresie).

Ważna informacja na podsumowanie

To na Wnioskodawcy spoczywa obowiązek przedłożenia kompletnego wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami.



W tym celu należy dokładnie przeanalizować zapisy dokumentacji naborowej (**głównie Regulaminu wyboru projektów**) i załączyć wszystkie dokumenty, które dotyczą składanego projektu.



W przypadku, gdy do wniosku nie zostaną załączone dokumenty na podstawie, których przyznawane są punkty w ramach oceny merytorycznej IZ nie będzie wzywać do poprawy wniosku w tym zakresie.

Dziękuję za uwagę