

Plan działań na 2019 rok dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

zatwierdzony uchwałą Nr 11/433/19
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 20 marca 2019 r.

Toruń, marzec 2019 r.

Spis treści

Wstęp	3
1. Kontraktacja – cel, założenia i ryzyka	3
Cel.....	3
Założenia.....	4
Zagrożenia	6
2. Certyfikacja - cel, założenia i ryzyka	7
Cel.....	7
Założenia.....	9
Zagrożenia	10
3. Podsumowanie	11
Spis wykresów	12
Spis tabel	12
Załączniki	12

Wstęp

Celem niniejszego *Planu działań na 2019 rok dla RPO WK-P 2014-2020* jest określenie poziomów kontraktacji oraz certyfikacji możliwych do osiągnięcia w 2019 r. Zostały one określone w formie celów kwartalnych dla Programu oraz odrębnie dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego.

W dokumencie wskazane zostały założenia przyjęte do wyznaczenia celów kwartalnych oraz warunki jakie muszą być spełnione do ich osiągnięcia. W końcowej części zidentyfikowano ryzyka, które mogą wpłynąć na niewykonanie określonych w dokumencie celów.

Plan działań będzie służył do monitorowania tempa kontraktacji i certyfikacji RPO WK-P 2014-2020 w roku 2019 oraz podejmowania działań zaradczych mających prowadzić do wykonania określonych w planie celów.

Na początku III kwartału 2019 roku przewiduje się weryfikację założeń przyjętych w Planie działań.

1. Kontraktacja – cel, założenia i ryzyka

Cel

Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego stanowiskiem z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie założeń do Planu działań na 2019 rok dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjął przyrost kontraktacji o 19% alokacji RPO WK-P 2014-2020, tj. narastająco do 76%.

Zgodnie ze stanem na **31 grudnia 2018** roku kontraktacja wynosiła **4 651 785 631,40 PLN**, co stanowiło **57%**¹ alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- 3 434 742 339,19 PLN w ramach EFRR, co stanowiło 58%² alokacji z EFRR,
- 1 217 043 292,21 PLN w ramach EFS, co stanowiło 53%³ alokacji z EFS.

Kwota zaplanowana do zakontraktowania **na rok 2019** wynosi **1 556 205 097,91 PLN** i stanowi **19%** alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- 1 269 107 042,61 PLN w ramach EFRR, co stanowi 21,56% alokacji z EFRR,
- 287 098 055,30 PLN w ramach EFS, co stanowi 12,46% alokacji z EFS.

Największy przyrost kontraktacji przewidywany jest w IV kwartale 2019 r. (zarówno w ramach EFRR, jak i EFS).

Powyższy przyrost kontraktacji w 2019 roku przyczyni się do osiągnięcia kwoty kontraktacji narastająco na **koniec 2019** roku w wysokości **6 207 990 729,31 PLN**, która będzie stanowiła **76%** alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

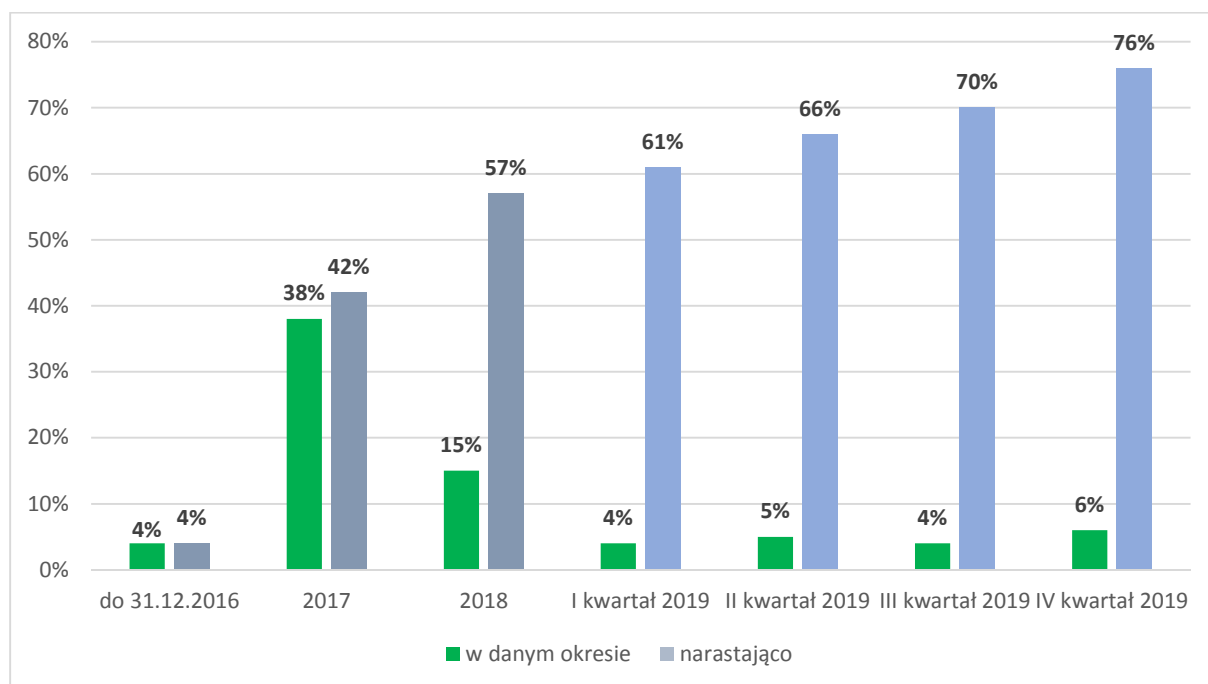
- 4 703 849 381,80 PLN w ramach EFRR, co będzie stanowiło 79,56% alokacji z EFRR,
- 1 504 141 347,51 PLN w ramach EFS, co będzie stanowiło 65,28% alokacji z EFS.

¹ %poziomy kontraktacji w stosunku do alokacji na dzień 31.12.2018 r. zostały wyliczone przy kursie 1 euro = 4,3028 (tj. kurs sprawozdawczy aktualny na dzień 31.12.2018 r.)

² Patrz przypis 1

³ Patrz przypis 1

Wykres 1 Przyrost kontraktacji RPO 2014-2020



Założenia

W zakresie osiągnięcia celu kontraktacji dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przyjęto następujące założenia, dotyczące elementów jakie zostały ujęte w prognozowanej kontraktacji na rok 2019:

Przyjęto, że zakontraktowane zostanie ok. 80% wartości wynikających z poniższych kategorii według stanu na 31.12.2018 r.:

1/ umowy w przygotowaniu

- w ramach EFRR: 108 umów na łączną wartość 344.153.429,43 zł (Załącznik nr 1),
- w ramach EFS: 7 umów na łączną wartość 22.950.210,26 zł (Załącznik nr 2),
- w sumie 115 umów na łączną wartość 367.103.639,69 zł co stanowi 4,48% alokacji RPO,

- do prognozy przyjęto 4%

2/ wnioski w „obróbce”

- w ramach EFRR: 266 WOD na łączną wartość 436 973 348,49 zł (Załącznik nr 3),
- w ramach EFS: 102 WOD na łączną wartość 125.242.927,79 zł (Załącznik nr 4),
- w sumie na łączną wartość: 562 216 276,28 zł co stanowi 6,86% alokacji RPO,

- do prognozy przyjęto 6%

3/ trwające nabory

- w ramach EFRR: 16 naborów na łączną wartość 558.500.627,64 zł (Załącznik nr 5),
- w ramach EFS: 2 nabory na łączną wartość 26.081.620,00 zł (Załącznik nr 6),
- w sumie na łączną wartość: 584.582.247,64 zł co stanowi 7,14% alokacji RPO,

- do prognozy przyjęto 5%

4/ alokacja przeznaczona na nabory w I kwartale 2019 r.

- w ramach EFRR: 13 naborów na łączną wartość 149.019.101,75 zł (Załącznik nr 7),
- w ramach EFS: 11 naborów na łączną wartość 138.672.049,08 zł (Załącznik nr 8),
- w sumie na łączną wartość: 287.691.150,83 zł co stanowi 3,51% alokacji RPO

- do prognozy przyjęto 3%,

5/ połowa alokacji przeznaczonej na nabory w II kwartale 2019 r.

- w ramach EFRR: 14 naborów, połowa wartości alokacji 106.630.535,00 zł (Załącznik nr 9),
- w ramach EFS: 7 naborów, połowa wartości alokacji 42.449.942,81 zł (Załącznik nr 10),
- w sumie na łączną wartość: 149.080.477,81 zł co stanowi 0,91% alokacji RPO

– do prognozy przyjęto 1%.

Wykres 2 Prognoza kontraktacji w kwartałach w 2019 roku wraz z informacją o przyjętych założeniach

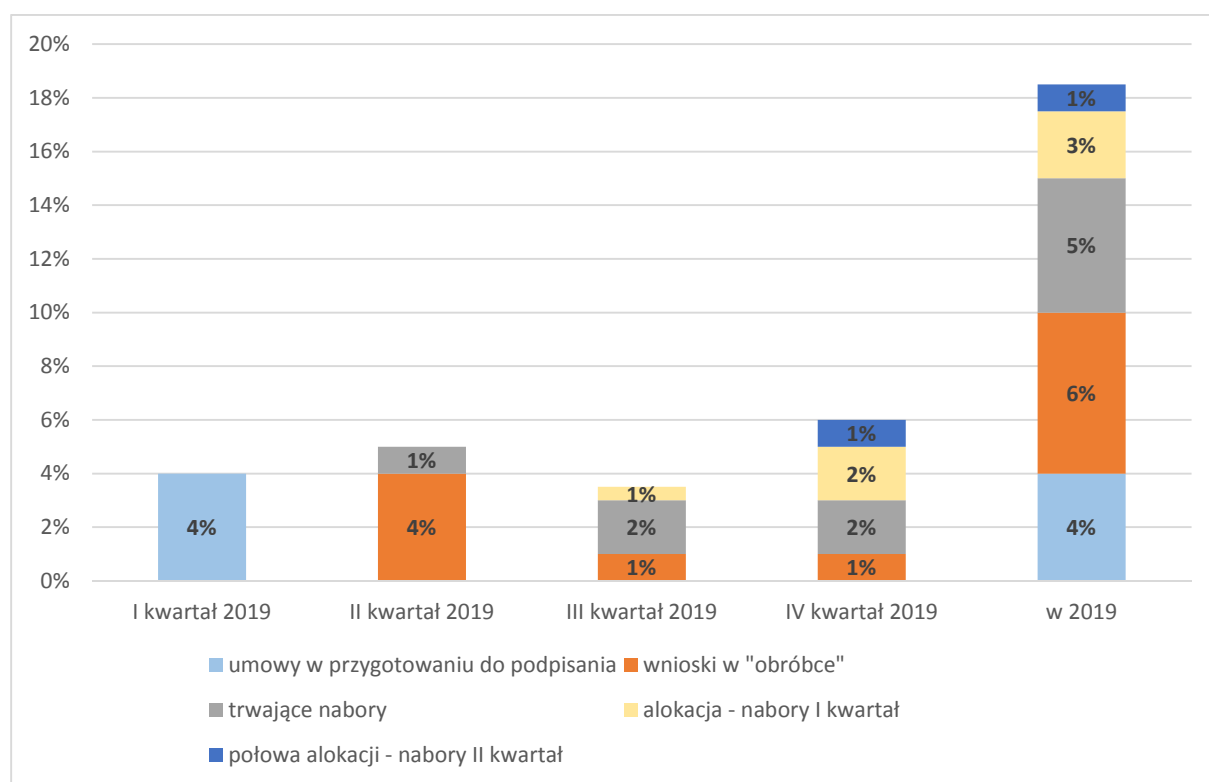


Tabela 1 Kwartalny plan kontraktacji na 2019 r. [PLN]

RPO WKP 2014-2020		
I kwartał	327 622 125,88 zł	4%
II kwartał	409 527 657,34 zł	5%
III kwartał	327 622 125,88 zł	4%
IV kwartał	491 433 188,81 zł	6%
Razem	1 556 205 097,91 zł	19%

Tabela 2 Kwartalny plan kontraktacji dla EFRR na 2019 r. [PLN]

EFRR		
I kwartał	307 964 798,32 zł	5,23%
II kwartał	323 526 849,30 zł	5,50%
III kwartał	274 978 296,09 zł	4,67%
IV kwartał	362 637 098,89 zł	6,16%
Razem	1 269 107 042,61zł	21,56%

Tabela 3 Kwartalny plan kontraktacji dla EFS na 2019 r. [PLN]

EFS		
I kwartał	19 657 327,55 zł	0,85%
II kwartał	86 000 808,04 zł	3,73%
III kwartał	52 643 829,78 zł	2,28%
IV kwartał	128 796 089,92 zł	5,59%
Razem	287 098 055,30 zł	12,46%

Warunki, jakie są niezbędne do spełnienia ww. założeń:

1. Najważniejsze czynniki zależne od IZ RPO:

- 1) Niedokonywanie zmian w harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P na 2019 r. (na którym oparte zostały prognozy zawarte w niniejszym Planie działań na 2019 r.), skutkujących przesunięciami terminów naborów na późniejszy okres lub wprowadzających nowe konkursy.
- 2) Wylimitowanie/zmniejszenie liczby naborów z niewielką alokacją – rozdrobnienie konkursów powoduje niepotrzebne obciążenia administracyjne po stronie IZ RPO.
- 3) Podwyższenie wymaganej minimalnej wartości projektu (jeśli dotyczy) – nadmierna liczba wniosków o dofinansowanie projektu o niskiej wartości (kwoty ryczałtowe) nie wpływają na wzrost tempa kontraktacji środków zwłaszcza w obszarze EFS.
- 4) Odstąpienie/zminimalizowanie projektów realizowanych w formule „zaprojektuj i wybuduj” .
- 5) Wprowadzenie uproszczeń w systemie weryfikacji i oceny formalno – merytorycznej projektów (zwłaszcza w ocenie horyzontalnej i środowiskowej).
- 6) Wprowadzenie uproszczeń w systemie rozliczania projektów (zwłaszcza w obszarze kosztów zarządzania).
- 7) Uzupełnienie zatrudnienia w DW RPO zgodnie z etatyzacją.

Zagrożenia

Zidentyfikowano również ryzyka, mogące utrudnić osiągnięcie zakładanego poziomu kontraktacji. Najważniejsze czynniki ryzyka niezależne od IZ RPO TO:

- 1) Mały potencjał wniosków o dofinansowanie projektów w określonych konkursach, niewyczerpujący dostępnej alokacji.
- 2) Jakość wniosków o dofinansowanie projektów skutkująca w ok. 25% odrzutami.
- 3) Brak odpowiedniego zaplecza eksperckiego do sprawnej oceny eksperckiej projektów.

- 4) Brak pozytywnej oceny AOTMiT (dot. naborów EFS w obszarze programów zdrowotnych Poddziałanie 8.6.2 i 9.3.1. – alokacja ok. 25 mln zł).
- 5) Rozwiązywanie umów.
- 6) Brak rozwiązań horyzontalnych dla popytowego modelu wspierania edukacji dorosłych (10.4.2).
- 7) Wydłużanie naborów z uwagi na brak przygotowania wnioskodawców do składania wniosków o dofinansowanie projektów.

2. Certyfikacja - cel, założenia i ryzyka

Cel

W zakresie osiągnięcia celu certyfikacji dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Europejskiego Funduszu Społecznego przyjęto następujące założenia oraz zidentyfikowano następujące ryzyka

Zgodnie ze stanem na **31 grudnia 2018** roku poziom wydatków kwalifikowalnych zgłoszonych do certyfikacji wynosił **1 564 931 641,23 PLN (366 596 148,73 EUR)**, natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wynosiła **1 330 569 126,51 PLN (311 701 170,52 EUR)**, co stanowiło **16,25%**⁴ alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:
 - 1 128 159 255,80 PLN (264 597 055,08 EUR) w ramach EFRR,
 - 436 772 385,43 PLN (101 999 093,65 EUR) w ramach EFS;
- wnioskowany wkład UE:
 - 958 906 028,58 PLN (224 907 496,48 EUR) w ramach EFRR, co stanowiło 16,3%⁵ alokacji z EFRR,
 - 371 663 097,93 PLN (86 793 674,04 EUR) w ramach EFS, co stanowiło 16,1%⁶ alokacji z EFS;

Kwota wydatków kwalifikowalnych zaplanowana do certyfikacji **na rok 2019** wynosi **1 292 793 673,22 PLN (300 454 046,95 EUR)**⁷, natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wynosi **1 102 909 000,00 PLN (256 323 556,77 EUR)**⁸ i stanowi **13,47%** alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- Wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:

⁴ % poziom wnioskowanych środków UE do alokacji wyliczony został z kwot w pln wprost z deklaracji przekazanych do KE do dnia 31.12.2018r., gdzie wkład UE wyliczony zgodnie z montażem finansowym w Programie od wydatków kwalifikowalnych, wartość alokacji przeliczona na pln kursem jak w przypisie 1, % poziom wnioskowanej kwoty wyliczonej w euro -wprost z deklaracji zatwierdzonych do dnia 31.12.2018 r. tj. kwoty przeliczane kursami dla poszczególnych deklaracji w stosunku do alokacji wynosi 16,37%, w zakresie EFRR – 16,44% i EFS – 16,21%.

⁵ Patrz przypis 4

⁶ Patrz przypis 4

⁷ Wartości kwot planowanych do certyfikacji przeliczane są kursem obowiązującym na dzień przekazania prognoz certyf. tj. 1 EUR= 4,3028 PLN

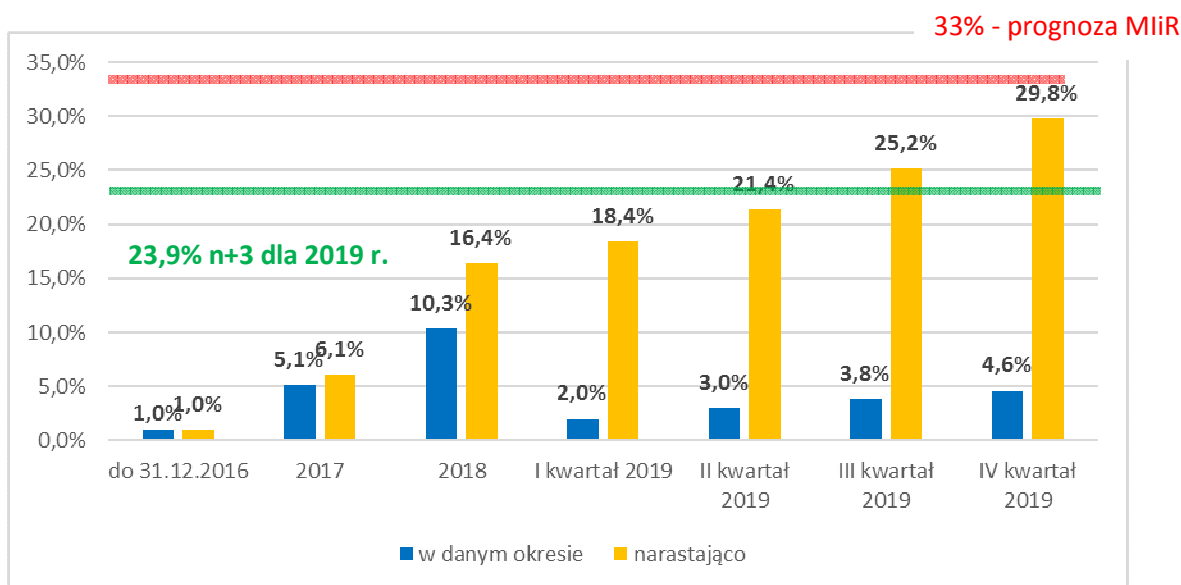
⁸ Patrz przypis 7

- 963 219 542,44 PLN (223 858 776,25 EUR) w ramach EFRR,
- 329 574 130,78 PLN (76 595 270,70 EUR) w ramach EFS;
- wnioskowany wkład UE:
 - 820 993 000,00 PLN (190 804 359,96 EUR) w ramach EFRR, co stanowi 13,95% alokacji z EFRR,
 - 281 916 000,00 PLN (65 519 196,81 EUR) w ramach EFS, co stanowi 12,24% alokacji z EFS;

Powyższy przyrost certyfikacji w 2019 roku przyczyni się do osiągnięcia zacertyfikowanych narastająco **na koniec 2019 roku** kwot wydatków kwalifikowalnych w wysokości **2 857 725 314,45 PLN (667 050 195,67 EUR)**, natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wyniesie **2 433 478 126,51 PLN (568 024 727,29 EUR)** i będzie stanowiła 29,71% (**29,84% dla wartości liczonych w EUR**)⁹ alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- Wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:
 - 2 091 378 798,24 PLN (488 455 831,33 EUR) w ramach EFRR,
 - 766 346 516,21 PLN (178 594 364,35 EUR) w ramach EFS;
- wnioskowany wkład UE:
 - 1 779 899 028,58 PLN (415 711 856,44 EUR) w ramach EFRR, co będzie stanowiło 30,24%¹⁰ (30,39% **dla wartości liczonych w EUR**) alokacji z EFRR;
 - 653 579 097,93 PLN (152 312 870,85 EUR) w ramach EFS, co będzie stanowiło 28,37%¹¹ (28,45% **dla wartości liczonych w EUR**) alokacji z EFS.

Wykres 3 Przyrost certyfikacji RPO 2014-2020 w latach od 2016 do 2018 oraz prognoza na rok 2019



⁹ Różnica w % stosunku wnioskowanych środków UE do alokacji dla wartości w PLN i dla wartości w EUR wynika z tego, że dla złożonych deklaracji wartości PLN i EUR wyliczono wprost z deklaracji, w których przeliczenia wartości z PLN na EUR są wg kursów dla kolejnych złożonych deklaracji, wartości w EUR są porównywane do alokacji w EUR z Programu, natomiast dla wartości w PLN konieczne jest przeliczenie alokacji z Programu z EUR na PLN jednym kursem

¹⁰ Patrz przypis 9

¹¹ Patrz przypis 9

Tabela 4 Kwartalny plan certyfikacji na 2019 r. [PLN]

RPO WKP 2014-2020	wnioskowany wkład UE	%
I kwartał	163 811 062,93 zł	2%
II kwartał	245 716 594,41 zł	3%
III kwartał	311 241 019,59 zł	3,8%
IV kwartał	382 140 323,07 zł	4,67%
Razem	1 102 909 000,00 zł	13,47%

Tabela 5 Kwartalny plan certyfikacji EFRR na 2019 r. [PLN]

RPO WKP 2014-2020	wnioskowany wkład UE	%
I kwartał	126 337 401,59 zł	2,15%
II kwartał	180 900 502,39 zł	3,08%
III kwartał	223 690 423,03 zł	3,81%
IV kwartał	290 064 672,99 zł	4,94%
Razem	820 993 000,00 zł	13,98%

Tabela 6 Kwartalny plan certyfikacji EFS na 2019 r. [PLN]

RPO WKP 2014-2020	wnioskowany wkład UE	%
I kwartał	37 473 661,34 zł	1,63%
II kwartał	64 816 092,02 zł	2,82%
III kwartał	87 550 596,56 zł	3,81%
IV kwartał	92 075 650,08 zł	4,01%
Razem	281 916 000,00 zł	12,27%

Założenia

Metodologia planowania certyfikacji na 2019 rok dla EFRR:

Działania bez IF

- I kwartał 2019 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału,
- II kwartał 2019 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału i certyfikacja 50% wydatków z II kwartału,
- III kwartał 2019 - certyfikacja 50 % wydatków z II kwartału i certyfikacja 50% wydatków z III kwartału,
- IV kwartał 2019 - certyfikacja 50 % wydatków z III kwartału oraz 30% z IV kwartału.

Dla poszczególnych kwartałów uwzględniono czynnik ryzyka na poziomie 30%, zaplanowano zatem certyfikację na poziomie 70% przyjętej metodologii.

Działania tylko z IF

- certyfikacja II transzy (25% umowy) w IV kwartale 2019 r.

Metodologia planowania certyfikacji na 2019 rok dla EFS:

Działania bez PT

- I kwartał 2019 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału,
- II kwartał 2019 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału i certyfikacja 50% wydatków z II kwartału,
- III kwartał 2019 - certyfikacja 50 % wydatków z II kwartału i certyfikacja 50% wydatków z III kwartału,
- IV kwartał 2019 - certyfikacja 50 % wydatków z III kwartału oraz 30% z IV kwartału.

Dla poszczególnych kwartałów uwzględniono czynnik ryzyka na poziomie 10%, zaplanowano zatem certyfikację na poziomie 90% przyjętej metodologii.

Działania tylko z PT

- I kwartał 2019 – certyfikacja wydatków z III kwartału 2018* 10% ryzyka,
- II kwartał 2019 – certyfikacja wydatków z IV kwartału 2018 * 10% ryzyka,
- III kwartał 2019 – certyfikacja wydatków z I kwartału 2019 * 10% ryzyka,
- IV kwartał 2019 – certyfikacja wydatków z II kwartału 2019 * 10% ryzyka.

Powyższe założenia obowiązują dla prognozy certyfikacji sporządzanej w styczniu 2019 r. Podczas aktualizacji prognozy w lipcu 2019 r, ujęte zostaną kwoty rzeczywiste wydatków certyfikowanych w I i II kwartale 2019 r.

Zagrożenia

1. Kumulacja wniosków o płatności w III i IV kwartale 2019 r. – z analizy wynika, iż największa kumulacja ilości umów aktywnych nastąpi w III i IV kwartale, należy się zatem liczyć z kumulującymi się zaległościami w weryfikacji płatności.
2. Ważnym elementem ryzyka, szczególnie w kontekście przewidywanej kumulacji jest, zgłaszany przez DW RPO brak wystarczających zasobów kadrowych.
3. Ryzyko przekazania deklaracji wydatków w czasie uniemożliwiającym certyfikację w oczekiwanym okresie (czynnikiem ryzyka może być m.in.: zbyt wolny przepływ informacji pomiędzy komórkami biorącymi udział w procesie, pojawienie się ROP do wniosku ujętego w deklaracji IZ w okresie weryfikacji, co powoduje konieczność korekty deklaracji).
4. Ryzyko błędu w przygotowywanych deklaracjach wydatków (czynnikiem ryzyka może być nieuwzględnienie w deklaracji wyników kontroli dot. projektów ujętych w deklaracji, błędy we wnioskach o płatność).
5. Istotnym elementem ryzyka jest również tendencja do wydłużania okresu realizacji umów. Bazując na danych z perspektywy finansowej 2007-2013 statystycznie każdy projekt był aneksowany pod kątem zmiany okresu realizacji co najmniej jeden raz.
6. Czasowa, techniczna niedostępność systemu SL2014 – w okresach nadmiernego spiętrzenia się obciążeń systemu pojawiają się awarie uniemożliwiające skuteczne złożenie wniosków

o płatność za pomocą SL2014 po stronie beneficjentów, jak również czasowe braki możliwości pracy i wykonania czynności w systemie SL2014 z poziomu użytkownika w instytucji IZ RPO.

7. Duża ilość projektów rozliczanych według metod uproszczonych tj. kwot ryczałtowych i stawek jednostkowych skutkuje opóźnieniem terminu certyfikacji wydatków, z uwagi na to, że przekazanie wydatków rozliczanych we wniosku o płatność w ramach projektu rozliczanego w oparciu o metody uproszczone następuje dopiero na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność końcową.

3. Podsumowanie

Planowane cele finansowe w rozbiciu na kwartały oraz na EFRR i EFS prezentuje Załącznik nr 11.

Spis wykresów

Wykres 1 Przyrost kontraktacji RPO 2014-2020	4
Wykres 2 Prognoza kontraktacji w kwartałach w 2019 roku wraz z informacją o przyjętych założeniach	5
Wykres 3 Przyrost certyfikacji RPO 2014-2020 w latach od 2016 do 2018 oraz prognoza na rok 2019	8

Spis tabel

Tabela 1 Kwartalny plan kontraktacji na 2019 r. [PLN]	5
Tabela 2 Kwartalny plan kontraktacji dla EFRR na 2019 r. [PLN]	6
Tabela 3 Kwartalny plan kontraktacji dla EFS na 2019 r. [PLN]	6
Tabela 4 Kwartalny plan certyfikacji na 2019 r. [PLN]	9
Tabela 5 Kwartalny plan certyfikacji EFRR na 2019 r. [PLN]	9
Tabela 6 Kwartalny plan certyfikacji EFS na 2019 r. [PLN]	9

Załączniki

Załącznik nr 1. Umowy oczekujące na podpisanie Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	
Załącznik nr 2. Umowy oczekujące na podpisanie Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego	
Załącznik nr 3. Konkursy i projekty pozakonkursowe będące w trakcie oceny w ramach EFRR	
Załącznik nr 4. Konkursy i projekty pozakonkursowe będące w trakcie oceny w ramach EFS	
Załącznik nr 5. Nabory trwające i niezakończone w ramach EFRR	
Załącznik nr 6. Nabory trwające i niezakończone w ramach EFS	
Załącznik nr 7. Harmonogram naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P w ramach EFRR na I kwartał 2019 roku	
Załącznik nr 8. Harmonogram naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P w ramach EFS na I kwartał 2019 rok	
Załącznik nr 9. Harmonogram naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P w ramach EFRR na II kwartał 2019 roku	
Załącznik nr 10. Harmonogram naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P w ramach EFS na II kwartał 2019 roku	
Załącznik nr 11. Podsumowanie	