

Załącznik nr 1a do Zaleceń w zakresie systemu obiegu środków finansowych w ramach PO IiŚ

Instrukcja wypełniania Załącznika Nr 1

W Załączniku Nr 1 w formie tabeli ujmowane są dane w zakresie:

- „Całkowita kwota środków publicznych (alokacji)”,
 - „Prognoz Płatności” (dalej w skrócie PP) na rok bieżący i rok przyszły,
 - „Pozostałej do wykorzystania kwoty alokacji”
- w ramach PO IiŚ.

Dane te przedstawione są w podziale na poszczególne priorytety i działania a w odniesieniu do PP również z wydzieleniem właściwych kwartałów w roku oraz z wyszczególnieniem informacji o kwotach przewidzianych dla projektów wybieranych w trybie konkursowym oraz projektów indywidualnych.

W wierszach do właściwych priorytetów i działań przypisane są odpowiednie Instytucje Pośredniczące oraz Instytucje Pośredniczące II stopnia w systemie wdrażania PO IiŚ.

Należy dokonać analizy i porównania danych zawartych w tabeli PP z tabelami finansowymi PO IiŚ tak, aby spełnione mogły być wymogi dotyczące wydatkowania środków z uwzględnieniem ograniczeń wynikających ze stosowania zasady $n+3/n+2$.

Szczegółowa instrukcja wypełniania:

Dotyczy zakresu „**Priorytety I-XIII**”

1. Należy wypełnić tabele w zakresie danej IP w szczególowości przedstawionej w arkuszu. W poszczególnych kolumnach ujmowane są wartości danego roku (kwartału) a nie narastająco.
2. Każda IP wypełnia z załączonego pliku „Załącznik Nr 1” dane tylko w zakresie przypisanych priorytetów w zakresie swojego sektora.
3. Aktualizacje dokumentu należy przekazywać:
 - na każdą prośbę zgłoszoną przez IZ, przy czym prośba ta kierowana jest przez IZ przynajmniej raz do roku (marzec);
 - niezwłocznie w sytuacji zmiany przyjętych założeń do sporządzanej prognozy, wpływających na zawarte w formularzu dane.

Po wypełnieniu danych w Załączniku nr 1 (wraz z zapaafowaniem wersji papierowej) i podpisaniu pisma przewodniego w tym zakresie, Załącznik Nr 1 należy przesłać również pocztą elektroniczną na adres właściwej komórki IZ PO IiŚ.

4. W kolumnie 2 przy nazwie instytucji podany jest skrót funduszu (FS-Fundusz Spójności lub EFRR-Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) z którego finansowane jest dane zadanie.
5. W kolumnie 6 i 7 przedstawiona jest całkowita kwota alokacji na dane działanie/priorytet, zgodne z tabelami finansowymi PO IiŚ z podaniem kwoty łącznej i wydzieleniem środków UE. W kolumnie 7 podana jest wartość środków unijnych w alokacji podanej w kolumnie 6.
Uwaga! Wartości w kolumnach 6 i 7 podawane są przez IZ w złotych, po przeliczeniu wielkości dostępnej alokacji z euro, na podstawie podanego pod tabelą kursu EBC euro/złoty, zastosowanego zgodnie z zasadą określoną przez IK NSRO.
6. W kolumnach od 8 do 17 i od 38 do 47 – „Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Beneficjenta we wniosku beneficjenta o płatność do Instytucji Wdrażającej” (odpowiednio dane na rok bieżący i rok przyszły) należy podać kwoty odpowiadające spodziewanym wartościom wniosków o płatność jakie w danym kwartale zostaną przedłożone do Instytucji Wdrażającej przez beneficjentów.
7. W kolumnach od 18 do 27 i od 48 do 57 – „Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Beneficjenta we wniosku beneficjenta o płatność, zatwierdzone przez Instytucję

Załącznik nr 1a do Zaleceń w zakresie systemu obiegu środków finansowych w ramach PO IiŚ

- Wdrażającą i poświadczoną przez Instytucję Wdrażającą do Instytucji Pośredniczącej” (odpowiednio dane na rok bieżący i rok przyszły) należy podać kwoty odpowiadające sumie wydatków, które zostaną zatwierdzone przez Instytucję Wdrażającą na podstawie wartości zadeklarowanych w kolumnach wymienionych w pkt. 6. Wpisanie kwot w danym kwartale oznacza, iż w tym kwartale IW zatwierdzi wnioski beneficjenta o płatność na wskazaną kwotę i jednocześnie ujmie w poświadczeniu i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność do IP w miesiącu następującym po zakończeniu tego kwartału.. Można przyjąć odpowiednie przesunięcie czasowe w stosunku do danych zawartych w kolumnach, o których mowa w pkt. 6, uwzględniając terminy weryfikacji wniosków beneficjenta o płatność w IW.
8. W kolumnach od 28 do 37 i od 58 do 67 – „Wydatki kwalifikowalne poświadczone przez Instytucję Pośredniczącą do Instytucji Zarządzającej (lub do Instytucji Certyfikującej jeżeli IP przekazuje poświadczenie i deklarację wydatków oraz wniosek o płatność bezpośrednio od IC)” (odpowiednio dane na rok bieżący i rok przyszły) należy podać kwoty odpowiadające sumie wydatków, które zostaną zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą na podstawie wartości zadeklarowanych w kolumnach wymienionych w pkt. 7 i ujęte w poświadczeniach i deklaracjach wydatków oraz wnioskach o płatność od IP do IZ lub IC. W tym przypadku co do zasady należy uwzględnić przesunięcie czasowe w stosunku do danych zawartych w kolumnach, o których mowa w p-cie 7. Wynika to z faktu, iż IW mają obowiązek przekazać poświadczenie i deklarację wydatków oraz wniosek o płatność za miniony kwartał do IP, zaś IP przekazują poświadczenia i deklaracje wydatków oraz wnioski o płatność (sporządzone na podstawie poświadczeń i deklaracji wydatków oraz wniosków o płatność otrzymanych od IW) w terminie do 18 dnia (przekazanie do IZ – priorytety: I, II, V-X, XII- XIII) lub do 30 dnia (przekazanie do IC – priorytety III, IV oraz XI) pierwszego miesiąca po zakończeniu danego kwartału.
 9. W kolumnach 68 i 69 prezentuje się „Pozostałą dostępną kwotę alokacji” (w euro) z podaniem kwoty łącznej i wydzieleniem środków UE. Pozostała dostępna kwota alokacji, stanowi różnicę pomiędzy „Całkowitą kwotą alokacji” (kolumny 6 i 7) a kwotą złożonych w latach ubiegłych, w roku bieżącym i kwotą planowaną do złożenia wniosków o płatność do KE. Odpowiednio w kolumnach 66 i 67 prezentowana jest „Pozostała dostępna kwota alokacji” (po przeliczeniu w złotych).
 10. W przypadku braku formuły lub sumowań w tabeli, należy je dopisać zgodnie z zasadami EXCEL’a. Należy sprawdzić końcowe sumowania z danymi cząstkowymi. (należy podać sumy ogólne dla działań i priorytetów). W sytuacji wystąpienia nietypowych czy niejasnych danych należy umieścić komentarz z wyjaśnieniem i ewentualnym dodatkowym opisem.
 11. Nie należy modyfikować układu kolumn i wierszy w tabeli.
 12. Pod tabelą PP należy podać imię i nazwisko oraz telefon i e-mail osoby wypełniającej i upoważnionej do kontaktu.

Dotyczy zakresu pomocy technicznej „Priorytety XIV-XV”

1. Sposób przygotowania i prezentacji danych zgodnie z informacjami podanymi do wypełniania tabeli w zakresie priorytetów I-XIII.
2. Każda IP wypełnia dane w zakresie pomocy technicznej tylko w zakresie swojego sektora. Oddzielnie prezentowane są również dane IZ w zakresie pomocy technicznej. Kwoty podawane są również w pełnych złotych, z podaniem zastosowanego kursu przeliczeniowego euro/złoty.
3. W kolumnach od 8 do 17 i od 38 do 47 – „Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Beneficjenta we wniosku beneficjenta o płatność do Instytucji Pośredniczącej”,

Załącznik nr 1a do Zaleceń w zakresie systemu obiegu środków finansowych w ramach PO IiŚ

- należy wskazać sumy wydatków zadeklarowanych przez Beneficjenta (odpowiednio: GDDKiA, PKP PLK, IW) we wniosku beneficjenta o płatność, który wpłynie w danym kwartale do Instytucji Pośredniczącej (IP);
4. W kolumnach od 18 do 27 i od 48 do 57 – „Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Beneficjenta we wniosku beneficjenta o płatność, zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą”, należy podać kwoty odpowiadające sumie wydatków, które zostaną zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą na podstawie wartości zadeklarowanych w kolumnach wymienionych w pkt. 3. Wpisanie kwot w danym kwartale oznacza, iż w tym kwartale IP zatwierdzi wnioski beneficjenta o płatność na wskazaną kwotę. Można przyjąć odpowiednie przesunięcie czasowe w stosunku do danych zawartych w kolumnach, o których mowa w pkt. 3, uwzględniając terminy weryfikacji wniosków beneficjenta o płatność w IP.
 5. W kolumnach od 28 do 37 i od 58 do 67 – „Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Instytucję Pośredniczącą do Instytucji Zarządzającej” należy wskazać kwoty zadeklarowane przez IP w zbiorczym wniosku o płatność do IZ. Wpisanie kwot w danym kwartale oznacza, iż w tym kwartale IZ otrzyma wnioski o płatność na wskazaną kwotę. Kwoty wskazane w tej części będą większe od kwot podanych w kolumnach, o których mowa w pkt. 4 o wydatki poniesione przez IP i zadeklarowane przez IP do IZ. Dodatkowo należy przyjąć odpowiednie przesunięcie czasowe uwzględniające termin na sporządzenie zbiorczego wniosku o płatność przez IP.

Do każdego zestawienia należy dołączyć pisemne uzasadnienie przedstawionej prognozy. Uzasadnienie powinno być przejrzyste i omawiać wielkości wskazane w tabeli w przypadku każdego działania. Uzasadnienie powinno zatem zawierać omówienie wg następujących punktów:

- Projekty konkursowe w podziale na poszczególne działania:
 - kwota przewidziana na realizację projektów konkursowych w każdym działaniu;
 - terminy (planowane) ogłoszenia konkursów i rozstrzygnięcia konkursów;
 - planowane terminy podpisania umów o dofinansowanie;
 - planowana wartość (ogółem i wkład UE) i ilość umów o dofinansowanie;
 - ewentualne problemy, zidentyfikować zagrożenia czy zdarzenia mogące mieć wpływ na wielkość prognozy oraz założenia jakie przyjęto dla okresu weryfikacji wniosku beneficjenta o płatność (uzasadnienie przyjętego przesunięcia czasowego);
 - możliwości zmian/wzrostu wielkości prognozowanych płatności w przypadku spełnienia określonych przesłanek.
- Projekty indywidualne w podziale na poszczególne działania:
 - kwota przewidziana na realizację projektów indywidualnych w każdym działaniu;
 - terminy złożenia przez beneficjentów wniosków o dofinansowanie dla projektów indywidualnych, planowane terminy podpisania umów o dofinansowanie;
 - planowana wartość (ogółem i wkład UE) i ilość umów o dofinansowanie;
 - ewentualne problemy, zidentyfikować zagrożenia czy zdarzenia mogące mieć wpływ na wielkość prognozy oraz założenia jakie przyjęto dla okresu weryfikacji wniosku o płatność (uzasadnienie przyjętego przesunięcia czasowego);
 - możliwości zmian/wzrostu wielkości prognozowanych płatności w przypadku spełnienia określonych przesłanek.