

Uchwała Nr 10/2014
Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny
Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013
z dnia 18 marca 2014 r.

w sprawie przyjęcia Metodologii oceny kryteriów wyboru projektów dla Działania 5.2 Wsparcie inwestycji Przedsiębiorstw, Poddziałanie 5.2.2 Wsparcie inwestycji Przedsiębiorstw, schemat: Wsparcie dla przedsiębiorstw produkcyjnych współpracujących ze szkołami zawodowymi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013

Na podstawie art. 65 lit a) Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, na podstawie rozdz. II ust. 1 Uchwały nr 85/1101/07 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 grudnia 2007 r. w sprawie powołania oraz określenia zadań i trybu pracy Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (ze zm.)¹ oraz na podstawie § 4, ust. 2 pkt 1) Regulaminu pracy Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 uchwała się, co następuje:

§1. Przyjmuje się Metodologii oceny kryteriów wyboru projektów dla Działania 5.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw Poddziałanie 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw schemat: Wsparcie dla przedsiębiorstw produkcyjnych współpracujących ze szkołami zawodowymi, dla Konkursu Nr RPOWK-P 121/V/5.2.2/2014 stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komitetu Monitorującego


Piotr Calbecki

¹ Zadania oraz tryb pracy Komitetu Monitorującego RPO WK-P na lata 2007-2013 został określony następującymi uchwałami:
- Nr 85/1101/07 z dnia 18 grudnia 2007 r. w sprawie powołania oraz określenia zadań i trybu pracy Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (RPO WK-P);
Uchwała została zmieniona następującymi uchwałami zmieniającymi: Nr 11/105/2008 z dnia 12 lutego 2008 r., Nr 14/140/08 z dnia 21 lutego 2008 r., Nr 42/515/08 z dnia 10 czerwca 2008 r., Nr 89/1101/08 z dnia 21 listopada 2008 r., Nr 19/226/09 z dnia 10 marca 2009 r., Nr 64/1084/09 z dnia 25 sierpnia 2009 r., Nr 31/429/10 z dnia 20 kwietnia 2010 r., Nr 6/73/11 z dnia 27 stycznia 2011 r., Nr 11/142/11 z dnia 17 lutego 2011 r., Nr 14/216/11 z dnia 1 marca 2011 r., Nr 4/752/11 z dnia 28 czerwca 2011 r., Nr 6/66/12 z dnia 25 stycznia 2012 r., Nr 17/463/12 z dnia 25 kwietnia 2012 r., Nr 3/52/13 z dnia 16 stycznia 2013 r., Nr 20/744/13 z dnia 22 maja 2013 r., Nr 7/222/14 z dnia 26 lutego 2014 r.

UZASADNIENIE

Zgodnie z zapisami art. 65 lit. a) rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, Komitet Monitorujący analizuje i zatwierdza kryteria wyboru finansowanych operacji oraz ich zmiany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego stworzyła ponadto Metodologię oceny kryteriów mającą na celu usprawnienie procesu oceny oraz ujednolicenie interpretacji poszczególnych kryteriów w celu uniknięcia rozbieżności w interpretacji kryteriów przez ekspertów oceniających wnioski o dofinansowanie projektów na etapie oceny merytorycznej.

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 stworzyła „Metodologię oceny kryteriów wyboru projektów dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Niniejszą uchwałą przyjmuje się Metodologię oceny kryteriów dla Działania 5.2 Wsparcie inwestycji Przedsiębiorstw, Poddziałanie 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw, schemat: Wsparcie dla przedsiębiorstw produkcyjnych współpracujących ze szkołami zawodowymi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013

**REGIONALNY PROGRAM OPERACYJNY WOJEWÓDZTWA
KUJAWSKO-POMORSKIEGO
NA LATA 2007-2013**

**METODOLOGIA OCENY
KRYTERIÓW WYBORU PROJEKTÓW
DLA REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO
WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO
NA LATA 2007-2013**

**Działanie 5.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw
Poddziałanie 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw
schemat: Wsparcie dla przedsiębiorstw produkcyjnych
współpracujących ze szkołami zawodowymi
Konkurs Nr RPOWKP 121/V/5.2.2/2014**

Załącznik do uchwały 10/2014
Komitetu Monitorującego RPO WK-P
z dnia 18 marca 2014 r.

Toruń, marzec 2014 r.

Spis treści

Spis treści	2
5.2.2. Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw	3
B.1. Kryteria merytoryczno-technicznej dopuszczalności projektu	3
B.1.1. Cele projektu wspierają realizację celów określonych dla Poddziałania 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw	3
B.1.2. Wykonalność techniczna, technologiczna i instytucjonalna projektu	4
B.1.3. Wykonalność finansowa i ekonomiczna projektu	7
B.1.4. Trwałość rezultatów projektu	14
B.1.5. Strategiczny charakter projektu i komplementarność i innymi przedsięwzięciami	17
B.1.6. Oczekiwane rezultaty projektu w sposób bezpośredni wspierają realizację celów określonych w Uszczegółowieniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego dla Działania 5.2 poprzez poprawę oferty produktowej i technologicznej przedsiębiorstwa	19
B.1.7. Projekt jest zgodny z preferowanymi typami projektów	21
B.2. Kryteria oceny jakości projektu	22
B.2.1. Lokalizacja projektu	22
B.2.2. Aktualna kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego	22
B.2.3. Planowana kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego	23

5.2.2. Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw

B.1. Kryteria merytoryczno-technicznej dopuszczalności projektu

B.1.1. Cele projektu wspierają realizację celów określonych dla Poddziałania 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw¹

Cele projektu są zgodne z zapisami Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego dla Poddziałania 5.2.2.: zwiększenie konkurencyjności przedsiębiorstw poprzez ich unowocześnianie i zwiększenie efektywności ich działania, skutkujące wzrostem zatrudnienia.



Wniosek

- C.1.3 (głównie)
- C.1.2 (do weryfikacji przedmiotu projektu)

Załączniki

- Biznesplan:
- C.2, C.3 (pomocniczo)
- G. (pomocniczo)

Z jednej strony każdy projekt musi realizować cele danego działania/poddziałania, jak i całego RPO WK-P. Z drugiej strony jednak, weryfikacja wniosku o dofinansowanie projektu w kontekście zgodności z zapisami RPO WK-P i uszczegółowienia RPO WK-P nastręcza wiele trudności. Należy tu pamiętać, że mamy do czynienia z oceną dostępową, a więc oceną, która albo przyjmuje wniosek do dalszej oceny, albo go odrzuca. Na oceniającym ciąży zatem duża odpowiedzialność, przez co zasady oceny muszą być precyzyjnie określone tzn. kiedy projekt spełnia, a kiedy nie spełnia danego kryterium.

Już podczas oceny projektów w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR) tego typu zapisy powodowały trudności w jednoznacznej ocenie. Jest to bardzo subiektywne kryterium i wyłącznie od oceniającego zależy, czy oceni projekt jako wspierający realizację celów, czy też nie. Jednocześnie dla oceniającego jest to kryterium, według którego bardzo trudno jest oceniać projekt, bowiem nie ma jasnych wytycznych, określających kiedy projekt jest zgodny z celami, a kiedy nie.

Należy tu zwrócić uwagę na fakt, że kryterium w takim brzmieniu będzie albo martwym kryterium (każdy projekt będzie zgodny z celem i uzasadnieniem działania/poddziałania, a odrzucenie będzie następować w oparciu o inne, bardziej wyraziste elementy kryterium, np. 'Projekt dotyczy właściwego tematu priorytetowego'), albo będzie powodem licznych odwołań.


Podejście zaproponowane w niniejszej Metodologii bazuje na rozbiciu celu działania/poddziałania na poszczególne elementy i znalezieniu części wspólnych działań w projekcie (opisanych przez produkty i rezultaty), które wpisują się w poszczególne elementy celu.

¹ Konkurs dotyczy przedsiębiorstw produkcyjnych, do których zalicza się przedsiębiorstwa prowadzące działalność ujętą zgodnie z klasyfikacją PKD 2007 w sekcji B i C z wyłączeniem: działu 09 sekcji B; klasy 18.13, 18.14, 18.2 działu 18 sekcji C; klasy 33.1, 33.2 działu 33 sekcji C.

W tym kryterium badamy wpływ rezultatów ilościowych i jakościowych na osiągnięcie celu działania. Dlatego pomocne będzie wypełnienie poniższej tabeli.

Cel	unowocześnienie przedsiębiorstwa	zwiększenie efektywności działania przedsiębiorstwa	wzrost zatrudnienia
Rezultat			
<i>Tu należy wpisać poszczególne rezultaty ilościowe i jakościowe (każdy w oddzielnym wierszu)</i>	wpisujemy: 1 jeżeli rezultat wpływa na dany element celu lub 0 w przeciwnym przypadku ? trudno powiedzieć		
Suma	0 + n	0 + n	0 + n


Po wypełnieniu każdego pola poprzez 0 lub 1, sumujemy kolumnami i wpisujemy do ostatniego wiersza (suma może wynieść od 0 do liczby wierszy, w których są rezultaty).

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium	Tak / Nie
	Jeżeli sumy w przynajmniej dwóch kolumnach (<u>w tym wzrost zatrudnienia</u>) są większe od 0	Tak
	Jeżeli suma w kolumnie pierwszej i drugiej jest równa 0, ale w jednym z wierszy znajduje się odpowiedź '?' (trudno powiedzieć)	Do wyjaśnienia
	Jeżeli suma w kolumnie 'wzrost zatrudnienia' jest równa 0	Nie

B.1.2 Wykonalność techniczna, technologiczna i instytucjonalna projektu


Kryterium to składa się z kilku podkryteriów, które należy rozpatrzyć oddzielnie:

Harmonogram realizacji jest realistyczny i uwzględnia zakres rzeczowy oraz czas niezbędny na realizację procedur przetargowych (jeśli dotyczy) i inne okoliczności niezbędne dla realizacji projektu

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	I.1 (głównie) Sekcja E (pomocniczo) Sekcja F (pomocniczo)	Biznesplan: C.15, C.15a, C.16, C.17 (pomocniczo)

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące harmonogramu:

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
---------------------	--	------------------	--------------------


	Czy wskazano podstawowe daty dotyczące przebiegu realizacji projektu (rozpoczęcia i zakończenia rzeczowego i finansowego realizacji projektu)?
	Czy realizację projektu podzielono na etapy ułatwiające zrozumienie projektu? (czy zadania w projekcie są wystarczająco szczegółowe?)
	Czy harmonogram zawiera następujące elementy realizacji projektu? <ul style="list-style-type: none"> • uzyskanie decyzji o ustaleniu lokalizacji projektu inwestycyjnego, • uzyskanie prawa do dysponowania nieruchomością na cele budowlane, • uzyskanie zezwolenia na inwestycję, • ogłoszenie przetargu na wykonanie zadania inwestycyjnego i podpisanie umowy z wykonawcą robót, • odbiór końcowy robót,
	Czy harmonogram zawiera terminy związane z ogłaszaniem przetargów zgodne z obowiązującym prawodawstwem?
	Czy przewidziane w harmonogramie działania są prawidłowo rozplanowane w czasie i realne do wykonania?
	Czy harmonogram bierze pod uwagę warunki otoczenia (pogodowe, środowiska, topografii itd.)?
	Łącznie całe podkryterium

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiającą spełnienie całego podkryterium.

Założenia projektu są zgodne z odpowiednimi wymogami technicznymi i regulacjami prawnymi

	Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
		C.1.3 (głównie) Sekcja F	Biznesplan: A.2, C.5, C.6

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

	Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
		Czy opisano wszystkie wymogi techniczne, jakie powinny spełniać działania i produkty w projekcie?		
		Czy działania i produkty projektu spełniają wszystkie wymagane wymogi techniczne?		
		Czy opisano pełny zestaw decyzji, uzgodnień, dokumentacji i innych informacji wynikających z unormowań prawnych?		
		Czy opisano, w jaki sposób projekt spełnia wymogi wszystkich regulacji polskich i unijnych?		
		Czy stan prawny gruntów/obiektów gdzie projekt będzie realizowany umożliwia przeprowadzenie działań projektu bez zakłóceń?		
		Czy inwestycja jest zgodna z zapisami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego?		
		Czy pozwolenie na budowę obejmuje wszystkie niezbędne elementy inwestycji objętej projektem?		
		Czy projekt posiada (będzie posiadać) wszystkie niezbędne uzgodnienia konserwatorskie?		


Łącznie całe podkryterium

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiają spełnienie całego podkryterium.

Założone wartości wskaźników produktu i rezultatu są realne do osiągnięcia


 Gdzie szukać informacji?	Wniosek H.1 (pomocniczo)	Załączniki Biznesplan: G (głównie)
---	--	---

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

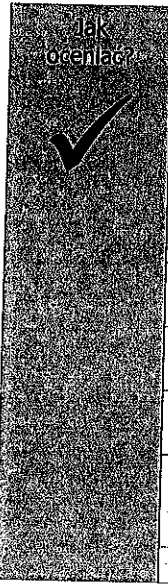
 Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Czy wskaźniki realizacji (produktu i rezultatu) wynikają z przyjętych celów?		
	Czy wszystkie cele mogące być skwantyfikowane, zostały opisane za pomocą wskaźników?		
	Czy wskaźniki produktu, które są związane wyłącznie z okresem wdrażania projektu, zostały podane wyłącznie za okres, w którym projekt jest realizowany?		
	Czy wskaźniki rezultatu zostały przedstawiane za okres nie wcześniejszy niż powiązane z nimi bezpośrednio wskaźniki produktu? (bowiem zawsze są ich wynikiem)		
	Czy wskaźniki nie zostały ujęte zbyt ogólnie? (projekt dotyczy wybranej działalności projektodawcy, a wskaźniki zostały określone dla całego podmiotu)		
	Czy wskaźniki zostały wyrażone liczbowo oraz podano czas ich osiągnięcia?		
	Czy wskaźniki są możliwe do osiągnięcia w założonym czasie?		
	Czy wskazano wszystkie wskaźniki realizacji (produktu i rezultatu), które powstaną w wyniku realizacji projektu?		
	Łącznie całe podkryterium		

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiają spełnienie całego podkryterium.

Wnioskodawca gwarantuje techniczną wykonalność projektu


 Gdzie szukać informacji?	Wniosek C.1	Załączniki Biznesplan: Część C
---	---------------------------	---

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:


 Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Czy potrzeba realizacji danego projektu jest zrozumiała i jasno wynika z przytoczonych problemów i niedogodności?		
	Czy opis jest przekonujący?		
	Czy opisane problemy rzeczywiście związane są z brakami i niedogodnościami? Czy też może wynikają z nieodpowiedniego zagospodarowania, wykorzystania istniejącej infrastruktury?		
	Czy wiarygodnie opisano problemy, które rozwiąże realizacja projektu?		
	Czy przedstawiono funkcjonalność rozwiązań zaproponowanych w projekcie (np. rozwiązań technicznych)?		
	Czy przedstawiono logikę dostosowania rozwiązań wypracowanych w ramach projektu do poszczególnych celów, które ma spełniać?		
	Czy projektodawca jest przygotowany do realizacji projektu i czy przygotowano odpowiedni sposób wdrażania projektu (przygotował system realizacji projektu zgodny z zapisami instrukcji)?		
	Łącznie całe podkryterium		

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiają spełnienie całego podkryterium.

Zakres rzeczowy projektu jest technologicznie wykonalny

 Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1 B.5	Biznesplan: A.2 Część C

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

 Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Czy wybrano optymalny wariant projektu?		
	Czy wybrano poprawnie miejsce realizacji projektu?		
	Czy opisane niezbędne rodzaje czynności, materiałów i usług wystarczą do osiągnięcia produktów projektu?		
	Czy opis cech proponowanych technologii, elementów inwestycji, parametrów technicznych inwestycji – jest poprawny?		
	Łącznie całe podkryterium		

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiają spełnienie całego podkryterium.

B.1.3. Wykonalność finansowa i ekonomiczna projektu

Planowane wydatki kwalifikowalne są zgodne z przepisami prawa oraz z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013



Wniosek

3.4

Załączniki

Biznesplan:
C.15, C.15a, C.16, C.17

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków		
	Wydatki są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa unijnego oraz prawa krajowego		
	Wydatki są zgodne z postanowieniami RPO WK-P (w tym z załącznikiem VI <i>Lista wydatków kwalifikowanych w poszczególnych działaniach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013</i> do Uszczegółowienia RPO oraz należą do wydatków możliwych do sfinansowania zgodnie z wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach RPO WK-P)		
	Wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostaną poniesione w związku z realizacją projektu		
	Wydatki zostaną dokonane w sposób oszczędny, tzn. w oparciu o zasadę dążenia do uzyskania założonych efektów przy jak najniższej kwocie wydatku		
	Łącznie całe podkryterium		

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania (ewentualnie część z nich może nie dotyczyć przedmiotowego projektu) umożliwiają spełnienie całego podkryterium.

Analiza finansowa i ekonomiczna przedsięwzięcia została przeprowadzona poprawnie



Wniosek

-

Załączniki

Biznesplan:
E, F


W celu ułatwienia określenia, kiedy analizy zostały poprawnie przeprowadzone, wypełniamy poniższą check-listę ('poprawność' oznacza zgodność z metodologią określoną w wytycznych do biznes planu dla Poddziałania 5.2.2 Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw RPO WK-P):

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Czy przyjęte założenia przeprowadzanych analiz są poprawne i realne?		
	Czy wzięto pod uwagę wszystkie elementy, etapy projektu?		
	Czy właściwie określono oddziaływanie projektu i wykorzystano je zarówno do wyliczenia przychodów, jak i kosztów?		

	Czy założono odpowiedni okres referencyjny?
	Czy analiza finansowa została przeprowadzona zgodnie z zasadami przygotowywania takich analiz?
	Czy analiza jest prowadzona z punktu widzenia właściciela i/lub operatora?
	Czy uwzględniono zmianę wartości pieniądza w czasie?
	Czy w kalkulacji zmiany przychodów wywołanych realizacją projektu nie ma błędów rachunkowych? Czy wszystko jest zrozumiałe i logicznie powiązane z poprzednimi wyliczeniami?
	Czy przyjęto realne założenia odnośnie poziomu kosztów 'po realizacji projektu'? Czy podano źródła szacunku kosztów? Czy uwzględniono wszystkie koszty z działalności po realizacji projektu w odpowiednim okresie referencyjnym?
	Czy w kalkulacjach zmiany kosztów wywołanych realizacją projektu nie ma błędów rachunkowych? Czy wszystko jest zrozumiałe i logicznie powiązane z poprzednimi wyliczeniami?
	Czy podano źródła pokrycia deficytu? (jeśli dotyczy)
	Czy analiza została przeprowadzona poprawnie? (tak, jeżeli na wszystkie powyższe pytania odpowiadano 'tak')

Jedynie odpowiedzi 'tak' na wszystkie pytania, które dotyczą przedmiotowego projektu, umożliwiają spełnienie całego podkryterium.


Zaplanowane wydatki są niezbędne do realizacji projektu i osiągnięcia jego celów

	Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
		J.4 C.1.4 (pomocniczo)	Biznesplan: C.13 C.2 (pomocniczo)

W tym kryterium badamy, czy poszczególne wydatki wpływają na realizację celów projektu (produktów i rezultatów). Dlatego pomocne będzie wypełnienie poniższej tabeli.

Produkty i rezultaty Wydatki <i>Tu należy wpisać poszczególne wydatki kwalifikowane (każdy w oddzielnym wierszu)</i>	<i>Tu należy wpisać wszystkie produkty i rezultaty ilościowe i jakościowe projektu</i>	[n]
	wpisujemy: 1 wydatek wpływa na realizację wskaźnika 0 w przeciwnym przypadku ? trudno powiedzieć			
Suma	0- n			


Po wypełnieniu każdego pola poprzez 0 lub 1 (lub '?'), sumujemy kolumnami i wpisujemy do ostatniego wiersza (suma może wynieść od 0 do liczby wierszy, w których są wydatki).

<div style="background-color: #cccccc; padding: 5px;"> Jak oceniać?  </div>	Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium	Tak / Nie
	Jeżeli sumy we wszystkich kolumnach są większe od 0	Tak
	Jeżeli suma w przynajmniej jednej kolumnie jest równa 0, ale w jednym z wierszy znajduje się odpowiedź '?' (trudno powiedzieć)	Do wyjaśnienia
	Jeżeli suma w przynajmniej jednej kolumnie jest równa 0 i we wszystkich wierszach tej kolumny znajdują się zera (czyli w żadnym nie będzie odpowiedzi '?' – trudno powiedzieć)	Nie

Koszty kwalifikowalne są uzasadnione i zaplanowane w odpowiedniej wysokości

Uzasadnienie ponoszenia kosztów kwalifikowanych poniekąd zweryfikowaliśmy w podkryterium *Zaplanowane wydatki są niezbędne do realizacji projektu i osiągnięcia jego celów*, dlatego tutaj zweryfikujemy ich zaplanowanie w odpowiedniej wysokości.

W tym celu na podstawie tabeli stworzonej w podkryterium *Zaplanowane wydatki są niezbędne do realizacji projektu i osiągnięcia jego celów*, określamy, czy wysokość wydatku została zaplanowana w odpowiedniej wysokości.

<div style="background-color: #cccccc; padding: 5px;"> Jak oceniać?  </div>	Wydatek został zaplanowany w odpowiedniej wysokości:	Tak / Nie
	Wydatek 1	
	Wydatek 2	
	Wydatek 3	
	...	
	Wydatek n	
	<i>Dodatkowe pytanie:</i> Czy słusznie podatek VAT został uznany za kwalifikowany / niekwalifikowany?	

Podatek od towarów i usług (VAT) może być uznany za wydatek kwalifikowany tylko wtedy gdy²:

- został faktycznie poniesiony przez beneficjenta a
- beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT.

Możliwość odzyskania podatku VAT rozpatruje się w świetle ustawy o VAT. Odzyskanie podatku VAT oznacza odliczenie go od podatku należnego lub zwrot w określonych przypadkach. Zatem zaliczenie podatku, który nie może podlegać odliczeniu do kosztów uzyskania przychodów, nie jest ani odliczeniem, ani uzyskaniem zwrotu VAT, a więc nie jest odliczeniem podatku.

² Art. 3e Rozporządzenia 1084/2006 oraz art. 7 ust. 1 pkt d Rozporządzenia 1080/2006.

Beneficjent zobowiązany jest załączyć do wniosku o płatność oświadczenie, w którym zadeklaruje, czy w ramach realizowanego projektu będzie miał możliwość odzyskania podatku VAT poniesionego w związku z realizacją projektu. Jeżeli beneficjent uzna VAT za kwalifikowany, musi w oświadczeniu przedstawić szczegółowe uzasadnienie zawierające podstawę prawną wskazującą na brak możliwości obniżenia należnego VAT o VAT naliczony:

- w momencie składania wniosku o dofinansowanie projektu;
- w okresie realizacji projektu (i po jego zakończeniu) w związku ze zmianą struktury sprzedaży (lub zakupów), albo wykorzystania majątku związanych z projektem.

Beneficjent prowadzi działalność gospodarczą w zakresie oprowadzania turystów po szlakach turystycznych. W momencie składania wniosku korzystał on ze zwolnienia z rozliczania VAT z uwagi na niewielkie obroty (na podstawie art. 113 ust. 1 ustawy o VAT beneficjent korzystał ze zwolnienia z VAT, ponieważ wartość sprzedaży opodatkowanej (bez podatku) nie przekroczyła łącznie w poprzednim roku podatkowym (2013) kwoty 150.000 zł).

Wobec tego beneficjent złożył oświadczenie, że nie będzie miał możliwości odzyskania podatku VAT. Z dokumentów, jakie dostarczył wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu (biznesplanu) wynika jednak, że planowane na rok 2014 i następne przychody tego przedsiębiorcy będą wynosić 160.000 zł. Jest to zatem wystarczająca przesłanka do tego, aby uznać VAT tego przedsiębiorcy za niekwalifikowany.

Jest tutaj jednak jeszcze jeden problem. W roku 2014 (kiedy przedsiębiorca planuje przekroczyć próg 150.000 zł przychodu), część podatku VAT będzie faktycznie nie do odzyskania. Beneficjent staje się bowiem podatnikiem podatku VAT w momencie przekroczenia wartości 150.000 zł (pierwszy rachunek, który przekracza limit powinien zostać wystawiony już w formie faktury VAT). Inaczej mówiąc, jeżeli obrót w kwocie 150.000 zł przedsiębiorca przekroczył w danym dniu, to zwolnienie traci moc z dniem przekroczenia, a opodatkowaniu podlega nadwyżka sprzedaży ponad tę kwotę. Zatem część VAT (do limitu sprzedaży 150.000 zł) będzie kosztem kwalifikowanym. W kolejnych latach beneficjent jest już zobowiązany do wystawiania faktur od początku roku obrachunkowego, zatem VAT może odzyskać.

Beneficjent, który ubiega się o refundację VAT w ramach projektu (twierdzi, że jego VAT jest kwalifikowany), chociaż ma prawną możliwość odzyskania VAT, ale nie podejmuje żadnych kroków w tym kierunku – robi to bezprawnie. Posiadanie prawa (nawet potencjalnej możliwości odzyskania VAT) wyklucza uznanie VAT za kwalifikowany.

Przepisy ustawy o VAT mówią, że prawo do odliczenia podatku naliczonego przysługuje beneficjentowi jedynie w przypadku, kiedy spełnione są dwa warunki:

- beneficjent jest podatnikiem VAT³,
- zakupione przez beneficjenta towary i usługi wykorzystywane są przez beneficjenta do wykonywania czynności opodatkowanych.

³ Zgodnie z art. 15 ust. 1 ustawy o VAT podatnikami są podmioty wykonujące samodzielnie działalność gospodarczą, bez względu na cel i rezultat tej działalności. Za podatników nie uznaje się organów władzy publicznej oraz urzędów obsługujących te organy w zakresie realizowanych zadań nałożonych odrębnymi przepisami prawa z wyłączeniem czynności wykonywanych na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych (art. 15 ust. 6 ustawy o VAT).

Zatem jeżeli nie jest spełniony jeden z wymienionych warunków wówczas VAT zawarty w dokonywanych przez beneficjenta zakupach będzie stanowił wydatek kwalifikowalny.

Jeżeli beneficjent prowadzi jedynie działalność szkoleniową – sprzedaje usługi wyłącznie zwolnione z VAT, nie ma prawa odliczać naliczonego podatku i tym samym go odzyskiwać. W takich przypadkach VAT można uznać za kwalifikowany.

Oczywiście równie istotne jest to, co będzie przedmiotem projektu lub przyszłej działalności beneficjenta. Podobnie jak w powyższym przykładzie, jeżeli projekt dotyczy np. usług doradczych, beneficjent będzie mógł odzyskać część podatku naliczonego i w tym zakresie będzie on niekwalifikowany.

Podobnie jest w przeciwnym przypadku. Jeżeli beneficjent prowadzi jedynie działalność doradczą opodatkowaną według stawki podstawowej i zamierza realizować projekt szkoleniowy – od momentu podpisania umowy jest zobowiązany do odrębnego ewidencjonowania zakupów z podziałem na te, które uprawniać będą do odliczania VAT, te, które nie dają takiego prawa, i te, które związane są z obydwojema rodzajami działalności (art. 109 ust. 3 w związku z art. 86 ust. 1 i art. 90 ustawy o VAT). Oczywiście jednocześnie muszą być spełnione warunki ewidencjonowania wydatków w związku z realizacją projektu.

Grupa zakupów związana z obydwojema rodzajami działalności (np. koszty ogólnego zarządu) uprawnia do odliczenia jedynie części podatku naliczonego (udziałowi sprzedaży opodatkowanej w sprzedaży ogółem). Takie odliczenie dokonywane jest w dwóch etapach:

- w roku, w którym dokonywane były zakupy, VAT od zakupów związanych z działalnością mieszaną odlicza się według proporcji z poprzedniego roku podatkowego.*
- po zakończeniu roku dokonywana jest korekta odliczonego VAT na podstawie rzeczywistej proporcji obliczonej dla roku, w którym były dokonywane zakupy.*

Ponieważ jednak w powyższym projekcie wszystkie koszty (nawet ogólnego zarządu) przypisuje się albo do działań projektu, albo do działalności bieżącej, pozycje mieszane nie wystąpią. To oznacza, że w przypadku tego beneficjenta, cały podatek naliczony może zostać odliczony, wobec czego będzie on w całości kwalifikowany.

Sprawa się komplikuje, jeżeli w projekcie występują jednocześnie działania opodatkowane stawką podstawową i zwolnione z VAT. Np. w projekcie beneficjent zamierza wybudować ośrodek edukacyjny z pomieszczeniami na doradztwo. Ponieważ wcześniej nie prowadził działalności zwolnionej, musi postąpić zgodnie z art. 90 ust. 8 ustawy o VAT. Należy tu pamiętać, że beneficjent wiedząc, że w danym lokalu będzie prowadzona działalność zwolniona z VAT, musi przypisać część kosztów wybudowania ośrodka do grupy nie dającej prawa do odliczania VAT. Musi on ustalić szacunkowo wartość proporcji dla pierwszego roku, w którym prowadzona będzie działalność mieszana. Ta szacunkowa proporcja, po uzgodnieniu z naczelnikiem urzędu skarbowego, posłuży do rozliczania VAT naliczonego od zakupów, których nie można jednoznacznie przypisać ani do działalności opodatkowanej ani do działalności zwolnionej. Po zakończeniu roku odliczony podatek związany z działalnością mieszaną zostanie skorygowany na zasadach określonych w art. 91 ustawy o VAT.

Poziom dofinansowania został ustalony poprawnie i z uwzględnieniem przepisów w zakresie pomocy publicznej oraz przepisów dotyczących projektów generujących dochód (jeżeli dotyczy)



Wniosek

J.4 (pomocniczo)

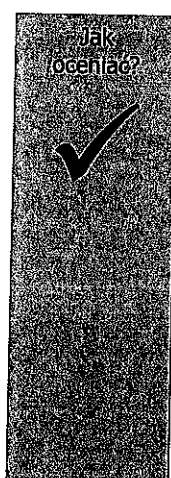
Załączniki

Biznesplan:

C.17 (głównie)

C.15, C.16 (do weryfikacji kategorii wydatków)

Dla projektów objętych pomocą publiczną:



Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium

Tak / Nie

Nie dotyczy

Czy zastosowano odpowiedni poziom dofinansowania wynikający z zapisów Uszczegółowienia RPO WK-P?

Czy wzięto pod uwagę pewne wyjątki, w których stosuje się inny poziom dofinansowania? (np. regionalna pomoc inwestycyjna)

Czy różnica pomiędzy kosztami kwalifikowalnymi i poziomem dotacji zostanie pokryta ze środków własnych beneficjenta lub innych źródeł (czy jednoznacznie wskazano zabezpieczenie środków na pokrycie tej różnicy)?

Czy koszty niekwalifikowalne zostaną pokryte w całości ze środków własnych beneficjenta lub innych źródeł (czy jednoznacznie wskazano zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów niekwalifikowalnych projektu)?

Sytuacja finansowa Wnioskodawcy/operatora nie zagraża realizacji i utrzymaniu rezultatów projektu



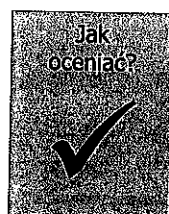
Wniosek

Załączniki

Biznesplan:

F

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:



Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium

Tak / Nie

Nie dotyczy

W okresie trwałości projektu prognozowany dochód Wnioskodawcy jest dodatni

Jedynie odpowiedź 'tak' na pytanie, umożliwi spełnienie podkryterium.

B.1.4. Trwałość rezultatów projektu



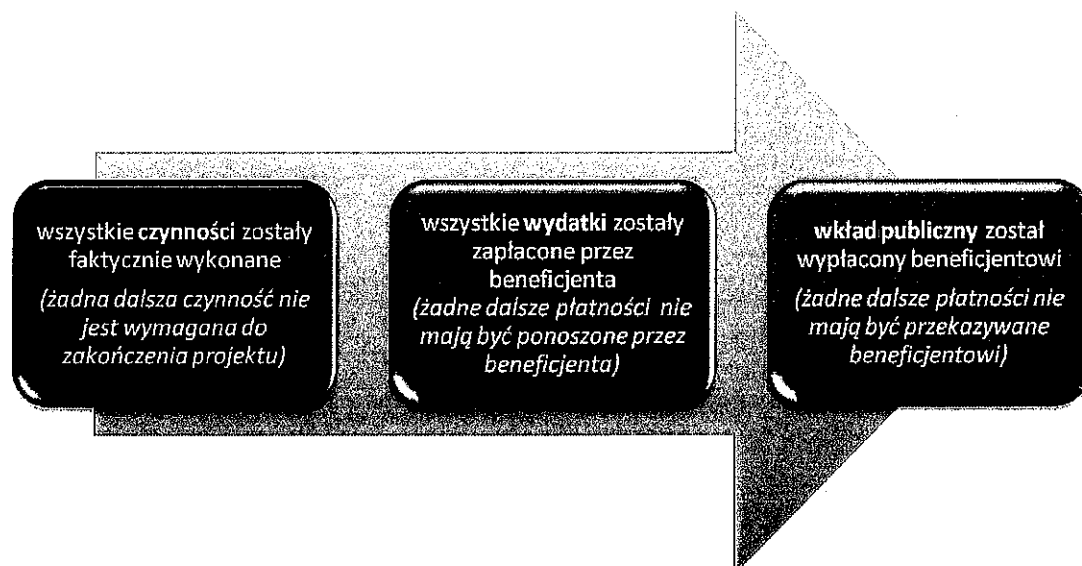
Wniosek

Sekcja G

Załączniki

Biznesplan:
A.2 (pomocniczo)

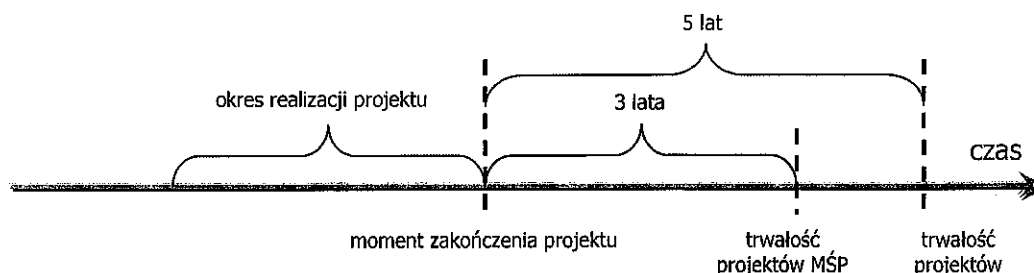
Trwałość projektów współfinansowanych ze środków EFRR w ramach RPO WK-P musi być zachowana przez okres 5 lat (w przypadku MSP – 3 lat) od daty zakończenia projektu⁴. Poprzez datę zakończenia projektu należy rozumieć termin realizacji projektu wskazany przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie projektu, obliczony z uwzględnieniem przepisów art. 88 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006. Projekt możemy uznać za zakończony, jeżeli spełnione zostaną łącznie wszystkie trzy następujące kryteria:



Rysunek 1. Warunki zakończenia projektu.

Źródło:

opracowanie własne na podstawie Wytycznych w zakresie częściowego zamknięcia (COCOF09/0043/02-EN, wersja ostateczna z dnia 18 lutego 2009 r.), przyjętych przez Komitet Koordynujący Fundusze przy KE (za: pismo IPOC nr DIC-IV-9340-77-(1)-MK/09).



Rysunek 2. Trwałość projektów w ramach RPO WK-P.

⁴ Zgodnie z postanowieniami art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

Źródło:

opracowanie własne na podstawie 'Krajowych wytycznych...'

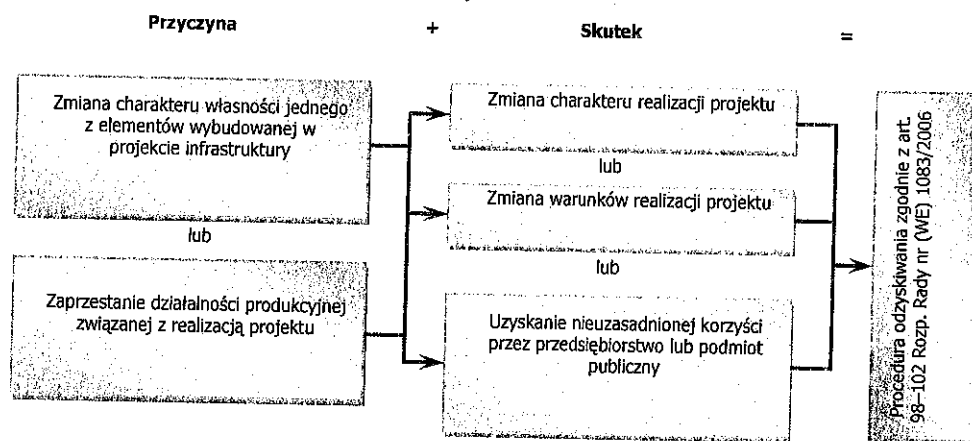
W przypadku projektów realizowanych w celu utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP, okres, o którym mowa powyżej, wynosi 3 lata od daty zakończenia projektu.

Jeżeli np. projekt inwestycyjny małego przedsiębiorcy trwa od 1 maja 2014 r. do 30 września 2015 r. (chodzi tu o zakończenie rzeczowe i finansowe realizacji projektu) okres trwałości liczy się od 1 października 2015 r. do 30 września 2018 r. Zatem już 1 października 2018 r. mogłaby nastąpić 'znacząca modyfikacja'.

Pojęcie „trwałości projektu” rozumiane jest jako niepoddanie projektu tzw. znaczącej modyfikacji tj.:

modyfikacji mającej wpływ na charakter lub warunki realizacji projektu lub powodującej uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez przedsiębiorstwo lub podmiot publiczny oraz wynikającej ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury albo z zaprzestania działalności produkcyjnej.

Znacząca modyfikacja oznacza jednocześnie spełnienie co najmniej jednego z warunków wymienionych w lit. a i co najmniej jednego z warunków wymienionych w lit. b., a ponadto pomiędzy tymi warunkami musi zachodzić związek przyczynowo-skutkowy (tzn. drugi odnośnik to przyczyna, a pierwszy – skutek).




Rysunek 3. Kroki określania znaczącej modyfikacji w ramach RPO WK-P.

Źródło:

opracowanie własne na podstawie 'Krajowych wytycznych...'


Powyższe przepisy dotyczą projektów infrastrukturalnych oraz projektów, w których dokonywany jest zakup sprzętu lub wyposażenia. Wydatki poniesione na rzecz projektu, który zostanie poddany znaczącym modyfikacjom, będą objęte procedurą odzyskiwania zgodnie z art. 98–102 Rozporządzenia Rady nr (WE) 1083/2006.

Oceniamy w tym kryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium		
		Tak / Nie	Nie dotyczy
	Czy nastąpi zmiana charakteru własności jednego z elementów wybudowanej w projekcie infrastruktury?		
	Czy podmiot zaprzestanie działalności produkcyjnej związanej z realizacją projektu?		

	Czy zaistnieje przyczyna znaczącej modyfikacji? (tak, jeżeli w jednym z dwóch powyższych warunków będzie odpowiedź 'tak')
	Czy nastąpi zmiana charakteru realizacji projektu?
	Czy nastąpi zmiana warunków realizacji projektu?
	Czy beneficjent uzyska nieuzasadnioną korzyść?
	Czy zaistnieje skutek znaczącej modyfikacji? (tak, jeżeli w jednym z trzech powyższych warunków będzie odpowiedź 'tak')
	Łącznie całe podkryterium (nie spełnione, jeżeli zaistnieje przyczyna i jednocześnie jeden ze skutków – odpowiedź na zbiorcze pytanie o przyczynę będzie 'tak' i odpowiedź na skutek będzie 'tak')

Dodatkowo sprawdzamy w tym kryterium inne aspekty trwałości:

Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
	Trwałość instytucjonalna – zdolność instytucjonalna		
	Czy opisano, kto będzie posiadał prawo dysponowania produktami projektu po jego zakończeniu?		
	Czy okres, na jaki zostało ustanowione prawo dysponowania produktami projektu jest dłuższe od wymaganego okresu trwałości (3 lata)?		
	Czy podmiot odpowiedzialny za zarządzanie produktami projektu ma odpowiednie doświadczenie niezbędne do skutecznego i efektywnego zarządzania produktami projektu?		
	Czy struktura organizacyjna została opracowana i jest adekwatna do wielkości i rodzaju projektu (zapewni skuteczne i efektywne zarządzanie produktami projektu)?		
	Trwałość finansowa		
	Czy zapewniono środki, które zagwarantują stabilność finansową projektu?		
	Czy wiarygodnie opisano sposób, w jaki będzie finansowane utrzymanie projektu po jego zakończeniu?		
	Trwałość organizacyjna		
	Czy zarządzanie produktami projektu po zakończeniu jego realizacji gwarantuje ciągłość funkcjonowania produktów i użyteczność dla odbiorców?		
	Czy własność projektu po zakończeniu realizacji nie jest zagrożona? (czy właścicielem będzie beneficjent lub operator, któremu przekazanie inwestycji zostało uzasadnione w sposób wiarygodny)		
	Łącznie całe podkryterium		

B.1.5. Strategiczny charakter projektu i komplementarność z innymi przedsięwzięciami

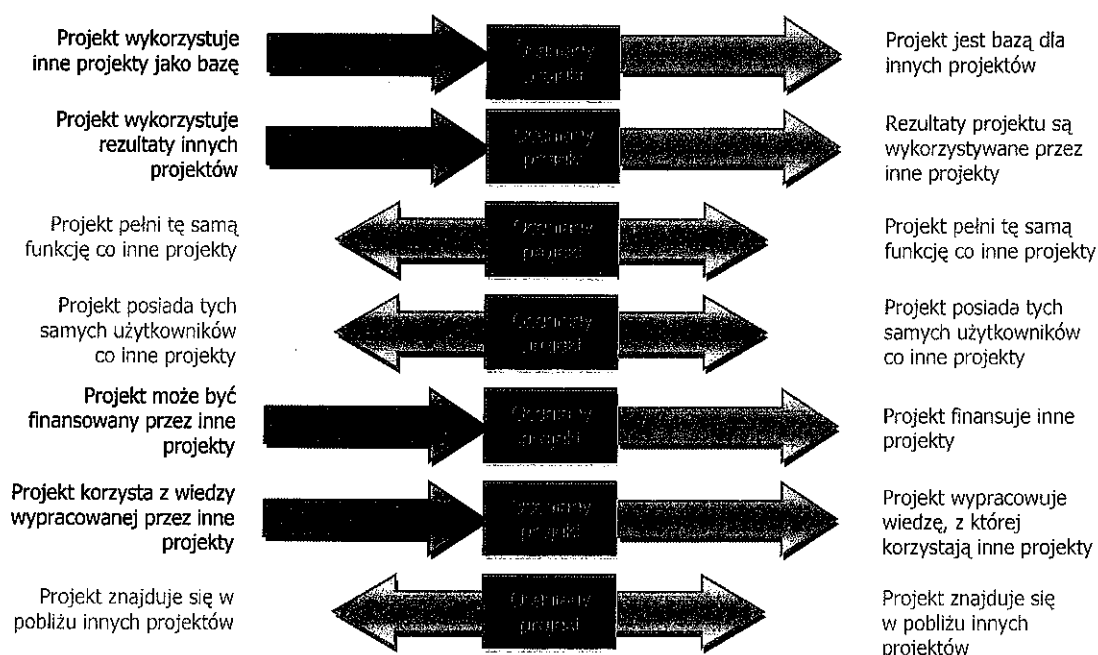
Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1.3	Biznes Plan: C.6
	C.1.4	

W ramach tego kryterium oceniamy różnorodność powiązań projektu z innymi projektami lub działaniami realizowanymi z innych źródeł (projekty muszą być już realizowane lub przynajmniej pozytywnie zweryfikowane do dofinansowania w przypadku finansowania ze środków zewnętrznych). Należy pamiętać, że żeby uznać projekt za komplementarny z projektem ocenianym, musimy podczas oceny pozytywnie zweryfikować przynajmniej jedną z poniższych cech obu projektów:

- oceniany projekt może być bazą dla wskazanego projektu który korzysta z jego produktów i rezultatów, aby stworzyć własne
- oceniany projekt może korzystać ze wskazanego projektu i wykorzystywać go do swojego powstania lub funkcjonowania (nie może bez niego istnieć)

- oceniany projekt pełni tę samą funkcję co wskazany projekt? (np. wodno-kanalizacyjną, turystyczną, transportową)
- oceniany projekt jest wykorzystywany przez tych samych użytkowników, którzy używają jednocześnie produktów / rezultatów wskazanego projektu
- oceniany projekt może być finansowany przez produkty / rezultaty powstałe we wskazanym projekcie
- oceniany projekt może powstać dzięki wiedzy nabytej / powstałej podczas realizacji wskazanego projektu
- oceniany projekt może znajdować się w bezpośrednim sąsiedztwie wskazanego projektu

Powiązania te szczegółowo przedstawia poniższy diagram:



Rysunek 1. Kierunkowość zależności pomiędzy komplementarnymi projektami.

Źródło: Opracowanie własne.

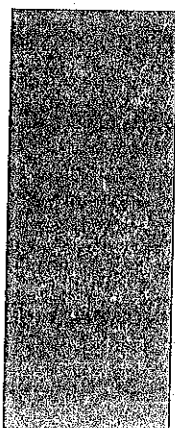
W tym kryterium badamy stopień komplementarności projektu i jego powiązania z:

- projektami realizowanymi z programów okresu 2007-2013:
 - Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013,
 - Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka,
 - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (komponent regionalny)
- projektami realizowanymi z Funduszy Strukturalnych z okresu 2004-2006 oraz ze środków przedakcesyjnych i innych środków pomocowych,
- projektami realizowanymi ze środków własnych,
- Strategią Rozwoju Województwa Kujawsko-Pomorskiego do roku 2020 lub Regionalną Strategią Innowacji Województwa Kujawsko-Pomorskiego do 2015 r.



Ocenie podlega wynikająca z dokumentów strategicznych, planów wieloletnich bądź innych dokumentów planistycznych wnioskodawcy komplementarność i powiązanie projektu z:

1. Działaniami w ramach funduszy europejskich, w szczególności w ramach:



- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007–2013;
 - Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013;
 - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (komponent regionalny);
 - Działaniami zrealizowanymi w ramach programów finansowanych ze środków Funduszy Strukturalnych w latach 2004-2006 oraz ze środków przedakcesyjnych i innych środków pomocowych
2. Z innymi działaniami zrealizowanymi przez Wnioskodawcę ze środków własnych
 3. Zgodność projektu ze Strategią Rozwoju Województwa Kujawsko-Pomorskiego do roku 2020 oraz Regionalną Strategią Innowacji Województwa Kujawsko-Pomorskiego do 2015 roku

W ramach kryterium badamy zgodność przedmiotowego projektu chociaż z jednym projektem z przynajmniej jednej z wymienionych w kryterium osi priorytetowych/ jednego z programów/ innymi działaniami zrealizowanymi ze środków własnych. Natomiast w trzecim punkcie badamy powiązanie projektu z dokumentami strategicznymi. Należy podkreślić, że ekspert powinien sam ocenić na podstawie własnej znajomości dokumentów strategicznych i odpowiednich zapisów w dokumentacji projektowej, czy projekt jest komplementarny z dokumentami strategicznymi, nie wystarczy że wnioskodawca zamieści sformułowanie że 'projekt jest komplementarny' – z opisu projektu musi to wynikać, a opis musi być przekonujący.

Odpowiedź twierdząca na co najmniej jedno z trzech punktów umożliwia spełnienie całego kryterium.

B.1.6. Oczekiwane rezultaty projektu w sposób bezpośredni wspierają realizację celów określonych w Uszczegółowieniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego dla Działania 5.2 poprzez poprawę oferty produktowej i technologicznej przedsiębiorstwa

Efektem projektu będzie poszerzenie oferty produktowej poprzez wprowadzenie nowego/ udoskonalonego produktu lub wprowadzenie nowej/ znacząco ulepszonej (dla przedsiębiorstwa) technologii⁵.



Wniosek

C.1.2

Załączniki

Biznes plan

C.1

C.2

C.3



Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium

**Tak /
Nie**

⁵ Takie brzmienie przedmiotowego kryterium wskazuje, że do konkursu może przystąpić przedsiębiorca, który faktycznie prowadził działalność produkcyjną przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu.



Efektom projektu będzie wprowadzenie nowej lub poszerzenie dotychczasowej oferty produktowej lub wprowadzenie nowej (dla wnioskodawcy) technologii:

- Wprowadzenie do oferty nowego produktu
- Wprowadzenie do oferty udoskonalonego produktu
- Wprowadzenie nowej lub znacząco ulepszonej technologii do procesu produkcji

W pierwszej kolejności oceniający musi ocenić, czy przedsiębiorstwo wprowadza do oferty nowy produkt. Musi zatem wiedzieć, że **nowy produkt różni się znacząco swoimi cechami lub przeznaczeniem od produktów dotychczas wytwarzanych lub oferowanych przez przedsiębiorstwo⁶**.

W tej definicji widać zatem dwa aspekty nowości:

1. Różnice w **cechach** nowego produktu.
2. Różnice w **przeznaczeniu** nowego produktu.

Po pierwsze, nowy produkt może być taki sam jak dotychczasowe produkty przedsiębiorstwa (w kontekście przeznaczenia) produktu, ale musi znacząco różnić się cechami fizycznymi, parametrami itp.

Przedsiębiorstwo produkujące wagi odważnikowe wprowadza do oferty wagę elektroniczną (nowy produkt).

Po drugie, nowy produkt może mieć inne, nowe przeznaczenie od dotychczasowych produktów. Ten aspekt dotyczy wszelkiego rodzaju rozszerzania oferty przedsiębiorstwa.

Przedsiębiorstwo produkujące desery i ciasta wprowadza do oferty słodkie napoje (gorąca czekolada, naturalne soki wyciskane).

Wprowadzenie do oferty oznacza włączenie produktu do katalogu produkowanych lub oferowanych wyrobów oraz rzeczywiste promowanie ich wśród klientów / potencjalnych klientów nowych produktów, **ale także** techniczne, technologiczne i organizacyjne przygotowanie przedsiębiorstwa do produkcji nowego produktu. **Przedsiębiorstwo musi zatem być w stanie wprowadzić nowy produkt w roku zakończenia rzeczowej realizacji projektu lub maksymalnie w roku następnym po roku zakończenia rzeczowej realizacji projektu.** Kwestia ta będzie weryfikowana podczas kontroli realizacji projektu przez IZ RPO WK-P.

Poszerzenie dotychczasowej oferty produktowej

Aby uniknąć wątpliwości interpretacyjnych, kiedy mamy do czynienia z wprowadzeniem nowej oferty produktowej a kiedy z poszerzeniem dotychczasowej oferty przedsiębiorstwa należy przyjąć, iż z **poszerzeniem dotychczasowej oferty przedsiębiorstwa** mamy do czynienia wówczas gdy wprowadzana oferta produktowa następuje w ramach tej samej lub podobnej działalności gospodarczej wchodzącej w zakres tej samej klasy (czterocyfrowy kod numeryczny) w statystyce klasyfikacji działalności gospodarczej.

⁶ Zasady gromadzenia i interpretacji danych dotyczących innowacji. Pomiar działalności naukowej i technicznej. Podręcznik Oslo (wydanie trzecie). Miejsce publikacji: Wa-wa 2008, ISBN 978-83-61100 [za:] <http://www.stat.gov.pl>

Wprowadzenie nowej technologii (dla wnioskodawcy) do procesu produkcji

Ostatnim elementem podlegającym ocenie jest wprowadzenie nowej technologii do procesu produkcji. Zapis „dla wnioskodawcy” oznacza, że nie badamy nowości technologii w odniesieniu do regionu, kraju, Europy etc.

Przez **technologię będziemy rozumieć całokształt wiedzy dotyczącej konkretnej metody wytworzenia produktu**. Produkt zazwyczaj posiada wiele różnych technologii produkcji, stąd projekt może (i musi) dotyczyć, innej technologii żeby dostać punkty, przy czym wybór nowej technologii musi mieć wpływ na jeden z poniższych czynników:

- zmniejszenie kosztów produkcji (np. zmniejszenie zużycia materiałów, energii, surowców, komponentów),
- zmniejszenie czasu produkcji
- spełnienie obwarowań prawnych,
- wzrost bezpieczeństwa,
- wzrost wygody użytkowania i ogólnie rozumianej jakości,
- wprowadzenie nowego nie stosowanego dotychczas w przedsiębiorstwie procesu wytwarzania wyrobów
- udoskonalenie właściwości produktu

B.1.7. Projekt jest zgodny z preferowanymi typami projektów



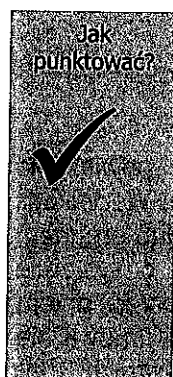
Wniosek

C.1.2

Załączniki

Biznes plan
C.2, C.3, C.4, C.5

W przypadku prowadzenia przez wnioskodawcę działalności gospodarczej należy ocenić czy realizacja inwestycji jest niezbędna do zwiększenia potencjału produkcyjnego, tzn. czy wnioskodawca wprowadzi nowy lub ulepszony produkt lub nową technologię (patrz: B.1.6)



Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium

Tak /
Nie

Projekt inwestycyjny zwiększający potencjał produkcyjny przedsiębiorstw poprzez:

rozbudowę istniejącego przedsiębiorstwa prowadzącą do wprowadzenia na rynek nowych lub ulepszonych produktów;

dywersyfikację (zróżnicowanie) produkcji przedsiębiorstwa poprzez wprowadzenie nowych dodatkowych produktów;

działania mające na celu dokonywanie zasadniczych zmian procesu produkcyjnego;

B.2. Kryteria oceny jakości projektu

B.2.1. Lokalizacja projektu

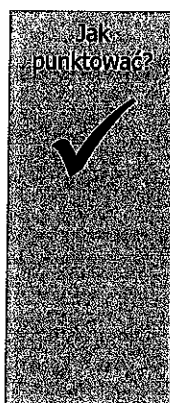


Wniosek

B.5

Załączniki

Biznes plan
A.2



Projekt realizowany w powiecie o stopie bezrobocia⁷:

0-10 pkt

Mniejszej lub równej 10,11% (m. Toruń, m. Bydgoszcz)

0 – Nie

>10,11% ≤ 17,50% (Powiaty: Świecki, Brodnicki, Bydgoski);

2- Tak

>17,50% ≤ 20,70% (Powiaty: Toruński, Rypiński, m. Grudziądz, m. Włocławek);

0 – Nie

>22,70% ≤ 22,95% (powiaty: Aleksandrowski, Nakielski, Sępoleński, Wąbrzeski, Mogileński, Żniński, Tucholski);

4 – Tak

>22,95% (Powiaty: Lipnowski, Włocławski, Grudziądzki, Radziejowski, Chełmiński, Gołubsko-Dobrzyński, Inowrocławski).

0 – Nie

6 – Tak

0 – Nie

8 – Tak

0 – Nie

10 – Tak

B.2.2. Aktualna⁸ kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego



Wniosek

C.1

Załączniki


Biznes Plan
C.10

Załącznik – umowa pomiędzy przedsiębiorcą a szkołą zawodową

Celem tego kryterium jest zbadanie aktualnej kompleksowości powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego. Weryfikacji należy dokonać na podstawie umowy przedsiębiorcy ze szkołą zawodową (lub organem prowadzącym szkołę) w rozumieniu ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) zawartej przed dniem ogłoszenia konkursu i obowiązującej na moment ogłoszenia konkursu. Jeśli umowa nie jest aktualna na dzień ogłoszenia konkursu, ale obowiązywała w ciągu ostatnich 3 lat działalności przedsiębiorstwa, to należy przyznać 50% odpowiadającej liczbie punktów.

⁷ Dane WUP na koniec 09.2013 r. Stopa bezrobocia dla województwa kujawsko-pomorskiego wynosi 17,5%.

⁸ W przedmiotowym kryterium ocenie podlega realizowanie określonych działań wyspecyfikowanych w podkryteriach. Sam fakt podpisania umowy nie stanowi podstawy przyznania punktów.

Jak punktować?	Aktualna kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego:	0-10 pkt	
	Praktyczna nauka zawodu ⁹ u pracodawcy (organizacja zajęć w rzeczywistych warunkach pracy)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Staż ¹⁰ dla nauczycieli i uczniów (organizacja nauki w miejscu pracy)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Specjalistyczne kursy/szkolenia dla uczniów kończące się dokumentem honorowanym przez pracodawców ¹¹	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Specjalistyczne szkolenia i kursy dla nauczycieli przedmiotów zawodowych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Organizacja krajowych wizyt studyjnych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Organizacja zagranicznych wizyt studyjnych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Dotowanie i doposażenie klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	2 pkt
	Fundowanie stypendiów ¹² dla najzdolniejszych uczniów klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Gwarantowanie pracy ¹³ najzdolniejszym absolwentom klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Stanowiska egzaminacyjne u przedsiębiorcy (pracodawcy) ¹⁴	Nie	0 pkt
		Tak	2 pkt

Punkty w poszczególnych podkryteriach przyjmują określoną wartość, zaś ich sumowanie następuje pomiędzy poszczególnymi podkryteriami.

W podkryteriach, w których występuje spójnik „i” wystarczające jest spełnienie jednej wskazanej w nich kategorii podmiotów/przedmiotów.

Minimalna wartość punktów – 1.

B.2.3. Planowana kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
--------------------------	---------	------------

⁹ W rozumieniu § 4 ust 1 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie praktycznej nauki zawodu (Dz. U. Nr 244, poz. 1626).

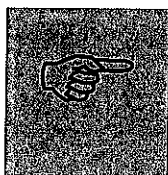
¹⁰ Brak jest regulacji prawnych dotyczących stażu, jednakże z praktyki gospodarczej wynika, że efektywny staż trwa średnio 4 tygodnie. Nie wyklucza to jednakże staży o krótszym okresie ich odbywania o ile pracodawca będzie w stanie wykazać, iż są one równie efektywne i wartościowe pod względem praktycznym.

¹¹ Specjalistyczne kursy i szkolenia mają mieć na celu doksztalcenie zawodowe tj. uzyskanie nowych umiejętności/uprawnień związanych z działalnością produkcyjną przedsiębiorcy, potwierdzonych stosownym dokumentem (np. certyfikat).

¹² Przyznane stypendium powinno obejmować okres co najmniej jednego semestru szkolnego.

¹³ Trwałe miejsce pracy na podstawie umowy o pracę, tj. utworzone na okres co najmniej 2 lat, bez wliczania do tego okresu przerw w zatrudnieniu bez względu na długość trwania tych przerw, jednakże nie może on zostać osiągnięty w terminie wykraczającym poza okres trwałości projektu.

¹⁴ Ocenie podlega możliwość odbycia części praktycznej egzaminu zawodowego, stosownie do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 30 kwietnia 2007 r. w sprawie warunków i sposobu oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów i słuchaczy oraz przeprowadzania sprawdzianów i egzaminów w szkołach publicznych (Dz. U. 2007 r., nr 83, poz. 562); (zob. też dokument pod nazwą *Procedury organizowania i przeprowadzania egzaminu potwierdzającego kwalifikacje zawodowe od 2013 roku* dostępny na: <http://www.oke.gda.pl/index.php/egzaminy/egzamin-zawodowy/procedury-i-zalaczniki-4>).



C.1

Biznes Plan

C.10

Załącznik – umowa pomiędzy przedsiębiorcą
a szkołą zawodową

Celem tego kryterium jest zbadanie planowanej kompleksowości powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego. Weryfikacji należy dokonać na podstawie umowy przedsiębiorcy ze szkołą zawodową (lub uprawnionym organem) podpisanej w okresie od ogłoszenia konkursu do dnia złożenia wniosku o dofinansowanie projektu¹⁵, obowiązująca co najmniej przez okres trwałości projektu (możliwe jest uzależnienie jej obowiązywania od otrzymania dofinansowania).

Jak punktować?	Planowana kompleksowość powiązania przedsiębiorcy ze szkołą zawodową z województwa kujawsko-pomorskiego:	0-10 pkt	
	Praktyczna nauka zawodu u pracodawcy (organizacja zajęć w rzeczywistych warunkach pracy)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Staże dla nauczycieli i uczniów (organizacja nauki w miejscu pracy)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Specjalistyczne kursy/szkolenia dla uczniów kończące się dokumentem honorowanym przez pracodawców	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Specjalistyczne szkolenia i kursy dla nauczycieli przedmiotów zawodowych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Organizacja krajowych wizyt studyjnych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Organizacja zagranicznych wizyt studyjnych	Nie	0 pkt
		Tak	0,5 pkt
	Dotowanie i doposażenie klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	2 pkt
	Fundowanie stypendiów dla najzdolniejszych uczniów klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Gwarantowanie pracy najzdolniejszym absolwentom klasy patronackiej	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Stanowiska egzaminacyjne u przedsiębiorcy (pracodawcy)	Nie	0 pkt
		Tak	2 pkt

Niniejsze podkryteria należy interpretować odpowiednio do wskazówek zawartych w ramach kryterium B.2.2.

Punkty w poszczególnych podkryteriach przyjmują określoną wartość, zaś ich sumowanie następuje pomiędzy poszczególnymi podkryteriami.

W podkryteriach, w których występuje spójnik „i” wystarczające jest spełnienie jednej wskazanej w nich kategorii podmiotów/przedmiotów.

Minimalna wartość punktów – 5.

Wizyta studyjna - forma szkolenia wyjazdowego (3-5 dni, w małej grupie 10-15 osób) gdzie można poznać jak działają inne instytucje/organizacje/przedsiębiorstwa,

¹⁵ Poprzez podpisanie umowy należy rozumieć także aneksowanie dotychczasowej umowy. Dopuszczalne są również umowy wieloletnie, obejmujące okres przed ogłoszeniem konkursu i okres trwałości projektu.

dokonać wymiany informacji, przykładów dobrych praktyk i pomysłów pomiędzy uczestnikami wizyty a gospodarzami, nawiązać nowe kontakty zawodowe.

Klasa patronacka – zbiór uczniów objętych kształceniem zawodowym zgodnym z potrzebami i oczekiwaniami przedsiębiorcy i znajdującym się pod jego pieczęcią zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie praktycznej nauki zawodu (Dz. U. nr 244 poz. 1626) polegającą m. in. na realizacji zajęć praktycznych według programu nauczania dla danego zawodu.