

Realizacja Przedsięwzięcia KPO 3 – rozliczanie

Zaliczka

Dofinansowanie w formie **zaliczki** = max. **90%** udzielonego dofinansowania (suma transz) w ramach Przedsięwzięcia na koszty związane z realizacją projektu.

Pozostała kwota dofinansowania, tj. min. **10%** = **refundacja końcowa**, przekazana po akceptacji przez JW wniosku o płatność końcową.

Suma dofinansowania na koncie projektowym nie może przekroczyć 30% kwoty dofinansowania.

Zaliczka – warunki wypłaty

I transza zaliczki:

- wniesienie przez OOW **wszystkich wymaganych zabezpieczeń** (weksel in blanco + deklaracja wekslowa). W przypadku braku doświadczenia, należy dodatkowo złożyć zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej na wartość najwyższej planowanej zaliczki.

Kolejne transze zaliczki:

- Rozliczenie w WoP PA, dla których **suma stawek jednostkowych stanowi min. 50% dotychczas udzielonych zaliczek.**

Zaliczka a Kamienie Milowe

Nieterminowe realizowanie KM przez OOW:

- **obniżenie** wysokości wnioskowanej przez OOW zaliczki
- lub **odmowa jej wypłaty.**

CPPC ma prawo **wstrzymać wypłatę** kolejnej zaliczki do czasu osiągnięcia KM.

Zaliczka – jak i kiedy rozliczyć otrzymaną zaliczkę

Sposoby rozliczenia zaliczki:

- 1. złożenie WoP rozliczających zaliczkę/i** (wykazanie/rozliczenie w tych wnioskach wydatków kwalifikowalnych w formie stawek jednostkowych dla których kwota dofinansowania będzie równa kwocie otrzymanej zaliczki
- 2. zwrot zaliczki/ek.**

Termin rozliczenia zaliczki:

Najpóźniej w terminie 18 m-cy od dnia otrzymania transzy zaliczki, ale nie później niż w dniu złożenia wniosku o płatność końcową.

Rodzaje płatności środków

Dofinansowanie może zostać przekazane OOW w formie:

- zaliczki
- refundacji niebędącej płatnością końcową
- refundacji przekazywanej jako płatność końcowa

Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe

Rozliczanie Przedsięwzięcia

Ostateczny odbiorca wsparcia (OOW) w KPO 3 rozlicza Przedsięwzięcie

uproszczoną metodą rozliczania wydatków = wyłącznie stawkami jednostkowymi.

Cel stawek jednostkowych:

- ułatwienie OOW realizacji i rozliczania realizowanego Przedsięwzięcia
- brak obowiązku **opisywania dokumentów księgowych i przekazywania ich** do CPPC przez OOW w ramach przedsięwzięcia na potwierdzenie poniesienia wydatków.

Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe

Stawka jednostkowa:

- **uśredniony koszt/zapłata** za **objęcie** przez OOW zasięgiem szerokopasmowego Internetu, zgodnie z wymaganiami technicznymi, **punktów adresowych (PA)** w zadeklarowanej we Wniosku liczbie (WooPw, tj. zał. 3 do Umowy)
- **wysokość stawek jednostkowych** została określona na etapie naboru wniosków oraz **zgodnie z Wyciągiem z metodyki stawek jednostkowych** (zał. nr 7 do Umowy).

Maksymalne **dofinansowanie** w formie zaliczek w ramach KPO 3 = **90%** wartości kwoty dofinansowania w ramach Przedsięwzięcia.

Stawki jednostkowe - WooPw pkt. 14

14. Zakres finansowy

Metoda uproszczona - stawka jednostkowa

Metoda uproszczona - stawka jednostkowa

Procent dofinansowania	Liczba stawek	Stawka jednostkowa wskazana przez Beneficjenta	Liczba punktów adresowych stanowiąca Minimalny procent liczby punktów ogółem w wybranym obszarze	Liczba punktów adresowych stanowiąca Maksymalny procent liczby punktów ogółem w wybranym obszarze
90	17	4516,34	1186	1344

Zadanie 1 - Budowa sieci szerokopasmowej (kwoty wydatków bez uwzględnienia współczynnika obniżenia)

lp. kosztu	Kategoria	Kwota kategorii	Liczba punktów adresowych w danej kategorii	Liczba punktów adresowych planowanych do realizacji w danej kategorii	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie	Pomoc publiczna
1	kat.1	500	196	0	0,00	0,00	0,00	pomoc publiczna
2	kat.2	1 500	306	289	433 500,00	433 500,00	351 135,00	pomoc publiczna
3	kat.3	2 500	263	256	640 000,00	640 000,00	518 400,00	pomoc publiczna
4	kat.4	3 500	186	180	630 000,00	630 000,00	510 300,00	pomoc publiczna
5	kat.5	4 500	155	151	679 500,00	679 500,00	550 395,00	pomoc publiczna

16	kat.16	15 500	13	12	0,90	167 400,00	167 400,00	150 660,00	pomoc publiczna
17	kat.17	16 500	11	11	0,90	163 350,00	163 350,00	147 015,00	pomoc publiczna
		SUMA	1 582	1 344		5 738 400,00	5 738 400,00	5 164 560,00	

	SUMA Liczba punktów adresowych we wszystkich kategoriach	SUMA Liczba punktów adresowych planowanych we wszystkich kategoriach	% punktów adresowych faktycznie planowanych we wszystkich kategoriach	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie	Wydatki ogółem z uwzględnieniem współczynnika obniżenia	Wydatki kwalifikowalne z uwzględnieniem współczynnika obniżenia
Ogółem metoda uproszczona - stawka jednostkowa	1 582	1 344	84,96	6 376 000,00	6 376 000,00	5 164 560,00	5 738 400,00	5 738 400,00

Podsumowanie budżetu

	Wydatki Ogółem	Wydatki Kwalifikowalne	Dofinansowanie	Wydatki ogółem po uwzględnieniu współczynnika obniżenia	Wydatki kwalifikowalne z uwzględnieniem współczynnika obniżenia
Razem w projekcie	6 376 000,00	6 376 000,00	5 164 560,00	5 738 400,00	5 738 400,00
Razem rzeczywiście ponoszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem uproszczona metoda rozliczania	6 376 000,00	6 376 000,00	5 164 560,00	5 738 400,00	5 738 400,00
Razem koszty bezpośrednie	6 376 000,00	6 376 000,00	5 164 560,00	5 738 400,00	5 738 400,00
Udział koszty bezpośrednie %	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Razem koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe

Rozliczenie Przedsięwzięcia:

- objęcie zasięgiem sieci szerokopasmowego Internetu danego punktu adresowego (PA), co jest podstawą do wypłaty wsparcia/rozliczenia stawki jednostkowej.

OOW we wnioskach o płatność (WoP) wykazuje wykonanie **Kamieni Milowych i osiągnięcie wskaźników** określonych we Wniosku, właściwych do rozliczenia stawki jednostkowej z **Zad.1**.

Kamienie Milowe liczone są procentowo w odniesieniu do liczby PA.

Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe

Wydatek **rozliczany w formie stawki jednostkowej** = wydatek **poniesiony**

Wydatek będzie rozliczony wg :

- wysokości stawki jednostkowej przypisanej dla danego PA, a **nie po kosztach rzeczywiście poniesionych**
- **kwoty dofinansowania** przypisanej danemu punktowi adresowemu

(pkt. 14. Zakres finansowy, Wniosek o objęcie Przedsięwzięcia wsparciem)

Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe

- OOW **NIE** przekazuje do CPPC żadnych dowodów księgowych/faktur/opisów do faktur
- CPPC **NIE** weryfikuje wysokości faktycznie poniesionych wydatków przez OOW
- OOW otrzymuje **zryczałtowaną kwotę** i strony nie mogą wykazywać wzajemnych roszczeń, z wyjątkiem mechanizmu waloryzacji opisanego w Umowie
- CPPC **NIE** prowadzi kontroli ex-ante i ex-post umów zawieranych z Wykonawcami.

Rozliczanie Przedsięwzięcia - kroki

W celu rozliczenia OOW:

1. Składa w CST2021 **WoP** (rozliczający zaliczkę, refundacyjny) za konkretny okres rozliczeniowy. Pierwszy wniosek o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą składany jest w terminie do **3** miesięcy od dnia zawarcia Umowy, a każdy kolejny wniosek o płatność składany jest w terminie do **6** miesięcy od dnia złożenia poprzedniego wniosku.
2. We wniosku o płatność **poświadcza osiągnięcie rezultatów** (tj. objęcie zasięgiem PA zgodnych z punktami wskazanymi w WoD).
3. W systemie **SIMBA** oznacza rozliczane PA statusem „**wykonane**” .
4. Składa **raport z postępów prac w SIMBA co miesiąc – DO 10 DNIA KAŻDEGO MIESIĄCA**
5. Poprzez CST2021 przekazuje **dokumenty potwierdzające realizację wykonanych PA.**

Rozliczanie Przedsięwzięcia – dokumentacja

CPPC, weryfikując WoP, potwierdza realizację wykonanych PA, zgodnie z określonymi w Wniosku

Kamieniami Milowymi, poprzez:

- protokoły odbioru prac lub inne równoważne dowody (dotyczy także prac wykonanych siłami własnymi),
- dokumentację powykonawczą,
- projekty wybudowanej sieci w postaci wektorowej SHP,
- dokument przyjęcia środka trwałego – OT,
- inne, równoważne dokumenty wskazane przez OOW (np. oświadczenie projektanta/geodety o zgłoszeniu do zasobów, w przypadku podbudowy słupowej dokumentacja odbiorowa).

Lista dokumentów będzie wskazana przez CPPC **na etapie weryfikacji WoP, na podstawie próby.**

Rozliczane PA mogą zostać **dodatkowo potwierdzone** poprzez analizę dostępnych rejestrów publicznych.

Rozliczanie Przedsięwzięcia – niekwalifikowalność

CPPC może uznać kwotę wskazaną w danym wniosku o płatność za **niekwalifikowalną**, jeśli wykonanie danego punktu adresowego zostało **niewłaściwie udokumentowane = nie jest możliwe potwierdzenie, zweryfikowanie, zidentyfikowanie** jego realizacji.

Wnioski o płatność

Rodzaje wniosków o płatność w CST2021:

- **wniosek zaliczkowy** – o przyznanie płatności zaliczkowej
- **wniosek refundacyjny** – o refundację wydatków już poniesionych
- **wniosek rozliczający zaliczkę** – rozliczenie środków przekazanych OOW w ramach wcześniejszych transz zaliczkowych
- **wniosek sprawozdawczy** - składany, gdy w danym okresie sprawozdawczym nie zostały zrealizowane żadne z PA; OOW opisuje postęp dotyczący realizacji projektu, zadań i etapów oraz planowane działania do realizacji
- **wniosek końcowy** – rozliczenie końcowe projektu.

Tworząc wniosek refundacyjny lub rozliczający zaliczkę, system CST2021 automatycznie oznaczy taki wniosek także jako sprawozdawczy.

Wnioski o płatność - terminy

Terminy składania wniosków o płatność w Systemie CST2021:

- **pierwszy wniosek o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą w terminie do 3 miesięcy od dnia zawarcia Umowy**
- **każdy kolejny wniosek o płatność w terminie do 6 miesięcy od dnia złożenia poprzedniego WoP**
- **ostatni wniosek o płatność końcową, potwierdza rozliczenie całości wydatków kwalifikowalnych, składany nie później niż w ostatnim dniu realizacji Przedsięwzięcia.**

Czas na akceptację wniosku to 45 dni.

Uwaga: Na czas złożenia dodatkowych wyjaśnień/poprawy/uzupełnienia WoP przez OOW, termin zostaje wstrzymany i wznawia bieg od dnia złożenia przez OOW żądanych wyjaśnień lub dostarczenia poprawionego lub kompletnego wniosku. Uzupelnienie/poprawa/złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej WoP, nie jest traktowane jako złożenie kolejnego/nowego wniosku o płatność.

Najczęstsze błędy we Wnioskach o Płatność

- Niespójność danych zawartych we Wniosku z danymi w raportach SIMBA
- Pozostawianie pustych pól w WoP
- Niezatwierdzona instrukcja magazynowania zapasów kabli
- Brak oświadczenia o przedłożeniu oferty hurtowej do prezesa UKE
- Brak protokołów odbioru podbudowy słupowej
- Nieuzupełnione przebiegi sieci w SIMBA

Dziękuję za uwagę.