

Rozliczanie Projektu FERC



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy

Dofinansowane przez
Unię Europejską



CENTRUM
PROJEKTÓW
POLSKA
CYFROWA

Rozliczanie Projektu - stawki jednostkowe 1

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

Beneficjent rozlicza Projekt **uproszczoną metodą rozliczania wydatków** = wyłącznie **stawkami jednostkowymi**.

Cel stawek jednostkowych:

- ułatwienie Beneficjentom realizacji i rozliczania realizowanego Projektu
- brak obowiązku **opisywania dokumentów księgowych** i **przekazywania ich** do CPPC przez Beneficjenta w ramach projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków.

Rozliczanie Projektu - stawki jednostkowe 2

Stawka jednostkowa:

- **uśredniony koszt/zapłata** za **objęcie** przez Beneficjenta **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 **FERC = 79,71%** sumy wartości stawek jednostkowych, tj. stawka jednostkowa x intensywność pomocy (79,71%).

Stawki jednostkowe - WoD pkt. 14

lp. kosztu	Kategoria	Kwota kategorii	Liczba Punktów Adresowych	Współczynnik obniżenia ceny usrednionej stawki jednostkowej dla kraju względem stawki wskazanej przez Beneficjenta	Wydatki Ogółem	Wydatki Kwalifikowalne	Dofinansowanie	Nazwa kategorii limitu	Pomoc publiczna
1	kat.1	500	968	0.75	363000.00	363000.00	289347.30	pomoc publiczna	pomoc publiczna
2	kat.10	9500	65	0.75	463125.00	463125.00	369156.93	pomoc publiczna	pomoc publiczna
3	kat.11	10500	45	0.75	354375.00	354375.00	282472.31	pomoc publiczna	pomoc publiczna
4	kat.12	11500	54	0.75	465750.00	465750.00	371249.32	pomoc publiczna	pomoc publiczna
5	kat.13	12500	47	0.75	440625.00	440625.00	351222.18	pomoc publiczna	pomoc publiczna
6	kat.14	13500	25	0.75	253125.00	253125.00	201765.93	pomoc publiczna	pomoc publiczna
7	kat.15	14500	25	0.75	271875.00	271875.00	216711.56	pomoc publiczna	pomoc publiczna
8	kat.16	15500	24	0.75	279000.00	279000.00	222390.90	pomoc publiczna	pomoc publiczna
9	kat.17	16500	22	0.75	272250.00	272250.00	217010.47	pomoc publiczna	pomoc publiczna
10	kat.18	17500	23	0.75	301875.00	301875.00	240624.56	pomoc publiczna	pomoc publiczna
11	kat.19	18500	22	0.75	305250.00	305250.00	243314.77	pomoc publiczna	pomoc publiczna
12	kat.2	1500	476	0.75	535500.00	535500.00	426847.05	pomoc publiczna	pomoc publiczna
13	kat.20	19500	14	0.75	204750.00	204750.00	163206.22	pomoc publiczna	pomoc publiczna
14	kat.21	20500	26	0.75	399750.00	399750.00	318640.72	pomoc publiczna	pomoc publiczna
15	kat.22	21500	17	0.75	274125.00	274125.00	218505.03	pomoc publiczna	pomoc publiczna
16	kat.23	22500	18	0.75	303750.00	303750.00	242119.12	pomoc publiczna	pomoc publiczna
17	kat.24	23500	4	0.75	70500.00	70500.00	56195.55	pomoc publiczna	pomoc publiczna

34	kat.4	3500	187	0.75	490875.00	490875.00	391276.46	pomoc publiczna	pomoc publiczna
35	kat.40	39500	8	0.75	237000.00	237000.00	188912.70	pomoc publiczna	pomoc publiczna
36	kat.41	40500	5	0.75	151875.00	151875.00	121059.56	pomoc publiczna	pomoc publiczna
37	kat.42	41500	9	0.75	280125.00	280125.00	223287.63	pomoc publiczna	pomoc publiczna
38	kat.43	42500	5	0.75	159375.00	159375.00	127037.81	pomoc publiczna	pomoc publiczna
39	kat.44	43500	3	0.75	97875.00	97875.00	78016.16	pomoc publiczna	pomoc publiczna
40	kat.45	44500	2	0.75	66750.00	66750.00	53206.42	pomoc publiczna	pomoc publiczna
41	kat.46	45500	2	0.75	68250.00	68250.00	54402.07	pomoc publiczna	pomoc publiczna

Strona 31 z 35



42	kat.47	46500	4	0.75	139500.00	139500.00	111195.45	pomoc publiczna	pomoc publiczna
43	kat.5	4500	138	0.75	465750.00	465750.00	371249.32	pomoc publiczna	pomoc publiczna
44	kat.6	5500	72	0.75	297000.00	297000.00	236738.70	pomoc publiczna	pomoc publiczna
45	kat.7	6500	61	0.75	297375.00	297375.00	237037.61	pomoc publiczna	pomoc publiczna
46	kat.8	7500	67	0.75	376875.00	376875.00	300407.06	pomoc publiczna	pomoc publiczna
47	kat.9	8500	64	0.75	408000.00	408000.00	325216.80	pomoc publiczna	pomoc publiczna
					SUMA	12475875.00	12475875.00	9944519.80	



Rozliczanie Projektu - stawki jednostkowe 3

Rozliczenie Projektu

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

Beneficjent 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 Projektu - 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 **punktowi** adresowemu.

Rozliczanie Projektu - stawki jednostkowe 5

- * Beneficjent **nie** przekazuje do CPPC (IP) żadnych **dowodów księgowych/ faktur/ opisów do faktur**.
- * CPPC **nie** weryfikuje wysokości faktycznie poniesionych wydatków przez Beneficjenta
 - Beneficjent 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 Projektu

W celu rozliczenia realizacji Projektu Beneficjent:

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 co miesiąc**
4. poprzez CST2021 przekazuje **dokumenty potwierdzające realizację wykonanych PA.**

Rozliczanie Projektu - dokumentacja

CPPC (IP), 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 Beneficjenta (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 Beneficjentom **na etapie weryfikacji WoP, na podstawie próby**.
 - Rozliczane PA mogą zostać **dodatkowo potwierdzone** poprzez analizę dostępnych rejestrów publicznych.

Rozliczanie Projektu - dokumentacja 2

Prawidłowe dokumentowanie realizacji PA przez Beneficjentów:

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 Projektu - 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 (§ 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 Beneficjentowi w ramach **wcześniejszych transz zaliczkowych**
- **wniosek sprawozdawczy** - składany, gdy w danym okresie sprawozdawczym nie zostały zrealizowane żadne z PA; Beneficjent 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.



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



CENTRUM
PROJEKTÓW
POLSKA
CYFROWA

Wnioski o płatność - terminy

- **Terminy składania wniosków o płatność w Systemie CST2021:**

- **minimum co 6 miesięcy** (dot. wniosków z częścią sprawozdawczą)
- **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 końcową**, 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 Projektu na koszty związane z jego realizacją.

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

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

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

Zaliczka – warunki wypłaty

Pierwsza transza zaliczki

- **warunek wypłaty:**

wniesienie przez Beneficjenta **wszystkich wymaganych zabezpieczeń** prawidłowej realizacji Umowy (§ 14 Umowy) oraz zatwierdzenie przez CPPC 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.



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



CENTRUM
PROJEKTÓW
POLSKA
CYFROWA

Zaliczka a Kamienie Milowe (KM)

Nieterminowe realizowanie Kamieni Milowych (KM) przez Beneficjenta:

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

CPPC 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 **nizszą niż wymagana**
- liczone w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
- **od środków pozostałych do rozliczenia**
- liczone **od dnia przekazania** Beneficjentowi **środków do dnia złożenia** przez Beneficjenta **wniosku o płatność** rozliczającego zaliczkę lub **do dnia zwrotu niewykorzystanej części zaliczki**
- Beneficjent zwraca odsetki do CPPC lub, po wezwaniu przez CPPC, wyraża zgodę na pomniejszenie kolejnych płatności.

Odsetki od zaliczki narosłe na rachunku (§ 8 ust. 11)

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.**