



UNIA DLA PRZEDSIĘBIORCZYCH  
PROGRAM KONKURENCYJNOŚĆ



**Instrukcja wypełniania**  
**SPRAWOZDANIA ROCZNEGO/KOŃCOWEGO**  
**Z REALIZACJI DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**  
**W RAMACH SEKTOROWEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO**  
**WZROST KONKURENCYJNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTW, LATA 2004-2006**

**Uwaga:**

**W przypadku zaistnienia jakichkolwiek wątpliwości odnoszących się do punktów zawartych w sprawozdaniu proszę skontaktować się z właściwą instytucją otrzymującą sprawozdanie.**

Obowiązek sporządzania przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą) oraz Instytucję Pośredniczącą sprawozdania rocznego/końcowego z realizacji działania/poddziałania wynika z art. 47 ust. 1 pkt 4 i 5) ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206, z późn. zm.). Sprawozdanie przekazywane jest w formie papierowej i elektronicznej do właściwej Instytucji Pośredniczącej:

- w przypadku działań: 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2 oraz 2.3 do Departamentu Programu Wzrostu Konkurencyjności Przedsiębiorstw w Ministerstwie Gospodarki;
- w przypadku działania 2.4 do Departamentu Funduszy Ekologicznych w Ministerstwie Środowiska.

Bezpośrednio Instytucji Zarządzającej przekazuje się:

- sprawozdania roczne/końcowe z realizacji działań 1.4 oraz 1.5, dla których rolę Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej pełni Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego;
- sprawozdania roczne/końcowe Instytucji Pośredniczących;
- sprawozdania roczne/końcowe z realizacji działań Pomocy technicznej SPO-WKP.

Beneficjent Końcowy (instytucja wdrażająca) przekazuje sprawozdania zgodnie z § 8 ust. 2 pkt 2) i 3) rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. Nr 216, poz. 2206, z późn. zm.) w następujących terminach:

- roczne - do 50 dni od upływu okresu sprawozdawczego;
- końcowe - do 50 dni od zakończenia realizacji działania.

Instytucja Pośrednicząca weryfikuje i akceptuje sprawozdanie z realizacji działania złożone przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą). Następnie Instytucja Pośrednicząca

przygotowuje własne sprawozdanie roczne/końcowe z realizacji działania, uwzględniające informacje przekazywane w sprawozdaniu przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą), uzupełnione o uwagi i komentarze Instytucji Pośredniczącej. Instytucja Pośrednicząca przekazuje sprawozdanie roczne/końcowe do Instytucji Zarządzającej w następujących terminach (zgodnie z § 7 ust. 3 pkt. 2) i 3):

- roczne - do dnia 15 marca roku następującego po roku realizacji Programu;
- końcowe – do 75 dni od zakończenia Programu.

## **NAGŁÓWEK**

W przypadku sprawozdań rocznych należy podać rok, za który dane sprawozdanie jest przedkładane. W przypadku sprawozdania końcowego podaje się okres (w latach) w którym dane działanie/poddziałanie było wdrażane.

## **RODZAJ SPRAWOZDANIA**

Należy zaznaczyć rodzaj sprawozdania, wpisując „X” w odpowiednią kratkę.

## **I. INFORMACJE OGÓLNE.**

### **1. Numer sprawozdania**

Należy wpisać numer kolejnego składanego przez instytucję sprawozdania według poniższych reguł:

W przypadku sprawozdania rocznego należy zapisać numer w następującym formacie:

Numer działania/R/numer kolejnego sprawozdania rocznego/rok/rodzaj instytucji<sup>1</sup>,  
np. 1.3/R/3/2006/IP

W przypadku sprawozdania końcowego należy zapisać numer w następującym formacie:

Numer działania/K/lata, w trakcie których realizowane było działanie/rodzaj instytucji,  
np. 1.3/K/2004-2008/IP

### **2. Numer i nazwa działania/poddziałania**

Należy wpisać numer i nazwę działania/poddziałania SPO-WKP. Numer i nazwę działania/poddziałania należy sprawdzić w Uzupełnieniu Programu.

### **3. Nazwa Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej**

Należy wpisać nazwę Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej, która przedkłada niniejsze sprawozdanie.

### **4. Adres**

Należy wpisać adres siedziby Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej, która przedkłada niniejsze sprawozdanie.

---

<sup>1</sup> IW dla Beneficjentów Końcowych (instytucji wdrażających), IP dla Instytucji Pośredniczących

## **5. Osoba odpowiedzialna w ramach Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej za realizację działania/poddziałania**

Należy wpisać osobę upoważnioną do reprezentowania Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej oraz do zaciągania w jego imieniu zobowiązań finansowych.

## **6. Numer telefonu i faksu**

Należy wpisać numer telefonu i faksu do osoby odpowiedzialnej w ramach Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej za realizację działania.

## **7. Adres poczty elektronicznej**

Należy wpisać adres poczty elektronicznej osoby upoważnionej do kontaktu.

## **II. OPIS ZMIAN W ZAKRESIE UWARUNKOWAŃ SPOŁECZNO-EKONOMICZNYCH I POLITYK KRAJOWYCH MAJĄCYCH WPŁYW NA REALIZACJĘ DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

### **1. Powiązanie realizacji działania/poddziałania z politykami wspólnotowymi i krajowymi**

Należy scharakteryzować dotychczasowy przebieg realizacji działania/poddziałania w odniesieniu do głównych polityk wspólnotowych oraz rządowych, wspierających sektor w ramach którego realizowane jest działanie/poddziałanie. Należy wskazać główne zmiany polityk wspólnotowych i krajowych mających wpływ na realizację działania/poddziałania. W przypadku zmian polityk krajowych należy także, w odniesieniu do konkretnego działania/poddziałania określić, czy zmiany te są zgodne z politykami europejskimi.

### **2. Zagadnienia związane z krajowym współfinansowaniem**

Należy odnieść się do warunków, które miały znaczący wpływ na realizację działania/poddziałania, w kontekście zapewnienia krajowego współfinansowania (publicznego lub prywatnego), np. znaczące zmiany w obszarze finansów publicznych.

## **III. PRZEBIEG REALIZACJI I POSTĘP RZECZOWY DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

### **1. Opis przebiegu realizacji w okresie objętym sprawozdaniem**

Należy opisać postęp w realizacji działania/poddziałania w okresie objętym sprawozdaniem w odniesieniu do poprzedniego okresu (ok. 30 zdań). Należy uwzględnić co najmniej następujące elementy:

- informację na temat stopnia realizacji zobowiązań ustalonych dla działania/poddziałania na rok obejmujący okres sprawozdawczy i na cały okres programowania 2004-2006 w stosunku do wartości podpisanych umów o dofinansowanie projektów/wydanych decyzji. O „decyzji” mówi się w rozumieniu art. 11 pkt 7 ustawy o NPR (ta informacja powinna się znaleźć tylko w sprawozdaniach rocznych);
- stopień zróżnicowania wielkości i typów zrealizowanych projektów oraz projektów objętych umową/decyzją o dofinansowanie w odniesieniu do możliwości realizacji celów

działania/poddziałania. Uwzględniając specyfikę danego działania/poddziałania należy w pierwszej kolejności odnieść się do wielkości realizowanych projektów mierzonej ich całkowitą wartością i wskazać, czy dominują projekty małe, czy też istnieje kilka dużych projektów. Po drugie istnieje konieczność wskazania dominującej grupy projektów pod względem kategorii interwencji (np. w przypadku działań, gdzie występują projekty doradcze i inwestycyjne). W przypadku działań skierowanych do przedsiębiorstw należy wskazać dominującą grupę Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów), jeżeli chodzi o wielkość przedsiębiorstwa (w rozumieniu zalecenia Komisji nr 361/2003) oraz rodzaj działalności przedsiębiorstwa (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności PKD). W przypadku działań/poddziałania skierowanych do zróżnicowanych kategorii Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) należy wyodrębnić projekty pod kątem ilości projektów realizowanych lub zrealizowanych przez określone ich kategorie.

Wynik tak przeprowadzonej analizy należy odnieść do zamierzonych celów działania/poddziałania i wskazać, czy w efekcie realizacji tej grupy projektów cele zostały lub zostaną zrealizowane.

W przypadku występowania poddziałania – należy opisać stopień zaawansowania prac oddzielnie dla każdego poddziałania.

## 2. Tabele 1-3:

### **Tabela 1. Stan realizacji projektów w ramach działania/poddziałania (w zł)**

W tabeli należy przedstawić dane dotyczące ilości wniosków o dofinansowanie, które od początku uruchomienia działania/poddziałania przeszły **pozytywnie weryfikację pod względem formalnym** (kolumna 1), jak również dane dotyczące podpisanych umów (kolumny 2-7) oraz wydatków poniesionych w ramach tych projektów, dla których zrealizowane już zostały wnioski o płatność końcową (kolumny 8-13).

W kolumnie 2 należy podać liczbę **umów** (decyzji<sup>2</sup>) **o dofinansowanie**, jakie zostały podpisane (wydane) w ramach działań/poddziałania. W kolumnie 3 należy podać całkowitą wartość projektów objętych umowami (decyzjami) o dofinansowanie (łącznie z wydatkami niekwalifikowanymi)<sup>3</sup>, w kolumnie 4 wartość wydatków kwalifikowanych, natomiast w kolumnie 5 wartość dofinansowania ze środków funduszy strukturalnych.

W kolumnie 6 należy przedstawić procentową relację środków EFRR objętych umowami o dofinansowanie zawartymi od początku uruchomienia działania/poddziałania do końca okresu sprawozdawczego do alokacji środków EFRR dla danego działania/poddziałania na lata 2004-2006.

W kolumnie 7 należy przedstawić natomiast procentową relację wartości środków EFRR objętych umowami o dofinansowanie zawartymi od początku uruchomienia działania/poddziałania do końca poprzedniego okresu sprawozdawczego do alokacji środków EFRR dla danego działania/poddziałania na lata 2004-2006.

W przypadku aneksowania lub rozwiązania w okresie sprawozdawczym umów (decyzji) zawartych w poprzednich okresach, zarówno dane prezentowane w kolumnach 3-5 jak i w kolumnach 6 i 7 powinny uwzględniać skorygowane wartości.

W kolumnach 8-13 należy przedstawić dane dotyczące projektów, dla których od początku uruchomienia działania/poddziałania zrealizowane zostały wnioski o płatność końcową, tzn.

<sup>2</sup> O „decyzji” mówi się w rozumieniu art. 11 pkt 7 ustawy o NPR.

<sup>3</sup> Przedmiotowa informacja dotyczy zarówno zrealizowanych, jak i realizowanych umów, z uwzględnieniem ewentualnych ich aneksów. Nie należy wykazywać liczby i wartości umów rozwiązanych.

**dokonane zostały płatności na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów).** W kolumnie 8 należy podać liczbę takich projektów, w kolumnie 9 całkowitą wartość wydatków związanych z ich realizacją, w kolumnie 10 wartość wydatków uznanych przez właściwe instytucje za wydatki kwalifikowane, natomiast w kolumnie 11 wartość płatności dokonanych ze środków funduszy strukturalnych.

W kolumnie 12 należy przedstawić procentową relację płatności dokonanych z kont programowych od początku uruchomienia działania/poddziałania do końca okresu sprawozdawczego do alokacji środków EFRR dla danego działania/poddziałania na lata 2004-2006.

Natomiast w kolumnie 13 należy przedstawić procentową relację płatności dokonanych z kont programowych od początku uruchomienia działania/poddziałania do końca poprzedniego okresu sprawozdawczego do alokacji środków EFRR dla danego działania/poddziałania na lata 2004-2006.

Kursem euro, jaki należy stosować do wyliczania wartości prezentowanych w kolumnach 6, 7, 12 i 13 jest kurs Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia roboczego Komisji Europejskiej w ostatnim miesiącu roku, którego dotyczy sprawozdanie. Właściwy kurs euro można znaleźć na stronie [www.ecb.int](http://www.ecb.int).

Dane w tabeli 1 należy przedstawić w podziale na poddziałania (o ile w ramach działania występują). Informacje w kolumnach 6, 7, 12 i 13 należy przedstawić jedynie na poziomie działania, bez podziału na poddziałania (z wyjątkiem działań 1.1 i 2.2).

#### **Tabela 2. Stan realizacji projektów wg województw (w zł)**

W tabeli 2 należy zaprezentować dane dotyczące ilości wniosków o dofinansowanie poprawnych pod względem formalnym, jakie złożone zostały w ramach działania/poddziałania od początku jego uruchomienia (kolumna 1), dane dotyczące podpisanych umów o dofinansowanie (kolumny 2-5)<sup>4</sup> oraz wydatków poniesionych w ramach tych projektów, dla których zrealizowane już zostały wnioski o płatność końcową (kolumny 6-9). Dane prezentowane są w podziale na poszczególne województwa (o przypisaniu projektu do danego województwa decyduje miejsce realizacji projektu). W przypadku, gdy nie jest możliwe przedstawienie całości danych dotyczących danego działania/poddziałania w rozbiciu na poszczególne województwa, wiersze dotyczące poszczególnych województw należy wypełnić w możliwym zakresie. Różnicę pomiędzy całkowitą wartością dla danego działania/poddziałania (prezentowaną w wierszu POLSKA OGÓŁEM) i sumą danych przedstawionych w rozbiciu na województwa należy przedstawić w wierszu „w tym z wiersza POLSKA OGÓŁEM wartości dotyczące całego kraju, których nie można przypisać poszczególnym województwom”.

#### **Tabela 3. Stan realizacji projektów wg wielkości przedsiębiorstw (w zł)**

W tabeli 3 należy zaprezentować dane dotyczące ilości wniosków o dofinansowanie poprawnych pod względem formalnym, jakie złożone zostały w ramach Programu od początku jego uruchomienia (kolumna 1), jak również dane dotyczące podpisanych umów (kolumny 2-5)<sup>5</sup> oraz wydatków poniesionych w ramach tych projektów, dla których zrealizowane już zostały wnioski o płatność końcową (kolumny 6-9). Dane prezentowane są w podziale ze względu na wielkość przedsiębiorstwa (w rozumieniu zalecenia Komisji nr 361/2003).

---

<sup>4</sup> j.w.

<sup>5</sup> j.w.

Tabela dotyczy tylko projektów realizowanych przez przedsiębiorców, nie należy w niej uwzględniać projektów realizowanych przez inne grupy Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów).

### **3. Informacja odnośnie stopnia osiągnięcia zakładanych wartości wskaźników w okresie objętym sprawozdaniem**

W punkcie tym należy skomentować stopień realizacji zakładanych **wskaźników produktu, rezultatu i oddziaływania**, w porównaniu z docelowymi wartościami określonymi na etapie programowania. Dodatkowo należy opisać czy Beneficjent Końcowy (instytucja wdrażająca)/Instytucja Pośrednicząca podjął lub planuje podjąć odpowiednie kroki mające na celu podniesienie poziomu osiągnięcia wskaźników (sprawozdania roczne) oraz czy dokonano korekty zakładanych wartości wskaźników. W przypadku sprawozdania końcowego, jeżeli nie osiągnięto zakładanych wcześniej wartości to należy opisać, jakie czynniki, na jakim etapie realizacji działania/poddziałania i dlaczego miały na to wpływ.

### **4. Informacja odnośnie oddziaływania działania/poddziałania**

Należy tu dokonać opisu i podsumowania oddziaływania działania/poddziałania na podstawie realizacji wskaźników produktu, rezultatu i oddziaływania oraz wskaźników niemierzalnych.

### **4. Wskaźniki postępu rzeczowego realizacji działania/poddziałania**

W tabeli należy wskazać wielkości osiągniętych w okresie sprawozdawczym (kolumna 4) oraz osiągniętych od początku realizacji działania/poddziałania (kolumna 5) wskaźników **produktu, rezultatu i oddziaływania** na poziomie działania/poddziałania. Numer i nazwa działania/poddziałania, jednostki miary oraz wartości wskaźników produktu, rezultatu i oddziaływania muszą być podane zgodnie z SPO-WKP i jego Uzupełnieniem. Jeśli na potrzeby sprawozdawczości GUS przyjęto skróconą nazwę wskaźnika można ją zastosować w tabeli, zamieszczając w niej odpowiedni komentarz. W komentarzu należy także nanieść wszelkie dodatkowe uwagi do tabeli.

## **IV. POSTĘP FINANSOWY REALIZACJI DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

### **1. Ogólne informacje dotyczące postępu finansowego**

Ogólne informacje dotyczące postępu finansowego powinny zawierać opis dotyczący m.in. wartości alokacji środków wspólnotowych przewidzianej dla danego działania/poddziałania w całym okresie programowania, wartości płatności zrealizowanych z kont programowych od początku uruchomienia działania/poddziałania oraz procentową relację wspomnianej wartości do alokacji środków wspólnotowych dla danego działania, w okresie objętym sprawozdaniem oraz od początku uruchomienia Programu.

### **2. Porównanie zakładanego stopnia realizacji zobowiązań z osiągniętym w danym okresie sprawozdawczym**

Dotyczy tylko sprawozdania rocznego z realizacji działania/poddziałania. Należy dokonać porównania płatności zrealizowanych z kont programowych w okresie sprawozdawczym z prognozami dotyczącymi omawianego okresu przedstawionymi w poprzednim sprawozdaniu rocznym. W przypadku znaczących rozbieżności pomiędzy prognozowanym a rzeczywistym poziomem płatności należy przedstawić stosowne wyjaśnienia.

### **3. Tabele 4-7**

**Tabela 4. Zestawienie wydatków kwalifikowanych/niekwalifikowanych poniesionych w okresie sprawozdawczym dla działania/poddziałania (w zł)**

Należy dostarczyć informacji o wydatkach kwalifikowanych i niekwalifikowanych dla danego działania/poddziałania (jeżeli w ramach działania występują poddziałania, należy również przedstawić informację dotyczącą poszczególnych poddziałań). Informację tą należy podać w rozbiciu na wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym oraz na wydatki poniesione od momentu rozpoczęcia realizacji działania.

Przez wydatki niekwalifikowane rozumie się te wydatki poniesione w ramach realizacji projektu, wykazywane przez Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) w sprawozdaniach z realizacji projektu, które nie są wliczane do kwoty stanowiącej podstawę refundacji ze środków UE.

Tabelę należy wypełnić na podstawie informacji z punktu II.2 pkt 6 sprawozdań z realizacji projektu składanych przez Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów).

**Tabela 5. Zestawienie wartości płatności zrealizowanych na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów)/projektodawców i odpowiadającego im współfinansowania krajowego dla działania/poddziałania od początku jego uruchomienia (w zł)**

W **kolumnie 1** należy wykazać sumę wartości płatności zrealizowanych z konta programowego na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) od początku uruchomienia działania/poddziałania oraz odpowiadającego im współfinansowania krajowego publicznego oraz tej części środków prywatnych, która uwzględniona została w kwocie stanowiącej podstawę dokonanej refundacji.

W **kolumnie 2** należy wpisać wartość środków publicznych ogółem, sumując wartości z **kolumn 3 i 8**.

W **kolumnie 3** należy wykazać ogólną wartość płatności z konta programowego stanowiących wkład wspólnotowy, jakie dokonane zostały od początku realizacji działania/poddziałania na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów). Stanowi ona sumę **kolumn 4, 5, 6 i 7**.

W **kolumnach 4-7** należy wykazać źródło pochodzenia wkładu wspólnotowego tj. z jakiego funduszu strukturalnego pochodzą przekazywane środki. **Kolumny 5-7 – nie dotyczą SPO-WKP (należy wpisać wartość 0)**.

W **kolumnach 8-12** należy wykazać wartość krajowych środków publicznych przeznaczonych na finansowanie wydatków kwalifikowanych w odniesieniu do których zrealizowano płatności na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów), pomniejszoną o wartość środków zrefundowanych ze środków unijnych. Wspomniana różnica stanowi wartość współfinansowania krajowego sfinansowanego ze środków publicznych ogółem (**kolumna 8**); ze środków budżetu państwa (**kolumna 9**), budżetów jednostek samorządu terytorialnego szczebla regionalnego (województwa) (**kolumna 10**), budżetów jednostek samorządu terytorialnego szczebla lokalnego (gmin i powiatów) (**kolumna 11**) oraz innych środków publicznych, w tym funduszy celowych (**kolumna 12**).

W **kolumnie 13** należy wykazać wartość środków prywatnych przeznaczonych na finansowanie wydatków kwalifikowanych uwzględnionych w kwocie, w odniesieniu do której dokonano refundacji, pomniejszoną o wartość środków zrefundowanych, a w **kolumnie 14** tę część wartości wydatków kwalifikowanych sfinansowanych ze środków prywatnych pomniejszonych o wartość środków zrefundowanych, która uwzględniana jest w kwocie,

w odniesieniu do której liczony jest udział środków unijnych (w przypadku SPO-WKP wartość wpisywana w kolumnie 14 jest równa wartości w kolumnie 13).

W kolumnie 15 należy wykazać wartość wydatków kwalifikowanych sfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł innych niż wymienione w kolumnach 3-14, pomniejszonych o wartość środków zrefundowanych.

**Kolumna 16 – nie dotyczy SPO-WKP (należy wpisać wartość 0).**

W kolumnie 17 należy wykazać procentowy udział wartości refundacji dokonanych z kont programowych na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) w sumie wydatków kwalifikowanych wliczanych do kwoty, w odniesieniu do której liczony jest udział współfinansowania wspólnotowego.

Jeżeli w ramach działania występują poddziałania, należy również przedstawić informację dotyczącą poszczególnych poddziałań.

**Uwaga:** w przypadku, gdy w okresie sprawozdawczym dokonano refundacji wydatków kwalifikowanych wyłącznie z jednego źródła (tj. wyłącznie ze środków EFRR lub krajowych środków publicznych), należy w tabeli 5 i 6 wykazać jedynie te płatności, które zostały zrealizowane, przy czym w przypadku wkładu własnego Ostatecznego Odbiorcy (beneficjenta) należy wykazać te środki, które po dokonaniu wszystkich należnych płatności stanowią rzeczywisty wkład Ostatecznego Odbiorcy (beneficjenta).

Przykład 1: jeżeli w ramach projektu poniesione zostały ze środków prywatnych wydatki kwalifikowane w wysokości 100, z których to zrefundowana powinna zostać kwota 50 (z czego 35 ze środków EFRR, a 15 z budżetu państwa), podczas gdy faktycznie do końca okresu sprawozdawczego zrefundowano jedynie część EFRR (35), należy w tabeli 5 i 6 wykazać kwotę 85, na którą składać się będą płatności ze środków funduszy strukturalnych w wysokości 35 oraz wydatki ze środków prywatnych w wysokości 50. W przypadku dokonania w kolejnym okresie sprawozdawczym płatności z budżetu państwa wynoszącej 15, w tabelach 5 i 6 należy uwzględnić wspomnianą kwotę.

**Tabela 6. Zestawienie wartości płatności zrealizowanych na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów)/projektodawców i odpowiadającego im współfinansowania krajowego dla działania/poddziałania od początku jego uruchomienia według województw (w zł)**

**Tabela 6** ma konstrukcję podobną do **Tabeli 5**. Należy podać w niej wartości płatności zrealizowanych na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) i odpowiadającego im współfinansowania krajowego dla działania/poddziałania od początku jego realizacji, w rozbiciu na poszczególne województwa w porządku alfabetycznym (o przypisaniu projektu do danego województwa decyduje miejsce jego realizacji). W przypadku projektów których nie da się przypisać konkretnym województwom, dane ich dotyczące powinny być wykazane w wierszu „w tym z wiersza POLSKA OGÓŁEM wartości dotyczące całego kraju, których nie można przypisać poszczególnym województwom”.

**Tabela 7. Prognoza wydatków na dwa kolejne okresy sprawozdawcze (w zł)**

**Tabela 7** ma konstrukcję podobną do **Tabeli 5**. Należy przedstawić w niej, w rozbiciu na poddziałania (o ile dotyczy), prognozowane na kolejne dwa lata wartości płatności ze środków funduszy strukturalnych, jakie zostaną zrealizowane na rzecz Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) i wartości odpowiadającego im współfinansowania krajowego.

**Informacja o postępie finansowym, przekazywana zgodnie z rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. Nr 216, poz. 2206, z późn. zm.) do Instytucji Pośredniczącej do 9 dnia po upływie okresu sprawozdawczego, a do Instytucji Zarządzającej do 12 dni po upływie okresu sprawozdawczego, powinna zawierać Tabele 5 i 7.**

**Informacje te stanowią jednocześnie integralną część sprawozdania rocznego/końcowego z realizacji działania/poddziałania, dlatego też należy je przesłać ponownie wraz z kompletnym sprawozdaniem w terminie określonym dla złożenia sprawozdania w powyższym rozporządzeniu.**

## **V. ZADANIA PODJĘTE PRZEZ BENEFICJENTA KOŃCOWEGO (INSTYTUCJĘ WDRAŻAJĄCĄ)/INSTYTUCJĘ POŚREDNICZĄCĄ DLA ZAPEWNIENIA PRAWIDŁOWOŚCI I SPRAWNOŚCI WDRAŻANEGO DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

### **1. Informacja o dokonanych modyfikacjach/usprawnieniach systemu wdrażania.**

Należy wskazać i ogólnie opisać działania podjęte przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą)/Instytucję Pośredniczącą, mające na celu ulepszenie systemu wdrażania danego działania/poddziałania.

## **VI. MONITORING I EWALUACJA**

### **1. Opis działań związanych z monitoringiem i ewaluacją**

Należy przedstawić system monitoringu stosowany przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą)/Instytucję Pośredniczącą wraz z wszelkimi modyfikacjami i usprawnieniami w stosunku do poprzedniego sprawozdania rocznego, a także problemy (jeśli zaistniały) związane z pozyskiwaniem i analizą danych.

Należy wskazać działania służące poprawie wdrażania Programu, związane np. z pozyskiwaniem danych niezbędnych do wyliczenia wskaźników.

Należy opisać działania związane z realizacją rekomendacji zawartych w sprawozdaniach, a także ewentualne działania związane z realizacją zaleceń zawartych w raportach ewaluacyjnych.

## **VII. INFORMACJA O PRZEPROWADZONYCH KONTROLACH I NAPOTKANYCH PROBLEMACH ORAZ STWIERDZONYCH NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH W TRAKCIE REALIZACJI DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

### **1. Informacje wstępne**

W pierwszej kolejności należy przedstawić informacje na temat przyjętych i stosowanych rozwiązań w zakresie systemu kontroli. Instytucja Pośrednicząca powinna opisać, czy rozwiązania przyjęte w zakresie zarządzania i kontroli opisane w raportach przygotowywanych na podstawie art. 5 Rozporządzenia 438/2001, funkcjonują poprawnie

i nie wymagają zmian. Jeśli konieczne były usprawnienia i modyfikacje to należy podać ich przyczyny.

## **2. Zapewnienie wykorzystania Funduszy zgodnie z zasadami zarządzania finansowego**

Należy napisać, czy Beneficjent Końcowy (instytucja wdrażająca)/Instytucja Pośrednicząca przestrzega procedur gwarantujących efektywne i prawidłowe wykorzystanie Funduszy.

## **3. Przedstawienie najważniejszych problemów oraz nieprawidłowości, które pojawiły się podczas procesu zarządzania pomocą, wraz z rekomendacjami oraz podjętymi środkami zaradczymi**

Należy ogólnie opisać ewentualne problemy, sytuacje zakłócające oraz opóźniające realizację Programu wraz ze środkami zaradczymi podjętymi przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą) lub Instytucję Pośredniczącą.

## **4. Przedstawienie finansowych skutków ewentualnych nieprawidłowości i działań służących ich skorygowaniu oraz, o ile nastąpiły, związanych z nimi zmian dokonanych w zakresie zarządzania i kontroli**

Należy opisać, czy w trakcie realizacji działania/poddziałania w okresie sprawozdawczym wystąpiły nieprawidłowości, które miały skutki finansowe. Jeśli taka sytuacja miała miejsce, należy napisać, jakie kroki zostały podjęte przez Beneficjenta Końcowego (instytucję wdrażającą)/Instytucję Pośredniczącą w celu skorygowania powstałych nieprawidłowości oraz należy opisać, czy skutki wykrytych nieprawidłowości spowodowały konieczność dokonania zmian w zakresie zarządzania i kontroli działania/poddziałania. Należy przedstawić ewentualne wprowadzone zmiany.

# **VIII. WYKORZYSTANIE POMOCY TECHNICZNEJ**

## **1. Stopień wykorzystania pomocy technicznej**

Należy podać stosunek wysokości zrealizowanych wydatków do zaplanowanych do poniesienia w danym okresie sprawozdawczym a określonych w sprawozdaniu za poprzedni okres, wraz z informacją o rodzajach dokonanych usprawnień bazy lokalowo-sprzętowej, mających wpływ na zarządzanie funduszami strukturalnymi. Należy również krótko scharakteryzować zdolność instytucji do wypełniania nałożonych na nią obowiązków w odniesieniu do dostępnej bazy lokalowo-sprzętowej i w kontekście wykorzystania środków z pomocy technicznej.

Zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1685/2000 należy wyróżnić działania dotyczące zarządzania, wdrażania, monitoringu i kontroli, na które rozporządzenie określa limit oraz inne, bez określonego limitu (ewaluacja, promocja, warsztaty, konferencje).

# **IX. WYPEŁNIANIE ZOBOWIĄZAŃ W ZAKRESIE INFORMACJI I PROMOCJI DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA**

## **1. Opis działań podjętych w ramach realizacji planu informacji i promocji działania/poddziałania**

Należy opisać w jaki sposób w trakcie realizacji działania/poddziałania w danym okresie sprawozdawczym, Beneficjent Końcowy (instytucja wdrażająca) i Instytucja Pośrednicząca wywiązywała się z zobowiązań w zakresie informacji i promocji (opisać jakiego typu działania informacyjne zostały przeprowadzone). Instytucja Pośrednicząca dodatkowo

powinna opisać sposób ich koordynacji i komplementarności pomiędzy instytucjami zaangażowanymi we wdrażanie.

Opis realizowanych działań powinien wyróżniać działania skierowane do potencjalnych Ostatecznych Odbiorców (beneficjentów) – partnerów społecznych i gospodarczych, NGOs, instytucji promujących równość szans kobiet i mężczyzn) oraz szerokiej opinii publicznej.

## **X. INFORMACJA O ZGODNOŚCI REALIZACJI DZIAŁANIA/PODDZIAŁANIA Z ZASADAMI POLITYK WSPÓLNOTOWYCH**

### **1. Zgodność realizowanego działania/poddziałania z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych**

Należy ogólnie opisać przeprowadzone działania kontrolne i rozwiązania systemowe, służące zapewnieniu przestrzegania zasad udzielania zamówień publicznych. W przypadku stwierdzenia naruszenia zasad udzielania zamówień publicznych, należy opisać na czym polegały stwierdzone nieprawidłowości, a w szczególności opisać przyczyny i sposób naruszenia zgodności oraz podjęte i planowane środki zaradcze.

### **2. Zgodność realizowanego działania/poddziałania z polityką ochrony środowiska**

Należy ogólnie opisać przeprowadzone działania kontrolne, służące zapewnieniu przestrzegania zasad zgodności z polityką ochrony środowiska. W przypadku naruszenia zasad polityki ochrony środowiska, należy opisać na czym polegały stwierdzone nieprawidłowości, a w szczególności opisać przyczyny i sposób naruszenia zgodności oraz podjęte i planowane środki zaradcze.

### **3. Zgodność realizowanego działania/poddziałania z polityką równych szans**

Należy ogólnie opisać przeprowadzone działania kontrolne, służące zapewnieniu przestrzegania zasad równych szans. W przypadku naruszenia zasady równych szans, należy opisać na czym polegały stwierdzone nieprawidłowości, a w szczególności opisać przyczyny i sposób naruszenia zgodności oraz podjęte i planowane środki zaradcze.

### **4. Zgodność realizowanego działania/poddziałania z normami zharmonizowanymi i przepisami w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy (BHP)**

Należy ogólnie opisać przeprowadzone działania kontrolne, służące zapewnieniu zgodności realizacji projektów z normami zharmonizowanymi i przepisami w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy (BHP). W przypadku naruszenia norm zharmonizowanych i przepisów w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy (BHP), należy opisać na czym polegały stwierdzone nieprawidłowości, a w szczególności opisać przyczyny i sposób naruszenia zgodności oraz podjęte i planowane środki zaradcze (dotyczy działania 2.1, poddziałania 2.2.1 oraz działania 2.3).

### **5. Zgodność realizowanego działania/poddziałania z zasadami pomocy publicznej**

Należy ogólnie opisać przeprowadzone działania, służące zapewnieniu przestrzegania zasad udzielania pomocy publicznej. W przypadku naruszenia zasad udzielania pomocy publicznej, należy opisać na czym polegały stwierdzone nieprawidłowości, a w szczególności opisać przyczyny i sposób naruszenia zgodności oraz podjęte i planowane środki zaradcze.

## **XI. INFORMACJA NA TEMAT DUŻYCH PROJEKTÓW**

Należy opisać postęp finansowy i postęp we wdrażaniu dużych projektów (jeśli projekty takie są realizowane).

O dużych projektach mówi się w rozumieniu art. 25 rozporządzenia WE nr 1260/1999.

## **XII. OŚWIADCZENIE BENEFICJENTA KOŃCOWEGO (INSTYTUCJI WDRAŻAJĄCEJ)/INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**

Oświadczenie powinna podpisać osoba upoważniona do reprezentowania Beneficjenta Końcowego (instytucji wdrażającej)/Instytucji Pośredniczącej oraz do zaciągania w jego imieniu zobowiązań finansowych.