

# Rozliczanie Przedsięwzięcia KPO 1

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe 1

## Rozliczanie Przedsięwzięcia (§ 9. Umowy oraz zał. nr 4 do Umowy)

Ostateczny odbiorca wsparcia (OOW) w KPO 1 **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 2

## Stawka jednostkowa:

- **uśredniony koszt/zapłata** za **objęcie** przez OOW **zasięgiem szerokopasmowego Internetu**, zgodnie z wymaganiami technicznymi, **punktów adresowych (PA)** określonych we Wniosku o dofinansowanie (WoD, tj. zał. 2 do Umowy)
- **wysokość stawek jednostkowych** została określona na etapie naboru wniosków oraz **zgodnie z Wyciągiem z metodyki stawek jednostkowych** (zał. nr 4 do Umowy).

Maksymalne **dofinansowanie** w ramach KPO 1 = **79,71 %** sumy wartości stawek jednostkowych, tj. stawka jednostkowa x intensywność pomocy (79,71%).

# Stawki jednostkowe - WoD pkt. 14

## 14. Zakres finansowy

### Metoda uproszczona - stawka jednostkowa

Metoda uproszczona - stawka jednostkowa

Procent dofinansowania	Liczba stawek	Stawka jednostkowa wskazana przez Beneficjenta	
79,71	44	3489,87	
	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie
Ogółem wydatki ponoszone metoda uproszczoną - stawka jednostkowa	11380934,77	8670750,00	6911454,62

Zadanie 1 - Budowa sieci szerokopasmowej

lp. kosztu	Kategoria	Kwota kategorii	Liczba Punktów Adresowych	Współczynnik obniżenia ceny uśrednionej stawki jednostkowej dla kraju względem stawki wskazanej przez Beneficjenta	Wydatki Ogółem	Wydatki Kwalifikowalne	Dofinansowanie	Nazwa kategorii limitu	Pomoc publiczna
1	kat.1	500	313	0.50	78250.00	78250.00	62373.07	pomoc publiczna	pomoc publiczna
2	kat.10	9500	77	0.50	365750.00	365750.00	291539.32	pomoc publiczna	pomoc publiczna
3	kat.11	10500	68	0.50	357000.00	357000.00	284564.69	pomoc publiczna	pomoc publiczna
4	kat.12	11500	63	0.50	362250.00	362250.00	288749.47	pomoc publiczna	pomoc publiczna

28	kat.34	33500	4	0.50	67000.00	67000.00	53405.70	pomoc publiczna	pomoc publiczna
29	kat.35	34500	5	0.50	86250.00	86250.00	68749.87	pomoc publiczna	pomoc publiczna
30	kat.36	35500	5	0.50	88750.00	88750.00	70742.62	pomoc publiczna	pomoc publiczna
31	kat.37	36500	4	0.50	73000.00	73000.00	58188.30	pomoc publiczna	pomoc publiczna
32	kat.38	37500	3	0.50	56250.00	56250.00	44836.87	pomoc publiczna	pomoc publiczna
33	kat.39	38500	1	0.50	19250.00	19250.00	15344.17	pomoc publiczna	pomoc publiczna
34	kat.4	3500	393	0.50	687750.00	687750.00	548205.52	pomoc publiczna	pomoc publiczna
35	kat.40	39500	2	0.50	39500.00	39500.00	31485.44	pomoc publiczna	pomoc publiczna
36	kat.41	40500	1	0.50	20250.00	20250.00	16141.27	pomoc publiczna	pomoc publiczna
37	kat.42	41500	1	0.50	20750.00	20750.00	16539.82	pomoc publiczna	pomoc publiczna
38	kat.43	42500	1	0.50	21250.00	21250.00	16938.37	pomoc publiczna	pomoc publiczna
39	kat.47	46500	1	0.50	23250.00	23250.00	18532.57	pomoc publiczna	pomoc publiczna
40	kat.5	4500	279	0.50	627750.00	627750.00	500379.52	pomoc publiczna	pomoc publiczna
41	kat.6	5500	194	0.50	533500.00	533500.00	425252.85	pomoc publiczna	pomoc publiczna
42	kat.7	6500	156	0.50	507000.00	507000.00	404129.70	pomoc publiczna	pomoc publiczna
43	kat.8	7500	133	0.50	498750.00	498750.00	397553.62	pomoc publiczna	pomoc publiczna
44	kat.9	8500	109	0.50	463250.00	463250.00	369256.57	pomoc publiczna	pomoc publiczna
					SUMA	8670750.00	8670750.00	6911454.62	

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe 3

## Rozliczenie/ zakończenie Przedsięwzięcia

- **objęcie zasięgiem sieci szerokopasmowego Internetu** danego punktu adresowego (PA)
- podstawa do wypłaty wsparcia/rozliczenia stawki jednostkowej.

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

a dla **Zad. 2.** – **wartość zrealizowanych inwestycji własnych (proporcjonalnie, równoległe do % realizacji Zad. 1.)**.

**Kamienie Milowe** powinny przekładać się bezpośrednio na **liczbę wskazanych do rozliczenia we wnioskach o płatność PA** objętych zasięgiem szerokopasmowego Internetu.

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe 4

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

Wydatek **będzie rozliczony** wg (pkt. 14. Zakres finansowy, Wniosek o dofinansowanie):

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

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – stawki jednostkowe 5

\* OOW **nie** przekazuje do Jednostki wspierającej (JW) 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

## W celu rozliczenia realizacji Przedsięwzięcia OOW:

1. składa w CST2021 **wniosek o płatność** (rozliczający zaliczkę, refundacyjny) za konkretny okres rozliczeniowy, minimum **raz na 6 miesięcy**;
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**”
  - **raport z postępów prac w SIMBA min. co miesiąc**
4. poprzez CST2021 przekazuje **dokumenty potwierdzające realizację wykonanych PA.**



# Rozliczanie Przedsięwzięcia – dokumentacja

**JW**, weryfikując WoP, **potwierdza realizację wykonanych punktów adresowych (PA)**, zgodnie z określonymi w WoD Kamieniami Milowymi, poprzez:

1. dokumentację powykonawczą;
  2. projekty wybudowanej sieci w postaci wektorowej SHP;
  3. dokumenty przyjęcia środka trwałego – OT;
  4. inne, równoważne dokumenty wskazane przez OOW (np. oświadczenie projektanta/geodety o zgłoszeniu do zasobów);
  5. protokoły odbioru prac lub inne równoważne dowody (dotyczy **także prac wykonanych siłami własnymi**).
- **Lista dokumentów** będzie wskazana przez CPPC OOW **na etapie weryfikacji WoP, na podstawie próby**.
  - Rozliczane PA mogą zostać **dodatkowo potwierdzone** poprzez analizę dostępnych rejestrów publicznych.

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – dokumentacja 2

## Prawidłowe dokumentowanie realizacji PA przez OOW:

1. dokumentacja dot. prac **wykonawcy zewnętrznego i prac wykonanych siłami własnymi**

np.: **protokoły odbioru prac/ wydania materiałów; zlecenia wykonania prac/zadań; raporty z zakończenia prac/ przeprowadzenia testów jakościowych/ wydajnościowych, raporty z działania, etc.**

2. w dokumentach:

- **konkretne daty/terminy, adresy, osoby realizujące; ewentualna dokumentacja fotograficzna**

3. dokumenty potwierdzające rozpoczęcie prac, **również prac wykonanych siłami własnymi.**

# Rozliczanie Przedsięwzięcia – niekwalifikowalność

Jednostka wspierająca (JW) 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 (§ 9. Umowy ust. 6, 7, 8)

## 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:

- minimum co **6 miesięcy**
  - pierwszy wniosek o płatność w terminie **do 6 miesięcy od dnia zawarcia Umowy**
  - każdy kolejny wniosek o płatność w terminie **do 6 miesięcy od dnia złożenia poprzedniego WoP**
- \*uzupełnienie lub poprawa bądź złożenie dodatkowych wyjaśnień do złożonego wcześniej wniosku o płatność **nie jest traktowane jako złożenie kolejnego/nowego** wniosku o płatność
- ostatni wniosek o płatność **kończącą**, potwierdza rozliczenie całości wydatków kwalifikowalnych, składany w terminie **do 14 dni od zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków**

**Pamiętaj:** terminy składania wniosków należy **dostosować do terminów dotyczących rozliczania zaliczki** (§ 8 ust. 8 Umowy)

# Zaliczka

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

**Poszczególne zaliczki** = max. **40% kwoty dofinansowania**.

Pozostała kwota dofinansowania, tj. min. **10%** = **refundacja końcowa**

- przekazana po akceptacji przez JW wniosku o płatność końcową (§ 9 ust. 8 Umowy).

# Zaliczka – warunki wypłaty

## Pierwsza transza zaliczki

- **warunek wypłaty:**

wniesienie przez Ostatecznego odbiorcę wsparcia **wszystkich wymaganych zabezpieczeń** prawidłowej realizacji Umowy (§ 14 Umowy) oraz zatwierdzenie przez JW wniosku o płatność zaliczkową.

## Druga i kolejne transze zaliczki

- **warunek wypłaty:**

Rozliczenie w WoP PA, dla których **suma stawek jednostkowych stanowi min. 70%** dotychczas udzielonych zaliczek.

# Zaliczka a Kamienie Milowe (KM)

## Nieterminowe realizowanie Kamieni Milowych (KM) przez OOW:

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

Jednostka wspierająca ma prawo **wstrzymać wypłatę** kolejnej zaliczki do czasu osiągnięcia Kamieni Milowych.



# 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 na wartość otrzymanej/yh zaliczki/ek)
2. **zwrot** zaliczki/ek.

## Termin rozliczenia zaliczki:

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

# Odsetki od zaliczki

## Odsetki

- od zaliczki rozliczonej **nie w terminie** i/lub **na kwotę** wydatków kwalifikowalnych w formie stawek jednostkowych **niższą niż wymagana**
- liczone w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
- **od środków pozostałych do rozliczenia**
- liczone **od dnia przekazania** OOW **środków do dnia złożenia** przez OOW **wniosku o płatność** rozliczającego zaliczkę lub **do dnia zwrotu niewykorzystanej** części zaliczki
- OOW zwraca odsetki do JW lub, po wezwaniu przez JW, wyraża zgodę na pomniejszenie kolejnych płatności.

# Odsetki od zaliczki narosłe na rachunku (§ 11 ust. 12)

## Odsetki bankowe narosłe od dofinansowania w formie zaliczki

- **zwrot** najpóźniej z **dniem złożenia wniosku o płatność końcową**
- **wyciągi bankowe**, które potwierdzą wysokość narosłych odsetek **należy przesać do CPPC.**