

**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
(poddziałanie 5.2.1
Wsparcie inwestycji mikroprzedsiębiorstw)**

Załącznik do uchwały nr 29/2010
Komitetu Monitorującego
z dnia 28 kwietnia 2010 r.

Wyciąg z wersji 3, kwiecień 2010 r.



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE**

**EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**




Spis treści

Spis treści	2
B.1. Kryteria merytoryczno-technicznej dopuszczalności projektu	3
1. Cele projektu wspierają realizację celów określonych dla Działania ...	3
2. Wykonalność techniczna, technologiczna i instytucjonalna projektu	5
3. Wykonalność finansowa i ekonomiczna projektu	9
4. Trwałość rezultatów projektu	18
B.2. Kryteria oceny jakości projektu	22
B.2.1. 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	22
B.2.2. Projekt jest zgodny z preferowanymi typami projektów	25
B.2.3. Oczekiwane rezultaty projektu w sposób bezpośredni wspierają realizację celów określonych w Uszczegółowieniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego dla Działania 5.2. poprzez zwiększenie efektywności działania przedsiębiorstwa	27
B.2.4. Wypełnienie polityk i zasad wspólnotowych	29
B.2.5. Strategiczny charakter projektu i komplementarność z innymi przedsięwzięciami	31
B.2.6. Promocja projektu	32
B.2.7. Udzielone wsparcie w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013	33
B.2.8. Lokalizacja projektu	33
B.3. Kryteria oceny wpływu przewidywanych rezultatów projektu na osiągnięcie założonych w RPO celów	35
B.3.1. Wpływ projektu na rynek pracy	35

B.1. Kryteria merytoryczno-technicznej dopuszczalności projektu

1. Cele projektu wspierają realizację celów określonych dla Działania ...

Działanie	1.1 Drogi gminne	1.1 Drogi powiatowe	1.1 Drogi gminne poza...	1.1 Drogi wojewódzkie	1.1 Ścieżki rowerowe	1.2	1.3	1.4	2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	3.1	3.2	3.3	4.1	4.2	4.3	5.1	5.2.1	5.2.2	5.3	5.4	5.5	5.6	6.1	6.2	7.1	7.2
Numer kryterium	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.3	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.2	B1.1	B1.1	B1.1	B1.2	B1.2	B1.2	B1.3	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1	B1.1

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1.4 (głównie) C.1.3 (do weryfikacji przedmiotu projektu)	Biznesplan: C.2 (pomocniczo) G. (pomocniczo) Studium wykonalności: II.5 (pomocniczo)

Z jednej strony każdy projekt musi realizować cele danego działania i całego RPO. Z drugiej strony jednak, sprawdzenie wniosku w kontekście zgodności z zapisami RPO WK-P i uszczegółowienia RPO 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 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 w takim brzmieniu kryterium, będzie ono albo martwym kryterium (każdy projekt będzie zgodny z celem i uzasadnieniem działania, a odrzucenie będzie następować o inne, bardziej wyraziste elementy kryterium, np. 'Projekt dotyczy właściwego tematu priorytetowego'), albo będzie powodem licznych odwołań.

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

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 (w tym wzrost zatrudnienia) 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

2. Wykonalność techniczna, technologiczna i instytucjonalna projektu


Działanie	1.1 Drogi gminne	1.1 Drogi powiatowe	1.1 Drogi gminne poza...	1.1 Drogi wojewódzkie	1.1 Ścieżki rowerowe	1.2	1.3	1.4	2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	3.1	3.2	3.3	4.1	4.2	4.3	5.1	5.2.1	5.2.2	5.3	5.4	5.5	5.6	6.1	6.2	7.1	7.2
Numer kryterium	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.4	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.3	B1.2	B1.2	B1.2	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.2	B1.4	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2	B1.2

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

Harmonogram realizacji projektu 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 (głównie)	Biznesplan: C.12 (głównie) C.13 (pomocniczo) Studium wykonalności: II.9 (głównie)

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 zgodny 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) umożliwiają spełnienia 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: C.3 (głównie) C.6 (głównie) C.2 (pomocniczo) Studium wykonalności: II.8 (głównie) IV.3 (głównie)

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 spełnienia całego podkryterium.

Założone wartości wskaźników produktu i rezultatu są realne do osiągnięcia

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	H.1 (pomocniczo)	Biznesplan: G (głównie) Studium wykonalności: II.5 (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 są mierzalne? Czy można zmierzyć poziom ich osiągnięcia? (np. trudno mierzalny jest wskaźnik poprawy jakości usług)		
	Czy wskaźniki zostały wyrażone liczbowo oraz podano czas ich osiągnięcia?		
	Czy wskaźniki są możliwe do osiągnięcia w założonym czasie?		
	łącznie całe podkryterium		

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

Wnioskodawca gwarantuje techniczną wykonalność projektu / Wnioskodawca posiada kadrę i zaplecze techniczne gwarantujące wykonalność projektu (dot. 3.2)

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1	Biznesplan: Część B Część C (pomocniczo) Studium wykonalności: II.4 II.7 II.8 IV.1

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 spełnienia całego podkryterium.

Zakres rzeczowy projektu jest technologicznie wykonalny

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1 B.5	Biznesplan: A.2 Część B Część C (pomocniczo) Studium wykonalności: II.3 II.4 II.7 II.8

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 spełnienia całego podkryterium.


3. Wykonalność finansowa i ekonomiczna projektu

Działanie	I.1 Drogi gminne	I.1 Drogi powiatowe	I.1 Drogi gminne poza...	I.1 Drogi wojewódzkie	I.1 Ścieżki rowerowe	I.2	I.3	I.4	2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	3.1	3.2	3.3	4.1	4.2	4.3	5.1	5.2.1	5.2.2	5.3	5.4	5.5	5.6	6.1	6.2	7.1	7.2
Numer kryterium	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.5	B1.4	B1.3	B1.3	B1.3	B1.4	B1.3	B1.3	B1.3	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.3	B1.7	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3

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


Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	J.4	Biznesplan: C.13 Studium wykonalności: III.2

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 wspólnotowego oraz prawa krajowego		
	Wydatki są zgodne z postanowieniami RPO WK-P (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 spełnienia całego podkryterium.

Analiza finansowa i ekonomiczna przedsięwzięcia została przeprowadzona poprawnie

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	-	Biznesplan: F. Studium wykonalności: III.

Bardzo trudno będzie nam ustalić, czy analizy zostały przeprowadzone poprawnie, ponieważ zagadnienie to jest bardzo obszerne i złożone. Dlatego, aby ułatwić określenie, kiedy analizy zostały poprawnie przeprowadzone, wypełniamy poniższą check-listę ('poprawność' oznacza zgodność z metodologią określoną w wytycznych ogólnych i tematycznych do studiów wykonalności):

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 sporządzono analizę wrażliwości i ryzyka (jeżeli wytyczne tego wymagają)?		
	Czy wzięto pod uwagę wartość rezydualną (jeżeli dotyczy)?		
	Czy analiza finansowa została przeprowadzona zgodnie z zasadami przygotowywania takich analiz?		
	Czy analiza jest prowadzona z punktu widzenia właściciela i/lub operatora?		
	Czy wzięto pod uwagę wyłącznie przepływy pieniężne?		
	Czy uwzględniono zmianę wartości pieniądza w czasie?		
	Czy analizę sporządzono w odpowiednich cenach?		
	Czy przyjęto prawidłową finansową stopę dyskonta?		
	Czy przedstawiona prognozowana liczba użytkowników dla wariantu bazowego jest poprawna?		
	Czy przedstawiona prognozowana liczba użytkowników po realizacji projektu jest poprawna?		
	Czy kalkulacja przychodów dla wariantu bazowego jest poprawna?		
	Czy uwzględniono wskaźnik ściągłości opłat?		
	Czy kalkulacja przychodów po realizacji projektu jest poprawna? Czy założono ten sam sposób jak w wariantie bazowym wyliczania opłat oraz ten sam wskaźnik ściągłości opłat? Czy przyjęto realne założenia? Czy uwzględniono wszystkie przychody z działalności w odpowiednim okresie referencyjnym? Czy kalkulację przychodów oparto na poprawnej, zrozumiałej, rzetelnej i wiarygodnej kalkulacji cen za oferowane w wyniku realizacji projektu produkty lub usługi?		
	Czy wzięto pod uwagę 'zasadę sprawiedliwości' (jeżeli dotyczy)? Czy ceny odzwierciedlają społeczne koszty krańcowe? Czy ceny są oparte o rzeczywiste spożycie zasobów? Czy wariant 'bez realizacji projektu' zakłada taką samą lub niższą marżę zysku operacyjnego jak wariant 'z realizacją projektu'?		
	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 i możliwe do osiągnięcia założenia odnośnie kosztów w wariantie 'bez realizacji inwestycji'? Czy uwzględniono wszystkie koszty? Czy podzielono koszty według klasyfikacji kosztów rodzajowych?		
	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 przedstawiony plan amortyzacji jest poprawny i zrozumiały? Czy		

	zawiera rok, wartość początkową, amortyzację roczną i wartość netto środka trwałego? Czy przyjęto poprawną stawkę amortyzacji?
	Czy przedstawiona kalkulacja rachunku zysków i strat jest wykonana zgodnie z definicjami określonymi w ustawie o rachunkowości?
	Czy w rachunku zysków i strat ujęto wyłącznie zmiany poszczególnych pozycji rachunku wywołanych realizacją projektu?
	Czy przedstawiona kalkulacja zapotrzebowania na kapitał obrotowy jest poprawna? Czy określono pozycje, jakie będą występowały w aktywach i pasywach kapitału obrotowego (należności, zapasy, gotówka i zobowiązania krótkoterminowe)? Czy określono cykle rotacji poszczególnych składników kapitału obrotowego? Czy wyliczono zapotrzebowanie na poszczególne elementy kapitału obrotowego?
	Czy przedstawiony rachunek przepływów pieniężnych inwestora w okresie realizacji i eksploatacji projektu jest zgodny z definicjami określonymi w ustawie o rachunkowości?
	Czy rachunek przepływów pieniężnych mówi, w jaki sposób projektodawca zapewni płynność finansową projektu? Czy przedstawiono wiarygodne dowody na zapewnienie płynności finansowej inwestora? Czy przedstawiono czynniki, które mogą wpłynąć na płynność oraz sposoby ich przezwyciężenia?
	Czy podano źródła pokrycia deficytu?
	Czy FNPV/C i FRR/C obliczono właściwie?
	Czy FNPV/K i FRR/K obliczono właściwie?
	Czy analiza finansowa została przeprowadzona poprawnie?
	(tak, jeżeli na wszystkie powyższe pytania odpowiedziano 'tak')
	Czy analiza ekonomiczna została przeprowadzona zgodnie z zasadami przygotowywania takich analiz?
	Czy analizy dokonano z punktu widzenia społeczności?
	Czy dokonano (jeżeli to możliwe i dotyczy danego rodzaju projektów) korekt fiskalnych, korekt dotyczących efektów zewnętrznych i przekształcenia cen rynkowych w ceny rozrachunkowe? Czy wykorzystano wynagrodzenia ukryte?
	Czy przyjęto prawidłową społeczną stopę dyskonta?
	Czy ENPV i ERR obliczono właściwie?
	Czy współczynnik B/C obliczono właściwie?
	Czy analiza ekonomiczna została przeprowadzona poprawnie?
	(tak, jeżeli na wszystkie powyższe pytania odpowiedziano 'tak')
	łącznie całe podkryterium

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


Zaplanowane wydatki są niezbędne do realizacji projektu i osiągania jego celów

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	J.4	Biznesplan:
	C.1.4 (pomocniczo)	C.13 C.2 (pomocniczo) Studium wykonalności: III.2 II.5 (pomocniczo)


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

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

Jak oceniać?	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


Czy projekt wymaga dofinansowania? (wykonalność finansowa)

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
		Studium wykonalności: III.9

W przypadku wszystkich projektów, w których nie występuje pomoc publiczna, korzyści finansowe z realizacji projektu nie mogą przewyższyć kosztów finansowych. Oznaczałoby to, że projekt jest dochodowy dla właściciela / operatora i mógłby być finansowany jedynie ze środków własnych, bez udziału EFRR. Zatem właściciel / operator w takiej sytuacji mógłby decydować się na realizację projektu licząc, że zwróci mu się zainwestowany kapitał wraz z należnym zyskiem.

Natomiast środki europejskie są potrzebne do realizacji projektów niedochodowych dla właściciela / operatora (dla których FNPV/C jest ujemny), a więc teoretycznie właściciel

/ operator nie widzi potrzeby lub konieczności realizacji tych projektów (choć realizacja wielu tego typu projektów jest wymagana poprzez zapisy ustaw), a są one potrzebne i korzystne dla społeczeństwa (ten warunek będzie sprawdzany w kolejnym podkryterium).


<div>Jak oceniać?</div> 	Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium	Tak / Nie / Nie dotyczy
	Jeżeli w projekcie występuje pomoc publiczna	Nie dotyczy
	Czy $ENPV/C < 0$?	Tak

Zarówno odpowiedź 'Nie dotyczy', jak i 'Tak' uprawnia do kontynuowania dalszej oceny.

Czy projekt jest warty współfinansowania? (wykonalność ekonomiczna)

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
		Studium wykonalności: III.11

Jest to drugi warunek, konieczny do spełnienia, aby projekt, nieobjęty pomocą publiczną, mógł uzyskać dofinansowanie. Chodzi w nim o to, że dofinansować możemy jedynie te projekty, które są korzystne dla społeczeństwa (*summa summarum* wszystkie korzyści dla danej społeczności wynikające z realizacji projektu przewyższają koszty ekonomiczne jego wdrożenia i funkcjonowania).


<div>Jak oceniać?</div> 	Projekt spełnia / nie spełnia danego kryterium	Tak / Nie / Nie dotyczy
	Jeżeli w projekcie występuje pomoc publiczna	Nie dotyczy
	<p>[dla projektów, w których należało wyliczyć ENPV]</p> <p>Czy $ENPV > 0$?</p> <p>[dla projektów, w których nie było konieczności wyliczania ENPV]</p> <p>Czy wszystkie korzyści dla danej społeczności wynikające z realizacji projektu przewyższają koszty ekonomiczne jego wdrożenia i funkcjonowania?</p>	Tak

Zarówno odpowiedź 'Nie dotyczy', jak i 'Tak' uprawnia do kontynuowania dalszej oceny.

Koszty kwalifikowalne są uzasadnione i zaplanowane w odpowiedniej wysokości

Uzasadnienie ponoszenia kosztów kwalifikowanych poniekąd zweryfikowaliśmy w poprzednim podkryterium, dlatego tutaj zweryfikujemy ich zaplanowanie w odpowiedniej wysokości.

W tym celu na podstawie tabeli stworzonej w poprzednim podkryterium, określamy, czy wysokość wydatku została zaplanowana w odpowiedniej wysokości.

Jak oceniać?	Wydatek został zaplanowany w odpowiedniej wysokości:	Tak / Nie
	Wydatek 1	
	Wydatek 2	
	Wydatek 3	
	...	
	Wydatek n	
	Dodatkowe pytanie: Czy słusznie podatek VAT został uznany za kwalifikowany / niekwalifikowany?	

Podatek od towarów i usług (VAT) może być uznany za wydatek kwalifikowany tylko wtedy gdy¹:

- został faktycznie poniesiony przez beneficjenta oraz
- 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.

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 (2008) kwoty 50.000 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 2009 i następne przychody tego przedsiębiorcy będą wynosić 60.000 zł. Jest to zatem wystarczająca przesłanka do tego, aby uznać VAT tego przedsiębiorcy za niekwalifikowany.

Jest tutaj jednak jeszcze jeden problem. W roku 2009 (kiedy przedsiębiorca planuje przekroczyć próg 50.000 zł przychodu), część podatku VAT będzie faktycznie nie do odzyskania. Beneficjent staje się bowiem podatnikiem

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

podatku VAT w momencie przekroczenia wartości 50.000 zł (pierwszy rachunek, który przekracza limit powinien zostać wystawiony już w formie faktury VAT). Inaczej mówiąc, jeżeli obrót w kwocie 50.000 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 50.000 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 VAT²,
- zakupione przez beneficjenta towary i usługi wykorzystywane są przez beneficjenta do wykonywania czynności opodatkowanych.

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 (22%) 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.

² 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).

- 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 niekwalifikowany.

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 dotyczą)

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	J.4 (pomocniczo)	Biznesplan: C.14 (głównie) C.13 (do weryfikacji kategorii wydatków) Studium wykonalności: III.8 (głównie) III.2 (do weryfikacji kategorii wydatków)


Dla projektów generujących dochód i nie generujących dochodu:

Liczenie luki finansowej nie dotyczy projektów składanych przez projektodawców będących przedsiębiorcami w rozumieniu Rozporządzenia KE (WE) 800/2008. Liczenie luki finansowej nie dotyczy również projektów, których całkowity koszt nie przekracza 1 mln EUR³.


Należy sprawdzić zatem:

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

³ W celu ustalenia, czy całkowity koszt danego projektu przekracza wskazany próg, należy zastosować kurs wymiany EUR/PLN, stanowiący średnią miesięcznych obrachunkowych kursów stosowanych przez Komisję Europejską z ostatnich sześciu miesięcy poprzedzających miesiąc złożenia wniosku o dofinansowanie. Miesięczne obrachunkowe kursy wymiany stosowane przez Komisję Europejską publikowane są w mediach elektronicznych http://ec.europa.eu/budget/inforeuro/index.cfm?fuseaction=currency_historique¤cy=153&Language=en

	Czy projekt jest składany przez przedsiębiorcę?	Tak →
	Czy projekt jest objęty pomocą publiczną?	przejdź do drugiego przypadku
	Czy projekt jest projektem nie generującym dochodu? W tym, czy wartość całkowita projektu jest niższa niż 1 mln euro?	
	Jeżeli tak → Czy dla projektów, które nie generują dochodu lub których dochody nie pokrywają w pełni kosztów operacyjnych, maksymalny poziom dotacji z EFRR nie jest wyższy niż maksymalna wielkość wsparcia określona w uszczegółowieniu osi priorytetowych RPO WK-P i ogłoszeniu o konkursie / naborze wniosków?	
	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)?	
	Dla projektów generujących dochód:	
	Czy poprawnie wyliczono zdyskontowane koszty inwestycyjne (w tym nakłady odtworzeniowe, ale bez rezerw)?	
	Czy poprawnie wyliczono zdyskontowany przychód netto? (jako zdyskontowane przychody – zdyskontowane koszty operacyjne + zdyskontowana wartość rezydualna) ⁴	
	Czy do wyliczeń 'luki' nie wzięto podatków pośrednich, w tym podatku VAT (chyba że jest on kosztem kwalifikowanym dla projektodawcy)?	
	Czy do wyliczeń wzięto poprawną wielkość wydatków kwalifikowanych (w postaci niezdyskontowanej)?	
	Czy do wyliczeń wzięto poprawną maksymalną wielkość współfinansowania przewidzianą dla osi priorytetowej w decyzji Komisji o przyjęciu programu operacyjnego (art. 53 ust. 6)?	
	Czy poprawnie przeprowadzono wyliczenia luki na podstawie przyjętych powyżej założeń?	
	Łącznie całe podkryterium	

Dla projektów objętych pomocą publiczną:


Jak oceniać?	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. pomoc doradcza)		
	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)?		

⁴ Należy pamiętać, że przy wyliczaniu luki finansowej muszą być brane pod uwagę jedynie rzeczywiste przepływy środków pieniężnych, a więc takie które odpowiadają rzeczywistym wydatkom pieniężnym. Zatem, mimo, iż pewne pozycje występują w sprawozdaniach finansowych, to jednak do obliczania luki finansowej należy je odjąć. Chodzi tutaj o:


- amortyzację i wszelkie zmniejszenia (spadek) wartości środków trwałych,
- rezerwy na nieprzewidziane wydatki (w tym tę, która została wydzielona w harmonogramie), bowiem ich poniesienie (wystąpienie rzeczywistych przepływów) obarczone jest wysokim ryzykiem.

	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

Gdzie szukać informacji? 	Wniosek -	Załączniki Biznesplan: F.4 Studium wykonalności: III.10
--	---------------------	--

Oceniamy w tym podkryterium następujące aspekty dotyczące tego zagadnienia:

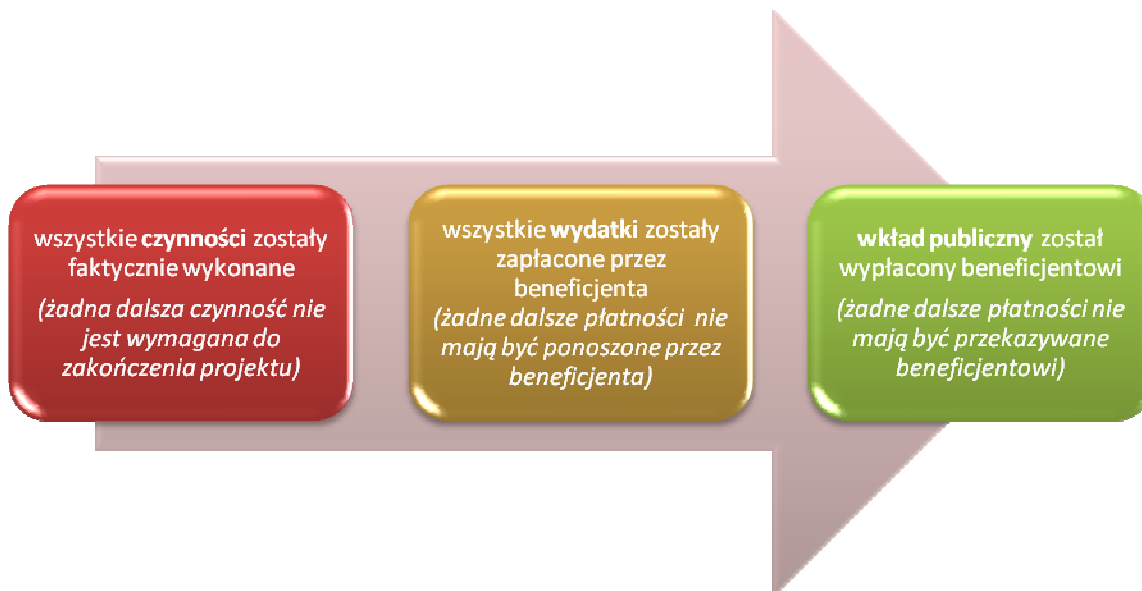
Jak oceniać?	Projekt spełnia / nie spełnia danego podkryterium	Tak / Nie	Nie dotyczy
			
	Czy beneficjent / operator posiada dodatnie roczne saldo gotówkowe pod koniec każdego roku okresu odniesienia?		
	Łącznie całe podkryterium		

4. Trwałość rezultatów projektu

Działanie	1.1 Drogi gminne	1.1 Drogi powiatowe	1.1 Drogi gminne poza...	1.1 Drogi wojewódzkie	1.1 Ścieżki rowerowe	1.2	1.3	1.4	2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	3.1	3.2	3.3	4.1	4.2	4.3	5.1	5.2.1	5.2.2	5.3	5.4	5.5	5.6	6.1	6.2	7.1	7.2
Numer kryterium	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.6	B1.3	B1.4	B1.4	B1.4	B1.5	B1.4	B1.4	B1.4	B1.5	B1.5	B1.5	B1.5	B1.5	B1.4	B1.4	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.3	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4	B1.4

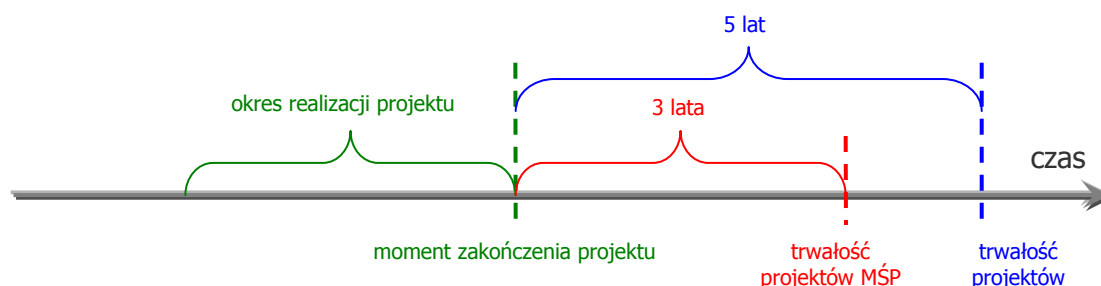
Gdzie szukać informacji? 	Wniosek Sekcja G	Załączniki Biznesplan: A.2 (pomocniczo) C.9 (pomocniczo) Studium wykonalności: III.10 (pomocniczo)
--	----------------------------	--

Trwałość projektów współfinansowanych ze środków EFRR w ramach RPO WK-P musi być zachowana przez okres 5 lat od daty zakończenia projektu⁵. Poprzez **datę zakończenia projektu** należy rozumieć termin realizacji projektu wskazany przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie, 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.

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 gminy trwa od 1 stycznia 2008 r. do 30 września 2009 r. (chodzi tu o zakończenie rzeczowe i finansowe realizacji projektu) okres trwałości liczy się od 1 października 2009 r. do 30 września

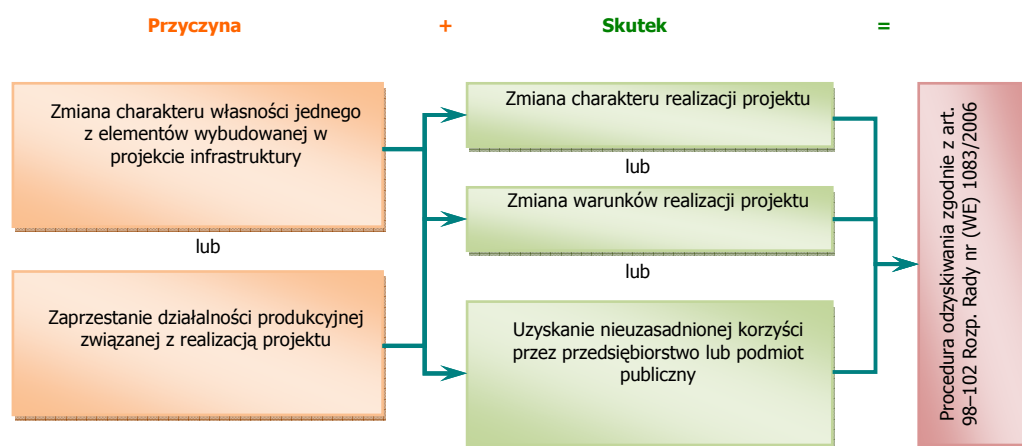
⁵ Zgodnie z postanowieniami art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

2014 r. Zatem już 1 października 2014 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 lub 5 lat)?		
	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.2. Kryteria oceny jakości projektu

B.2.1. 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

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	H.1 (głównie) C.1.4 (pomocniczo)	Biznesplan: C.3 (głównie) C.2 (pomocniczo) G (pomocniczo)

Celem tego kryterium jest zbadanie, czy efektem projektu będzie poszerzenie oferty produktowej/usługowej lub wprowadzenie nowej (dla przedsiębiorstwa) technologii.

Wprowadzanie do oferty nowego produktu⁶ / usługi

W pierwszej kolejności oceniający musi ocenić, czy przedsiębiorstwo wprowadza do oferty nowy produkt. Musi zatem wiedzieć, że **nowy produkt / usługa różni się znacząco swoimi cechami lub przeznaczeniem od produktów dotychczas wytwarzanych lub oferowanych przez przedsiębiorstwo**.⁷

W tej definicji widać zatem dwa aspekty nowości:

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

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. / sposobem świadczenia usługi.

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

Przedsiębiorstwo zajmujące się świadczeniem usług masażu w salonie wprowadza usługę masażu wyjazdowego – w domu klienta (nowa usługa).

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

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

Przedsiębiorstwo świadczące usługi cateringowe wprowadza do oferty gotowe dania paczkowane i mrożone.

⁶ Produkt w rozumieniu - wyrób


⁷ 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 do oferty oznacza włączenie produktu / usługi do katalogu produkowanych lub oferowanych wyrobów / świadczonych usług oraz rzeczywiste promowanie ich wśród klientów / potencjalnych klientów nowych produktów / usług, **ale także** techniczne, technologiczne i organizacyjne przygotowanie przedsiębiorstwa do produkcji nowego produktu / świadczenia nowej usługi. **Przedsiębiorstwo musi zatem być w stanie wprowadzić nowy produkt lub usługę 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.

Sposób punktowania pozostawia oceniającemu możliwość wyboru punktacji od 0 do 3 punktów, jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza do oferty nowy produkt usługę. Z uwagi na różnorodność działalności prowadzonej przez przedsiębiorstwa oraz cel tego kryterium premiuje przedsiębiorstwa wprowadzające kilka nowych produktów / usług. Przy tym należy pamiętać, że **każdy kolejny produkt / usługa musi być nowy również w stosunku do poprzednich nowych produktów i usług.**

Jeżeli przedsiębiorstwo cateringowe wprowadza nowy produkt w postaci zamrożonych paczkowanych pierogów, kotletów i bigosu, to traktujemy wszystkie trzy wprowadzane produkty jako jeden nowy produkt (inaczej mówiąc nowym produktem będzie paczkowanie i zamrażanie produktów gotowych bez względu na to, co zamrażamy).

Produkty i usługi traktujemy podczas oceny rozłącznie, to znaczy, jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza jeden nowy produkt i jedną nową usługę to traktujemy, jakby wprowadzało **dwa** nowe produkty / usługi.

Jak punktować?	Wprowadzenie do oferty nowego produktu/usługi	0-3 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo nie wprowadza nowego produktu lub usługi – przyznajemy:	0 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 1 nowy produkt lub 1 nową usługę – przyznajemy:	1 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 2 nowe produkty / usługi – przyznajemy:	2 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 3 lub więcej nowych produktów / usług – przyznajemy:	3 pkt

Udoskonalenie produktu / usługi

Kolejną możliwością punktowaną jest udoskonalenie produktu / usługi. W tym przypadku przeznaczenie i cechy produktu / usługi pozostają praktycznie bez zmian (niektóre cechy mogą i powinny nieznacznie zmienić się na lepsze). Poprawia się przede wszystkim **jakość i użyteczność** produktu / usługi.

Udoskonaleniem produktu lub usługi będzie np. tworzenie projektów wnętrz w specjalistycznym programie umożliwiającym wirtualną wycieczkę po pomieszczeniu, przyspieszenie czasu oczekiwania na produkt / usługę itp. Te przykłady dotyczą zwiększenia dostępności produktu dla konsumenta, a dostępność produktu / usługi jest elementem jego / jej jakości.

Jeżeli udoskonalenie kilku produktów / usług przedsiębiorstwa ma wspólne źródło powstania, daną grupę udoskonalonych produktów / usług traktujemy jako **jedno udoskonalenie**. Wspólne źródło może dotyczyć:

- wspólnych dostaw – nowych materiałów lub surowców


Jeżeli przedsiębiorstwo wytwarzające odzież sportową zmieniło dostawcę materiałów i obecnie produkuje ubrania z lepszej gatunkowo tkaniny (np. ograniczającej pocenie się), to wszystkie w ten sposób ulepszone produkty należy traktować jako jeden.

- wspólnych maszyn, urządzeń lub środków transportu

Jeżeli przedsiębiorstwo wytwarzające elementy metalowe kupiło nową maszynę tokarską pozwalającą uzyskać większą dokładność wymiarów poszczególnych produktów, dzięki czemu wszystkie produkty spełniają teraz wyższe standardy i mogą być stosowane przez przemysł urządzeń precyzyjnych. Jednak wszystkie produkty w ten sposób udoskonalone należy uznać za jeden.

- wspólnych kanałów dystrybucji / sposobów sprzedaży

Jeżeli przedsiębiorstwo nawiązało współpracę z instytucją finansową oferującą system sprzedaży ratalnej, dzięki czemu przedsiębiorstwo może sprzedawać wszystkie swoje produkty na raty, traktujemy wszystkie bardziej dostępne dzięki temu produkty jako jedno udoskonalenie..


Jak punktować?	Wprowadzenie do oferty udoskonalonego produktu / usługi	0-3 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo nie wprowadza udoskonalonego produktu lub usługi – przyznajemy:	0 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 1 udoskonalony produkt lub 1 udoskonaloną usługę – przyznajemy:	1 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 2 udoskonalone produkty / usługi – przyznajemy:	2 pkt
	Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 3 lub więcej udoskonalonych produktów / usług – przyznajemy:	3 pkt

Wprowadzenie nowej technologii do procesu produkcji lub świadczenia usług

Ostatnim elementem podlegającym ocenie jest wprowadzenie nowej technologii do procesu produkcji lub do procesu świadczenia usług.

Przez **technologię** będziemy rozumieć **całokształt wiedzy dotyczącej konkretnej metody wytworzenia produktu lub usługi**. Produkt / usługa zazwyczaj posiada wiele różnych technologii produkcji / świadczenia, 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 / świadczenia usług / organizacji handlu (np. zmniejszenie zużycia materiałów, energii, surowców, komponentów, nakładu pracy),
- zmniejszenie czasu produkcji / świadczenia usług / organizacji handlu m.in. oczekiwania na produkt / usługę),
- spełnienie obwarowań prawnych,
- wzrost bezpieczeństwa,
- wzrost wygody użytkowania i ogólnie rozumianej jakości,
- wprowadzenie nowego nie stosowanego dotychczas w przedsiębiorstwie procesu wytwarzania wyrobów / świadczenia usługi / systemu dostaw / organizacji sprzedaży / organizacji marketingu / systemu magazynowania,
- udoskonalenie właściwości produktu / usługi / systemu dostaw / systemu magazynowania.

<p>Jak punktować?</p> 	<p>wprowadzenie nowej technologii do procesu produkcji lub do procesu świadczenia usług</p> <p>Jeżeli przedsiębiorstwo nie wprowadza nowej technologii – przyznajemy: 0 pkt</p> <p>Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 1 nową technologię – przyznajemy: 2 pkt</p> <p>Jeżeli przedsiębiorstwo wprowadza 2 lub więcej nowych technologii – przyznajemy: 4 pkt</p>
---	---

B.2.2. Projekt jest zgodny z preferowanymi typami projektów

<p>Gdzie szukać informacji?</p> 	<p>Wniosek</p> <p>C.1 (pomocniczo)</p>	<p>Załączniki</p> <p>Biznesplan: C.5 (głównie)</p>
---	---	---

To kryterium jest powiązane z poprzednim, dlatego należy mieć na uwadze punkty przyznane w kryterium B.2.1.

Rozbudowa istniejącego przedsiębiorstwa

Poprzez **rozbudowę istniejącego przedsiębiorstwa** rozumiemy zwiększenie możliwości produkcyjnych (a więc zwiększenie liczby produktów możliwych do wyprodukowania / usług możliwych do świadczenia w jednostce czasu), co się może odbyć poprzez zakup nowych maszyn, zatrudnienie dodatkowych pracowników itd. Zwiększenie możliwości produkcyjnych nie może się odbyć jedynie poprzez zmianę organizacji pracy np. przejście z pracy 2-zmianowej na 3-zmianową, czy powiększenie powierzchni produkcyjnej / powierzchni świadczenia usług. Inaczej mówiąc zwiększenie możliwości produkcyjnych musi się wiązać ze zwiększeniem zasobów materialnych i/lub ludzkich przedsiębiorstwa.

Dywersyfikacja (zróżnicowanie) produkcji lub świadczenia usług

Dywersyfikacja (zróżnicowanie) produkcji lub świadczenia usług przedsiębiorstwa będzie związana z wprowadzeniem nowego produktu / usługi, która może mieć inne, nowe przeznaczenie od dotychczasowych produktów / usług. Ten aspekt dotyczy wszelkiego rodzaju rozszerzania oferty przedsiębiorstwa. Przy dywersyfikacji produkcji/świadczenia usług dotychczasowa produkcja/świadczenie usług musi zostać utrzymane (tj. nie jest dywersyfikacją zmiana produkowanych produktów/świadczenia dotychczasowych usług).

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

Przedsiębiorstwo świadczące usługi cateringowe wprowadza do oferty gotowe dania paczkowane i mrożone.

Dywersyfikacja produkcji jednostki (przedsiębiorstwa) poprzez wprowadzenie nowych dodatkowych produktów (w tym utworzenie nowego zakładu) musi dotyczyć inwestycji, dzięki której wytwarzane będą nowe lub zasadniczo zmienione produkty z punktu widzenia rynku docelowego, polegającej na:

- rozszerzeniu produkcji o produkty nie wykraczające poza przemysł, w którym firma obecnie działa, dzięki czemu wytwarzane będą nowe lub zasadniczo zmienione produkty z punktu widzenia rynku docelowego o zasięgu minimum krajowym.
- podejmowaniu działalności polegającej na wyjściu przedsiębiorstwa poza przemysł, w którym działało do tej pory, całkowicie odmiennej od dotychczasowej.

Dokonywanie zasadniczych zmian procesu produkcyjnego lub świadczenia usług


Działania mające na celu **dokonywanie zasadniczych zmian procesu produkcyjnego lub zmianę w sposobie świadczenia usług** będą powiązane z wprowadzaniem ulepszeń do istniejących technologii produkcji lub wprowadzaniem nowych technologii.

Zasadnicza zmiana dotycząca całościowego procesu produkcyjnego istniejącej jednostki (przedsiębiorstwa) dotyczy inwestycji polegającej na zmianie procesu przy zastosowaniu zaawansowanej technologii, prowadzącej do uzyskania nowych lub zasadniczo zmienionych produktów z punktu widzenia rynku docelowego dla tego produktu.


Aby oceniający uznali kryterium za spełnione działania inwestycyjne muszą koncentrować się na zadaniach zasadniczych w projekcie, a nie na czynnościach towarzyszących, pośrednio wpływających na poprawę działalności gospodarczej np. poprzez poprawę warunków pracy, które powinny być dodatkowym efektem realizowanej inwestycji.

Inwestycja **nie może mieć charakteru odtworzeniowego**, wobec czego w kryterium tym ocenie podlegać będzie także to, czy koszty kwalifikowane uwzględnione w projekcie nie zawierają tego typu nakładów tzn. nie dotyczą środków trwałych, wartości niematerialnych lub prawnych, które były już w posiadaniu przedsiębiorcy natomiast uległy zużyciu. Za nakłady odtworzeniowe rozumie się także zakup nowszych wersji posiadanych urządzeń, maszyn, licencji itp., w których zmiana nie polega na

zasadniczej zmianie procesowej a jedynie niewielkim polepszeniu parametrów procesów produkcji, zarządzania, sprzedaży itp.

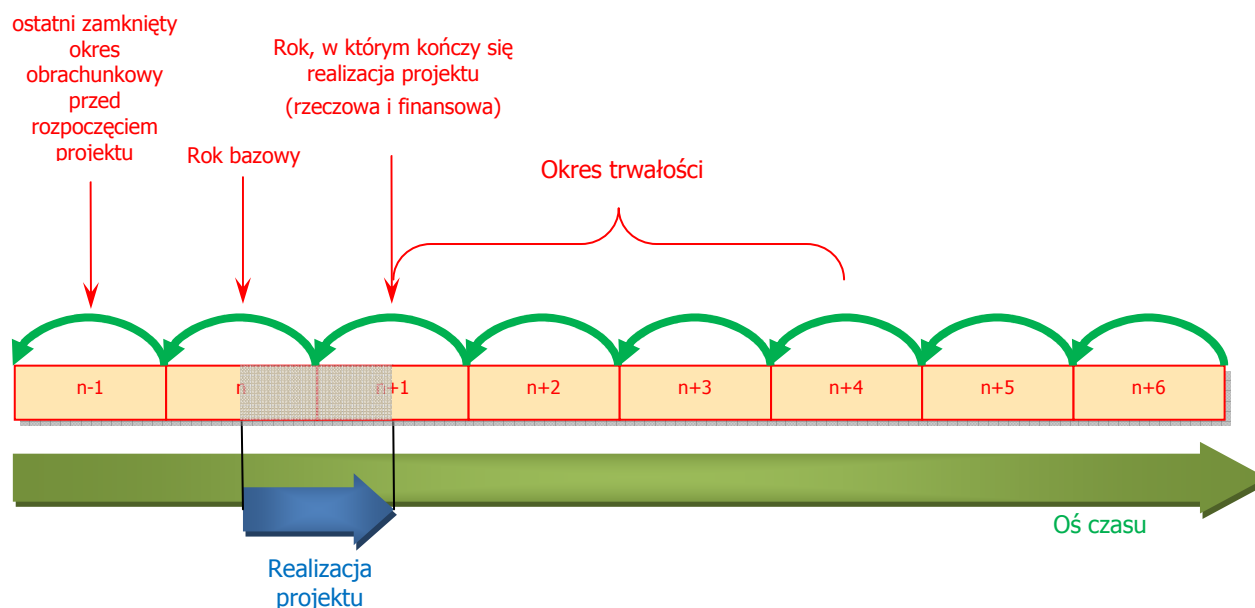
<p>Jak punktować?</p> 	Projekt jest zgodny z preferowanymi typami projektów	0-4
	Rozbudowę istniejącego przedsiębiorstwa prowadzącą do wprowadzenia na rynek nowych lub ulepszonych produktów / usług	Nie 0 pkt
		Tak 3 pkt
	Dywersyfikację (zróżnicowanie) produkcji lub świadczenia usług przedsiębiorstwa poprzez wprowadzenie nowych dodatkowych produktów / usług	Nie 0 pkt
		Tak 3 pkt
	Działania mające na celu dokonywanie zasadniczych zmian procesu produkcyjnego lub zmianę w sposobie świadczenia usług	Nie 0 pkt
		Tak 4 pkt

B.2.3. Oczekiwane rezultaty projektu w sposób bezpośredni wspierają realizację celów określonych w Uszczegółowieniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego dla Działania 5.2. poprzez zwiększenie efektywności działania przedsiębiorstwa

<p>Gdzie szukać informacji?</p> 	Wniosek	Załączniki
		Biznesplan:
		F.1 (głównie)
		E-2

W pierwszej kolejności oceniający musi wyliczyć średnie **zwiększenie sprzedaży w okresie trwałości (na podstawie prognozy sprzedaży ze zrealizowanym projektem)**.

Poniższy schemat obrazuje sytuację dla projektu realizowanego przez jeden rok.



Zwiększenie wyliczamy zatem w następujący sposób:

$$dP_s = \sum_{i=1}^n \frac{P_{si}}{P_{sb}} \cdot \frac{1}{k} - 1$$

gdzie:

dP_s	przyrost przychodów netto ze sprzedaży (wraz ze zrealizowanym projektem)
k	liczba lat w okresie trwałości (3 lata)
i	kolejny rok z okresu trwałości $i \in (1; n)$
P_{si}	przychody netto ze sprzedaży (wraz ze zrealizowanym projektem) w roku i -tym
P_{sb}	przychody netto ze sprzedaży w roku $n+1$ (tzn. na koniec roku, w którym nastąpiło rzeczowe zakończenie realizacji projektu lub zakończenie finansowe, w przypadku finansowania projektu w drodze leasingu)

Następnie, po wyliczeniu średniego zwiększenia **sprzedaży w okresie trwałości** przyrównujemy jego wartość do odpowiedniego przedziału:


Jak punktować?	Zwiększenie sprzedaży w okresie trwałości	0-10 pkt
✓	< = 10%	0 pkt
	>10% - 20%	1 pkt
	10,01 – 11,66%	1,5 pkt
	11,67 – 13,33%	2 pkt
	13,34 – 15,00%	2,5 pkt
	15,01 – 16,66%	2,5 pkt

	16,67 – 20,00%	3 pkt
> 20% - 30%	20,01 – 21,66%	4 pkt
	21,67 – 23,33%	4,5 pkt
	23,34 – 25,00%	5 pkt
	25,01 – 26,66%	5,5 pkt
	26,67 – 30,00%	6 pkt
> 30%	30,01 – 33,00%	7 pkt
	33,01 – 36,00%	7,5 pkt
	36,01 – 39,00%	8 pkt
	39,01 – 42,00%	8,5 pkt
	42,01 – 45,00%	9 pkt
	45,01 – 50,00%	9,5 pkt
	pow. 50,00%	10 pkt


B.2.4. Wypełnienie polityk i zasad wspólnotowych

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	Sekcja D	


W tym kryterium punkujemy poszczególne rozwiązania wpisujące się w poszczególne polityki wspólnotowe:

Jak punktować?	Polityka równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji	0-2,5
	Czy w projekcie zapewni się równe traktowanie mężczyzn i kobiet w zakresie dostępu do towarów i usług oraz dostarczania towarów i usług lub kwestię równego traktowania mężczyzn i kobiet w zakresie dostępu do zatrudnienia, kształcenia i awansu zawodowego oraz warunków pracy lub kwestię równości wynagrodzeń za wykonywanie takiej samej pracy lub kwestię równego traktowania kobiet i mężczyzn w zakresie ubezpieczeń społecznych lub kwestię łączenia obowiązków domowych i pracy zawodowej lub kwestię przeciwdziałania bezrobociu kobiet lub kwestię równego traktowania osób bez względu na pochodzenie rasowe lub etniczne oraz równego traktowania w zakresie zatrudnienia, dostępu do edukacji i pracy?	Nie 0 pkt Tak 1 pkt
	Czy w projekcie przewiduje się zatrudnienie kobiet lub osób z marginalizowanych grup społecznych lub outsourcing usług uzupełniających obsługę sieci przedsiębiorstwom zatrudniającym osoby z marginalizowanych grup społecznych (np. niepełnosprawnych)?	Nie 0 pkt Tak 1 pkt
	Czy infrastruktura powstała w projekcie zostanie przygotowana w taki sposób, który ułatwi dostęp zmarginalizowanych grup społecznych (np. niepełnosprawnych)?	Nie 0 pkt Tak 1 pkt
	Czy w ramach projektu wprowadzona zostanie polityka opłat korzystna dla klientów / przedsiębiorstw zatrudniających osoby z marginalizowanych grup społecznych (np. dla różnych grup niepełnosprawnych) oraz obszarów słabo rozwiniętych gospodarczo?)	Nie 0 pkt Tak 1 pkt
	Inne	1 pkt

Za każdy spełniony warunek przyznajemy po 1 punkcie. Ekspert może przyznać punkt za inne rozwiązanie zastosowane w projekcie, nie uwzględnione w powyższym katalogu, jeśli wg. jego wiedzy przyczyni się ono do realizacji danej polityki wspólnotowej. Przyznanie takiego punktu musi zostać wyczerpująco uzasadnione w karcie oceny. Jeżeli wnioskodawca przekroczy 2 punkty, otrzymuje maksymalną liczbę punktów – 2,5.

Jak punktować?	Polityka społeczeństwa informacyjnego	0-2,5	
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu rozpoczęło korzystanie z kont poczty elektronicznej	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu uzyskało dostęp do Internetu za pomocą modemu analogowego, lub łącza szerokopasmowego	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu zastosowało rozwiązania gospodarki elektronicznej (np. rozpoczęło sprzedaż przez Internet, świadczenie usług w formie cyfrowej, komunikację elektroniczną z partnerami biznesowymi (B2B))	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu wykorzystało przedsięwzięcia innowacyjne w obszarze wykorzystania ICT w produkcji (np. sterowanie, wspomaganie zarządzania, doskonalenie technologii oraz eksploracji danych z przemysłowych baz danych)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Inne		1 pkt


Za każdy spełniony warunek przyznajemy po 1 punkcie. Ekspert może przyznać punkt za inne rozwiązanie zastosowane w projekcie, nie uwzględnione w powyższym katalogu, jeśli wg. jego wiedzy przyczyni się ono do realizacji danej polityki wspólnotowej. Przyznanie takiego punktu musi zostać wyczerpująco uzasadnione w karcie oceny. Jeżeli wnioskodawca przekroczy 2 punkty, otrzymuje maksymalną liczbę punktów – 2,5.

Jak punktować?	Polepszenie BHP w przedsiębiorstwie	0-2,5	
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu zaangażowało kierownictwo i wszystkich pracowników w działania związane z ustalaniem i realizacją polityki BHP (np. stworzono grupę roboczą, zespół złożony z przedstawicieli kierownictwa i pracowników, którego zadaniem jest ustalanie i realizacja polityki BHP)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu kontroluje działania służące realizacji ustalonej polityki BHP (np. opracowane procedury kontroli realizacji polityki BHP)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu stworzyło warunki do realizacji planów działań BHP (np. określono harmonogram prac, przeznaczono środki na realizację polityki itp.)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Przedsiębiorstwo w wyniku realizacji projektu kontroluje realizację planów i funkcjonowanie systemu oraz przeprowadza działania korygujące lub zapobiegawcze (np. powołano zespół kontrolny, opracowano system wdrażania rekomendacji i zaleceń pokontrolnych)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Inne		1 pkt

Pamiętajmy, że punktowane rozwiązania w zakresie BHP muszą wykraczać poza to, co wymagają od projektodawcy przepisy prawa w tym zakresie.


Za każdy spełniony warunek przyznajemy po 1 punkcie. Ekspert może przyznać punkt za inne rozwiązanie zastosowane w projekcie, nie uwzględnione w powyższym katalogu, jeśli wg. jego wiedzy przyczyni się ono do realizacji danej polityki wspólnotowej,

Przyznanie takiego punktu musi zostać wyczerpująco uzasadnione w karcie oceny. Jeżeli wnioskodawca przekroczy 2 punkty, otrzymuje maksymalną liczbę punktów – 2,5.

Jak punktować?	Zasada zrównoważonego rozwoju	0-2,5	
	Czy infrastruktura zostanie przygotowana w taki sposób aby promować politykę zrównoważonego rozwoju? (np. dostosowanie infrastruktury do prowadzenia działań proekologicznych np. recyklingu odpadów, zwiększonego zużycia biopaliw w transporcie itp.)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Czy projekt wykorzystuje nowoczesne technologie o niskim oddziaływaniu na środowisko? (prowadzące do eliminacji szkodliwego oddziaływania na środowisko w przynajmniej jednym z następujących obszarów: ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu (w tym obniżenia poziomu emisji CO ²), gospodarki ściekowej, gospodarki odpadami, ochrony gleb, wód podziemnych i powierzchniowych, hałasu i wibracji)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Czy w projekcie przewiduje się instalację nowoczesnych systemów monitoringowych? (np. poziomu emisji zanieczyszczeń do atmosfery, gleby, wody, poziomu zanieczyszczeń w obrębie zakładu produkcyjnego itp.)	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Czy infrastruktura zostanie przygotowana w taki sposób, aby chroniła przed emisjami chemicznymi, elektrycznymi i magnetycznymi (np. urządzenia chroniące przed promieniowaniem i emisjami)?	Nie	0 pkt
		Tak	1 pkt
	Inne		1 pkt

Za każdy spełniony warunek przyznajemy po 1 punkcie. Ekspert może przyznać punkt za inne rozwiązanie zastosowane w projekcie, nie uwzględnione w powyższym katalogu, jeśli wg. jego wiedzy przyczyni się ono do realizacji danej polityki wspólnotowej. Przyznanie takiego punktu musi zostać wyczerpująco uzasadnione w karcie oceny. Jeżeli wnioskodawca przekroczy 2 punkty, otrzymuje maksymalną liczbę punktów – 2,5.

B.2.5. Strategiczny charakter projektu i komplementarność z innymi przedsięwzięciami

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1.5 (głównie)	Biznesplan: C.11 (głównie)

W tym kryterium oceniamy powiązanie projektu z dokumentami strategicznymi, planami wieloletnimi i innymi dokumentami. Punkty przyznajemy wtedy, kiedy odnajdziemy w opisach jakiegokolwiek powiązanie projektu ze wskazanym dokumentem. 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.

Jak punktować?	Ocenie podlega wynikający z dokumentów strategicznych, planów wieloletnich bądź innych dokumentów planistycznych wnioskodawcy stopień komplementarności i powiązania projektu z:	0-10
----------------	--	------


	Działaniami w ramach funduszy europejskich (wystarczy 1 projekt komplementarny współfinansowany z jednego z poniższych programów):	Nie Tak	0 pkt 2 pkt
	<ul style="list-style-type: none"> • Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, • Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, • Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (komponent regionalny), • Funduszy Strukturalnych na lata 2004-2006 oraz środków przedakcesyjnych i innych środków pomocowych 		
	Innymi działaniami zrealizowanymi przez Wnioskodawcę ze środków własnych	Nie Tak	0 pkt 3 pkt
	Projekt realizowany jest na obszarze wsparcia objętym Lokalnym Programem Rewitalizacji	Nie Tak	0 pkt 2 pkt
	Zgodność projektu ze Strategią Rozwoju Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2020 lub Regionalną Strategią Innowacji Województwa Kujawsko-Pomorskiego do 2015 roku.	Nie Tak	0 pkt 3 pkt

B.2.6. Promocja projektu

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	Sekcja K (głównie)	

W tym kryterium ważna jest różnorodność zastosowanych technik promocji projektu, aby w jak najszerszym zakresie promować projekt.


Dlatego premiuje każdą formę promocji, którą wykorzystuje wnioskodawca do promowania projektu:

Jak punktować?	Proponowane formy promocji projektu	0-10
	Reklama prasowa	1 pkt
	Reklama na tablicach pamiątkowych (nie wymaganych przez IZ w danym projekcie)	1 pkt
	Reklama na billboardach	1 pkt
	Reklama radiowa	1 pkt
	Reklama telewizyjna	1 pkt
	Reklama internetowa	1 pkt
	Publicity (zamieszczanie artykułów w gazetach)	1 pkt
	Konferencja prasowa	1 pkt
	Reportaż o projekcie, film i inne materiały audiowizualne	1 pkt
	Wydawnictwa (broшуry, foldery, ulotki, plakaty, druki okolicznościowe, wizytówki, etykiety samoprzylepne, materiały drukowane, roczne raporty)	1 pkt
	Wystawa (wystawy dorobku, stałe ekspozycje, stoiska informacyjne na prestiżowych wystawach i targach, gazetka zakładowa, pokazy branżowe)	1 pkt
	Wysyłka pocztowa (wysyłanie listów okolicznościowych, życzeń świątecznych i noworocznych dla klientów pozyskanych dzięki projektowi, zaproszeń na wydarzenia związane z projektem; utrzymywanie kontaktów telefonicznych i listownych z klientami pozyskanymi dzięki projektowi)	1 pkt


	Upominki, gadzety (teczki, kalendarze, medale pamiątkowe, dzieła sztuki, upominki dla prasy, taśmy video VNR Video News Release, teczki prasowe)	1 pkt
	Inne (przyznaje się punkt za każdą inną formę promocji nie wymienioną w powyższym katalogu)	1 pkt

Powyższy zestaw punktowanych działań promocyjnych zawiera więcej niż 10 pkt możliwych do przyznania, dlatego przy przekroczeniu tego pułapu należy przyznać maksymalnie 10 pkt.


B.2.7. Udzielone wsparcie w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	C.1.4 (głównie)	Biznesplan: C.11 (głównie)


W tym kryterium wystarczy odpowiedzieć, na pytanie:

Jak punktować?	Czy Wnioskodawca uzyskał wsparcie na realizację projektu inwestycyjnego w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013	0-10
	Wnioskodawca uzyskał wsparcie na realizację projektu inwestycyjnego w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013	0 pkt
	Wnioskodawca uzyskał wsparcie na realizację projektu inwestycyjnego w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013, ale projekt jest realizowany w powiecie o stopie bezrobocia powyżej 20%	5 pkt
	Wnioskodawca nie uzyskał wsparcia na realizację projektu inwestycyjnego w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013	10 pkt

B.2.8. Lokalizacja projektu

Gdzie szukać informacji?	Wniosek	Załączniki
	B.5	Biznes plan

Lokalizacja miejsca realizacji projektu musi w pełni należeć do danego obszaru. Jeżeli projekt jest realizowany w kilku miejscach, punkty należy przydzielić wg miejsca o wiodącym znaczeniu (zastosowanie mają tu zasady zawarte w instrukcji wypełniania wniosku o dofinansowanie).

Jak punktować?	Projekt realizowany w powiecie o stopie bezrobocia:	0-10	
	Mniejszej niż stopa bezrobocia w województwie kujawsko-pomorskim	Nie	0 pkt
		Tak	2 pkt
	Równej lub większej niż stopa bezrobocia w województwie kujawsko-pomorskim, ale nie większej niż 20%	Nie	0 pkt
		Tak	5 pkt
	Większej niż 20%	Nie	0 pkt
		Tak	10 pkt

B.3. Kryteria oceny wpływu przewidywanych rezultatów projektu na osiągnięcie założonych w RPO celów

B.3.1. Wpływ projektu na rynek pracy

Gdzie szukać informacji?	Wniosek o dofinansowanie	Załączniki
	<p>A.7 w przypadku przedsiębiorstw niezależnych</p> <p>C.1 w przypadku przedsiębiorstw powiązanych lub partnerskich</p> <p>H.1</p>	<p>Biznesplan:</p> <p>C.9 (głównie)</p> <p>G (pomocniczo)</p> <p>Oświadczenie (pomocniczo)</p>

Przewidywana liczba nowych miejsc pracy utworzonych (i utrzymanych przez pięć lat, w przypadku MŚP – 3 lat) we wspieranym przedsiębiorstwie **musi być wynikiem działań realizowanych w projekcie**.

Miejsca pracy powstałe w ten sposób musimy zamienić na **ekwiwalent pełnego czasu pracy w pełnym wymiarze godzin**.

Zgodnie z definicją OECD⁸ ekwiwalent czas pracy wylicza się według wzoru:

$$E_{cz} = \sum_{i=1}^n \frac{Lh_i}{Lh_{full}}$$

gdzie:


E_{cz}	ekwiwalent pełnego czasu pracy w pełnym wymiarze godzin miejsc pracy utworzonych w przedsiębiorstwie w wyniku realizacji projektu
n	liczba zatrudnionych osób w wyniku realizacji działań w projekcie
i	kolejna zatrudniona osoba: $i \in \{1; n\}$
Lh_i	liczba godzin przepracowanych w ciągu roku przez i -tego pracownika
Lh_{full}	liczba godzin przepracowanych w ciągu roku przez jednego pracownika zatrudnionego na umowę o pracę w pełnym wymiarze godzin (zakładamy 40-godzinny tydzień pracy)

Należy tu pamiętać, że przewidywana liczba nowych miejsc pracy **odnosi się do danego przedsiębiorstwa (filia/oddział) które wnioskuję o wsparcie** (bo np. jeżeli przedsiębiorstwo ma filie w różnych częściach kraju, to interesuje nas liczba nowych miejsc pracy w zakładzie, który realizuje projekt w województwie kujawsko-pomorskim, a nie całościowo w firmie).

Następnie uzyskany ekwiwalent przyrównujemy do odpowiedniego przedziału:

Jak punktować?	Przewidywana liczba nowych miejsc pracy utworzonych (i utrzymanych przez pięć lat, w przypadku MŚP – 3 lat) we wspieranym przedsiębiorstwie:	0-10 pkt
----------------	--	----------

⁸ **Ekwiwalent zatrudnienia na pełny wymiar czasu pracy** to liczba miejsc pracy w pełnym wymiarze czasu pracy zdefiniowanych jako stosunek całkowitej liczby godzin przepracowanych w ciągu roku przez pracownika na danym stanowisku pracy do przeciętnej liczby godzin przepracowanej w ciągu roku przez pracownika zatrudnionego na pełny wymiar czasu pracy [<http://stats.oecd.org/glossary/>]

	od 0 – 3	0 – 0,99 przeliczeniowych miejsc pracy	0 pkt
		1 – 1,99 przeliczeniowych miejsc pracy	1 pkt
		2 – 2,99 przeliczeniowych miejsc pracy	2 pkt
		3 – 3,99 przeliczeniowych miejsc pracy	3 pkt
	od 4 – 6	4 – 4,99 przeliczeniowych miejsc pracy	4 pkt
		5 – 5,99 przeliczeniowych miejsc pracy	5 pkt
		6 – 6,99 przeliczeniowych miejsc pracy	6 pkt
	powyżej 6	7 – 7,99 przeliczeniowych miejsc pracy	7 pkt
		8 – 8,99 przeliczeniowych miejsc pracy	8 pkt
		9 – 9,99 przeliczeniowych miejsc pracy	9 pkt
		od 10 przeliczeniowych miejsc pracy	10 pkt