

Załącznik do uchwały Nr 18/650/22  
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego  
z dnia 11 maja 2022 r.

## **Plan działań na 2022 rok dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020**

Toruń, maj 2022 r.

## Spis treści

Wstęp .....	3
1. Kontraktacja – cel, założenia i ryzyka .....	3
Cel.....	3
Założenia.....	4
Zagrożenia .....	7
2. Certyfikacja .....	8
Cel.....	8
Założenia.....	10
Zagrożenia.....	10
Spis wykresów .....	12
Spis tabel .....	12
Załączniki .....	12

## Wstęp

Celem Planu działań na 2022 rok dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 (dalej: Plan działań na 2022 rok) jest określenie poziomów kontraktacji oraz certyfikacji możliwych do osiągnięcia w 2022 r. Zostały one określone w formie celów kwartalnych dla Programu oraz odrębnie dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego.

W niniejszym materiale 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 celów.

Plan działań na 2022 rok będzie służył do monitorowania tempa kontraktacji i certyfikacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w roku 2022 oraz podejmowania działań zaradczych mających prowadzić do wykonania określonych w planie celów. Założenia przyjęte w Planie działań na 2022 rok będą weryfikowane kwartalnie.

## 1. Kontraktacja – cel, założenia i ryzyka

### Cel

Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwałą nr ..../...../22 z dnia ..... marca 2022 r. w sprawie przyjęcia Planu działań na 2022 rok przyjął przyrost kontraktacji o 9,5%<sup>1</sup> alokacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, tj. narastająco do 105%.

Zgodnie ze stanem na 31 grudnia 2021 roku kontraktacja brutto wynosiła 8 242 918 502 zł, co stanowiło 96,7%<sup>2</sup> alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- 5 966 596 949 zł w ramach EFRR, co stanowiło 97,4% alokacji z EFRR,
- 2 276 321 553 zł w ramach EFS, co stanowiło 94,7% alokacji z EFS.

Kwota zaplanowana do zakontraktowania na rok 2022 wynosi 817 221 194 zł i stanowi 9,5% alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

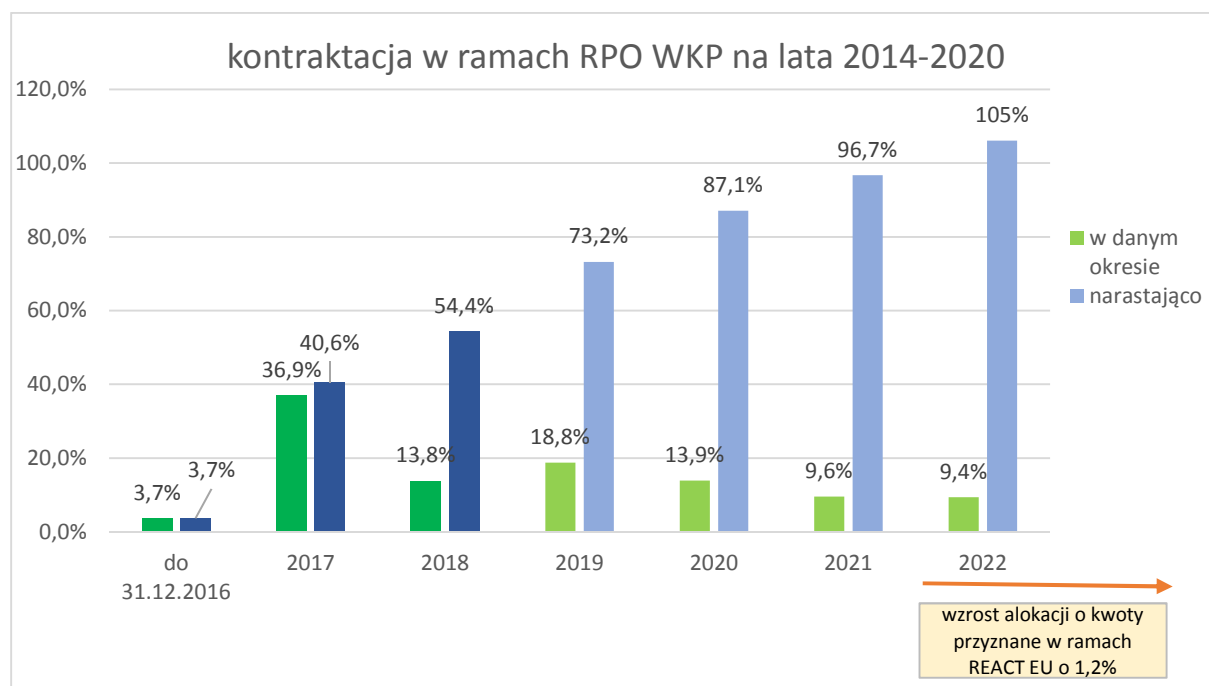
- 572 955 607 zł w ramach EFRR, co stanowi 9,2% alokacji z EFRR, w tym 101 957 163 zł środków przyznanych w ramach I transzy REACT EU,
- 241 729 501 zł w ramach EFS, co stanowi 10,1% alokacji z EFS.

Przyrost kontraktacji w 2022 roku przyczyni się do osiągnięcia kwoty kontraktacji narastająco na koniec 2022 roku w wysokości 9 057 603 610 zł, która będzie stanowiła 105% alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- 6 539 552 557 zł w ramach EFRR, co będzie stanowiło 105,0% alokacji z EFRR,
- 2 518 051 053 zł w ramach EFS, co będzie stanowiło 105,0% alokacji z EFS.

<sup>1</sup> Na potrzeby Planu działań na 2022 r. do obliczenia kontraktacji przyjęto wartość alokacji Programu przeliczoną według algorytmu z arkusza wyznaczającego limity na dzień 05.01.2022 r., tj. 8 526 747 309 zł. Dodatkowo po aktualizacji zapisów Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego uwzględniającej przyznanie środków I transzy REACT EU kwota środków do rozdysponowania zwiększyła się o 101 957 163 zł i będzie wynosiła 8 628 704 472 zł, w tym EFRR 6 225 612 153,29 zł, EFS 2 403 092 319 zł.

<sup>2</sup> Do obliczenia kontraktacji wg. stanu na 31 grudnia 2021 r. przyjęto wartość alokacji Programu przeliczoną według algorytmu z arkusza wyznaczającego limity na dzień 05.01.2022 r., tj. 8 526 747 309 zł, w tym EFRR 6 123 654 990 zł oraz EFS 2 403 092 319 zł.

**Wykres 1 Przyrost kontraktacji RPO 2014-2020 do 31.12.2022 r.**

## Założenia

W zakresie osiągnięcia celu kontraktacji dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego przyjęto następujące założenia, dotyczące elementów ujętych w prognozowanej kontraktacji na rok 2022:

Przyjęto, że zakontraktowane zostaną wartości wynikające z poniższych kategorii według stanu na 31.12.2021 r.:

### 1/ umowy w przygotowaniu

- w ramach EFRR: 17 umów na łączną wartość 21 838 032,59 zł (Załącznik nr 1),
- w ramach EFS: 9 umów na łączną wartość 9 703 649,30 zł (Załącznik nr 2),
- w sumie na łączną wartość 31 541 681,89 zł, co stanowi 0,4% alokacji RPO WK-P

- do prognozy przyjęto 0,4%

### 2/ wnioski o dofinansowanie w ocenie

- w ramach EFRR: 2 WOD na łączną wartość 18 572 250,60 zł (Załącznik nr 3),
- w ramach EFS: 31 WOD na łączną wartość 23 877 769,18 zł (Załącznik nr 4),
- w sumie na łączną wartość: 42 450 019,78 zł, co stanowi 0,5% alokacji RPO WK-P,

- do prognozy przyjęto 0,5%

### 3/ nabory trwające i planowane do ogłoszenia w 2022r.

- w ramach EFRR: 17 naborów na łączną wartość 255 107 139,10 zł,
- w ramach EFS: brak naborów, wszystkie wnioski w ocenie,
- w sumie na łączną wartość: 255 107 139,10 zł, co stanowi 2,9% alokacji RPO WK-P,

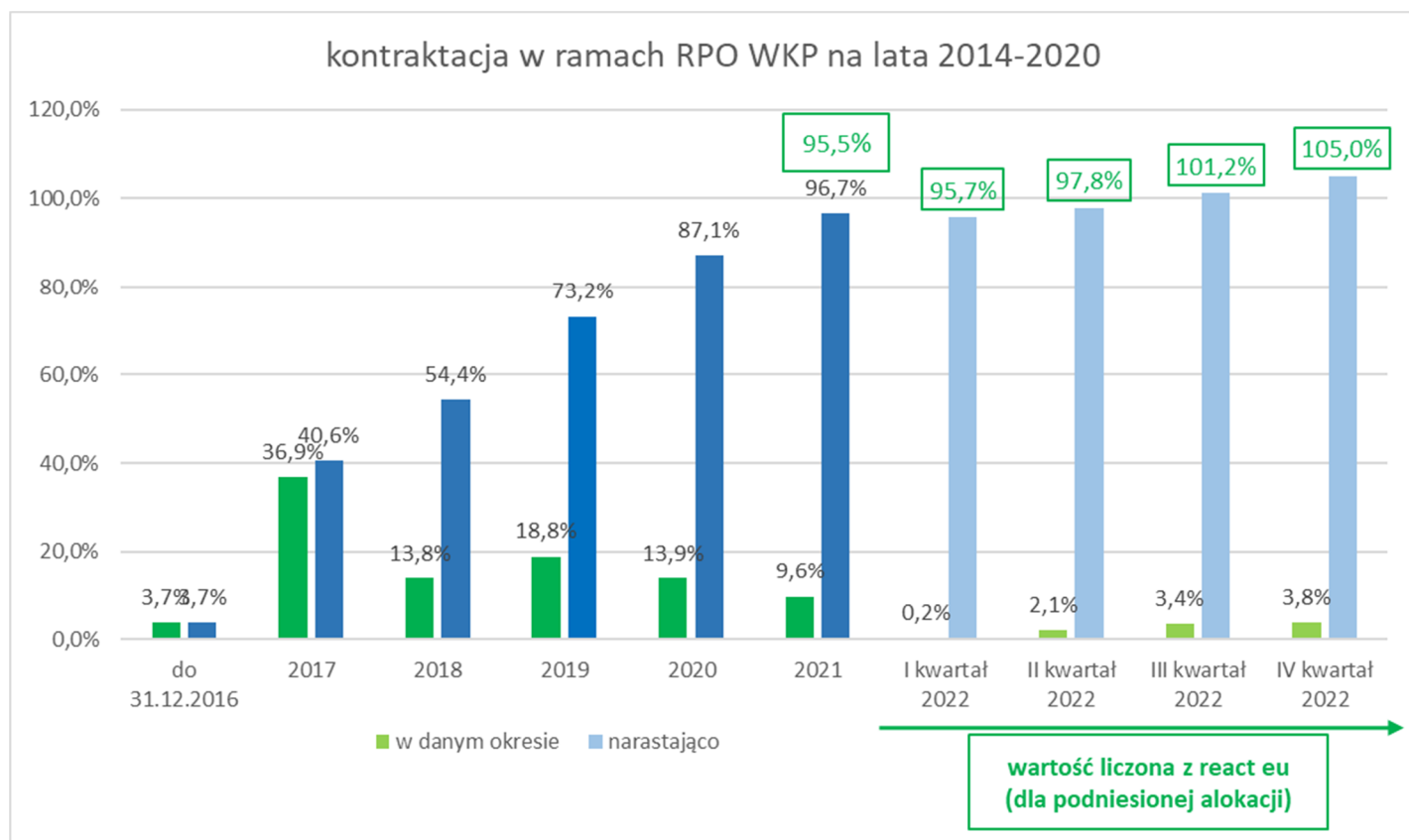
- do prognozy przyjęto 2,9%

4/ alokacja przeznaczona na dodatkowe działania związane z angażowaniem środków UE w 2022 r., m.in. podnoszenie dof. w projektach, dodatkowe nabory zgodne z zapotrzebowaniem potencjalnych beneficjentów

- w ramach EFRR: zaangażowanie środków na łączną wartość 274 778 389,44 zł,
- w ramach EFS: zaangażowanie środków na łączną wartość 213 343 963,62 zł,
- w sumie na łączną wartość: 488 122 353,06 zł, co stanowi 5,7% alokacji RPO WK-P

- do prognozy przyjęto 5,7%

Wykres 2 Prognoza kontraktacji w kwartałach w 2022 roku



**Tabela 1 Kwartalny plan kontraktacji na 2022 r. [zł]**

RPO WKP 2014-2020		
I kwartał	18 074 258,56	0,2%
II kwartał	179 473 834,79	2,1%
III kwartał	293 948 687,63	3,4%
IV kwartał	325 724 412,85	3,8%
<b>Razem</b>	<b>817 221 193,83</b>	<b>9,5%</b>

**Tabela 2 Kwartalny plan kontraktacji dla EFRR na 2022 r. [zł]**

EFRR		
I kwartał	6 803 817,33	0,1%
II kwartał	93 063 818,21	1,5%
III kwartał	209 812 892,16	3,4%
IV kwartał	260 615 284,03	4,2%
<b>Razem</b>	<b>570 295 811,73</b>	<b>9,2%</b>

**Tabela 3 Kwartalny plan kontraktacji dla EFS na 2022 r. [zł]**

EFS		
I kwartał	11 270 441,23	0,5%
II kwartał	86 410 016,58	3,6%
III kwartał	84 135 795,47	3,5%
IV kwartał	65 109 128,82	2,7%
<b>Razem</b>	<b>246 925 382,10</b>	<b>10,3%</b>

Powyższe cele poziomów kontraktacji planowanych do osiągnięcia w 2022 r. wskazują wartości brutto, nie uwzględniają więc wszelkich zmian wynikających z zawierania aneksów zmniejszających wartość dofinansowania umów o dofinansowanie projektów, jak również ewentualne rozwiązania umów w ciągu roku.

Mając na uwadze, że kontraktacja jest procesem zmieniającym się w czasie zarówno poprzez podpisywanie nowych umów o dofinansowanie projektu, ale także poprzez aneksowanie już zawartych umów (uwzględniające oszczędności powstałe na projektach lub podwyższenie poziomu dofinansowania), jak również ich rozwiązywanie, w sprawozdaniach z realizacji Planu działań na 2022 r. będzie przedstawiana zarówno realizacja celu brutto – obrazująca pracę wykonaną przez pracowników Departamentu Wdrażania RPO, jak również realizacja celu netto, tj. faktycznie uzyskana wartość kontraktacji widoczna w systemie.

Warunki, jakie są niezbędne do spełnienia ww. założeń:

Najważniejsze czynniki zależne od IZ RPO:

- 1) Niedokonywanie zmian w harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla RPO WK-P na 2022 r. (na którym oparte zostały prognozy zawarte w niniejszym Planie działań na 2022 r.), skutkujących przesunięciami terminów naborów na późniejszy okres;
- 2) Niewydłużanie terminów naborów trwających. Każde wydłużenie terminu naboru dezorganizuje plan pracy wydziałów odpowiedzialnych za wybór projektów. Szczególnie negatywne skutki może mieć wydłużanie naborów o dużej alokacji i zaplanowanych

do zakontraktowania w IV kwartale, gdyż spowoduje to niezrealizowanie planu na rok 2022. Mniejsze konsekwencje będzie miało wydłużenie naborów skutkujące tylko przesunięciem faktycznej kontraktacji na kolejny kwartał roku 2022;

- 3) Planowanie naborów na projekty gotowe do realizacji;
- 4) Utrzymanie systemów płacowych aby zatrzymać osoby z doświadczeniem.

## Zagrożenia

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

- 1) Nieterminowe przygotowanie przez beneficjentów niezbędnych załączników do umów oraz składane przez beneficjentów wnioski o wydłużenie terminów za złożenie dokumentów do umowy (w szczególności EFRR);
- 2) Oczekiwanie na uzyskanie pozwolenia na budowę, wynikające z niepełnej gotowości projektów w momencie składania wniosków;
- 3) Wydłużenie procesu oceny projektów, poza termin wynikający z procedur;
- 4) Rozwiązywanie umów przez IZ oraz przez beneficjentów, które w znaczny sposób obniży zaplanowany poziom przyrostu kontraktacji;
- 5) Zmniejszanie wartości dofinansowania w zawartych umowach ze względu na nakładane korekty finansowe.

## 2. Certyfikacja

### Cel

Zgodnie ze stanem na 31 grudnia 2021 r. poziom wydatków kwalifikowalnych zacertyfikowanych do KE wyniósł 6 279 348 803,57 zł (1 422 926 660,84 EUR), natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wynosiła 5 657 953 155,76 zł (1 263 178 869,56 EUR), co stanowi 66,4% alokacji<sup>3</sup> pierwotnie przyznanej na realizację Programu (stanowi to 65,6% alokacji zwiększonej o środki I transzy REACT EU),

w tym:

- Wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:
  - 4 676 995 014,18 zł (1 059 804 984,22 EUR) w ramach EFRR,
  - 1 602 353 789,39 zł (363 121 676,62 EUR) w ramach EFS;
- Wnioskowany wkład UE:
  - 4 195 657 486,67 zł (937 350 352,74 EUR) w ramach EFRR, co stanowiło 68,5% alokacji z EFRR,
  - 1 462 295 669,09 zł (325 828 516,82 EUR) w ramach EFS, co stanowiło 60,9% alokacji z EFS.

Kwota wydatków kwalifikowalnych zaplanowana do certyfikacji w 2022 r. wynosi 1 886 063 000,00 zł (410 370 539,60 EUR), natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wynosi 1 608 369 997,78 zł (349 949 956,00 EUR) i stanowi 18,6% alokacji<sup>3</sup> przyznanej na realizację Programu, w tym:

- Wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:
  - 1 400 794 000,00 zł (304 785 465,62 EUR) w ramach EFRR,
  - 485 269 000,00 zł (105 585 073,98 EUR) w ramach EFS;
- Wnioskowany wkład UE:
  - 1 193 555 995,54 zł (259 694 516,00 EUR), w ramach EFRR, co stanowi 19,2% alokacji z EFRR;
  - 414 814 002,24 zł (90 255 440,00 EUR), w ramach EFS, co stanowi 17,3% alokacji z EFS.

Powyższy przyrost certyfikacji w 2022 r. przyczyni się do osiągnięcia zacertyfikowanych narastająco na koniec 2022 r. kwot wydatków kwalifikowalnych w wysokości 8 165 411 803,57 zł (1 833 297 200,44 EUR), natomiast kwota wnioskowanego wkładu UE wyniesie 7 266 323 153,54 zł (1 613 128 825,56 EUR) i będzie stanowiła 84,2% alokacji przyznanej na realizację Programu, w tym:

- Wydatki kwalifikowalne w podziale na fundusze:
  - 6 077 789 014,18 zł (1 364 590 449,84 EUR) w ramach EFRR,
  - 2 087 622 789,39 zł (468 706 750,60 EUR) w ramach EFS;
- Wnioskowany wkład UE:
  - 5 389 213 482,21 zł (1 197 044 868,74 EUR), w ramach EFRR, co stanowi 86,6% alokacji z EFRR;
  - 1 877 109 671,33 zł (416 083 956,82 EUR), w ramach EFS, co stanowi 78,1% alokacji z EFS.

<sup>3</sup> Na potrzeby Planu działań na 2022 r. do obliczenia wnioskowanej certyfikacji w latach 2018-2021 przyjęto % poziom wnioskowanych środków UE w EURO liczonego wg. kursu z poszczególnych poświadczeń a dla wartości w PLN kwoty wnioskowane wyliczono jako % wnioskowanej kwoty w stosunku do alokacji w PLN (bez REACT-EU). Dla roku 2022 uwzględniono wartości w PLN złożone w prognozie do certyfikacji na rok 2022 a % poziomy certyfikacji liczone są do alokacji w PLN wyliczonej dla arkusza z limitami na styczeń 2022 r. tj. wg stanu na 31.12.2021r. (alokacja z REACT EU).



Wykres 3 Przyrost certyfikacji RPO 2014-2020 w latach od 2016 do 2021 oraz prognoza na rok 2022

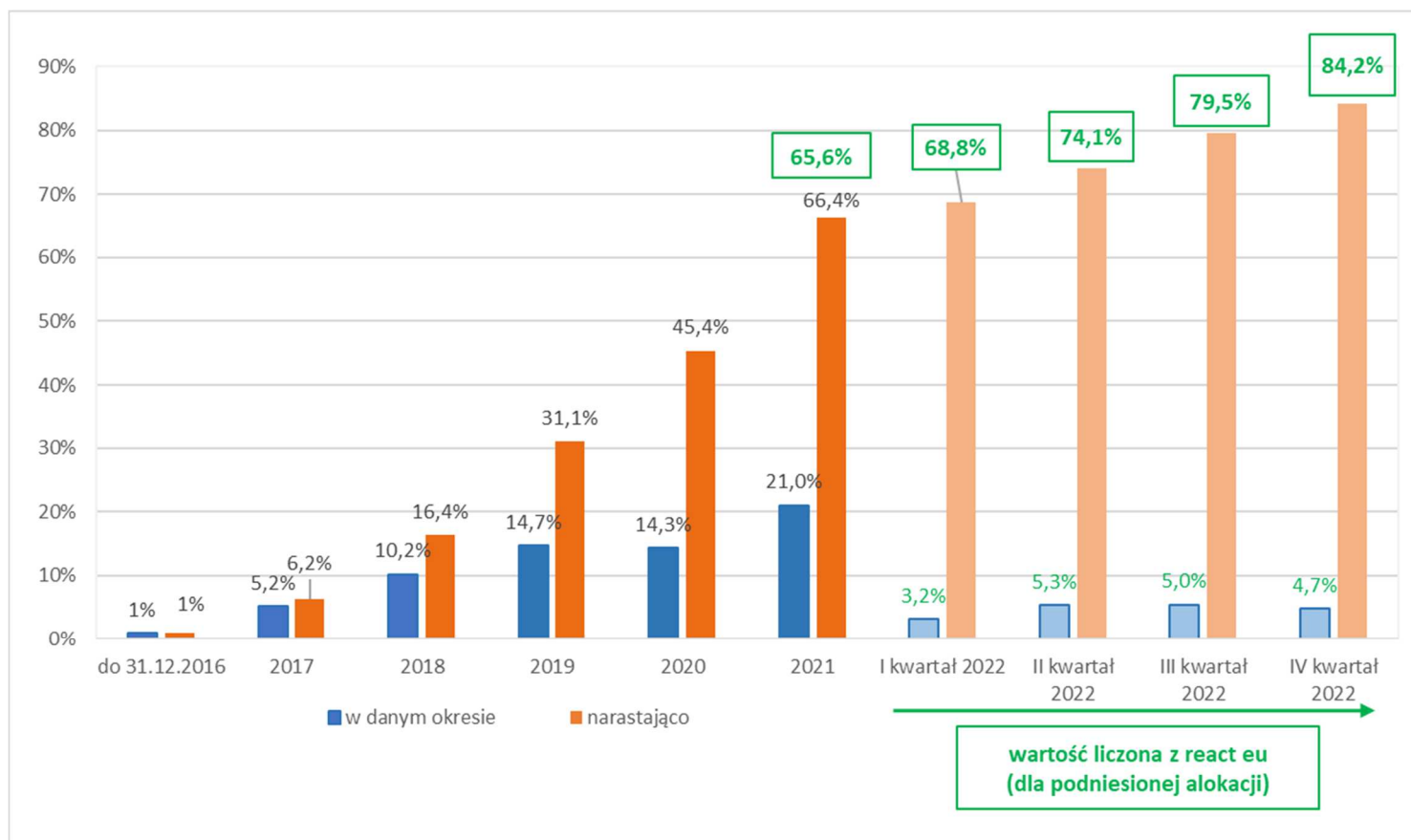


Tabela 4 Kwartalny plan certyfikacji na 2022 r. [PLN]

RPO WKP 2014-2020		
I kwartał	272 653 276,08	3,2%
II kwartał	458 163 983,43	5,3%
III kwartał	468 226 914,56	5,4%
IV kwartał	409 325 823,71	4,7%
<b>Razem</b>	<b>1 608 369 997,78</b>	<b>18,6%</b>

Tabela 5 Kwartalny plan certyfikacji dla EFRR na 2022 r. [PLN]

EFRR		
I kwartał	197 901 112,21	3,2%
II kwartał	325 262 885,46	5,2%
III kwartał	356 084 637,04	5,7%
IV kwartał	314 307 360,83	5,1%
<b>Razem</b>	<b>1 193 555 995,54</b>	<b>19,2%</b>

**Tabela 6 Kwartalny plan certyfikacji dla EFS na 2022 r. [PLN]**

EFS		
I kwartał	74 752 163,87	3,1%
II kwartał	132 901 097,97	5,5%
III kwartał	112 142 277,52	4,7%
IV kwartał	95 018 462,88	4,0%
<b>Razem</b>	<b>414 814 002,24</b>	<b>17,3%</b>

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

#### Założenia

#### Metodologia planowania certyfikacji na 2022 rok dla EFRR:

- I kwartał 2022 – rzeczywista certyfikacja wydatków z I kwartału,
- II kwartał 2022 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału i certyfikacja 50% wydatków z II kwartału,
- III kwartał 2022 - certyfikacja 50 % wydatków z II kwartału i certyfikacja 50% wydatków z III kwartału,
- IV kwartał 2022 - certyfikacja 50 % wydatków z III kwartału oraz 50% z IV kwartału, pomniejszona o nadwyżkę certyfikacji z I kwartału, która wynikała z prognozy.

W ramach II, III oraz IV kwartału zastosowano powyższą metodologię dla wydatków z „dużej tabeli” i uwzględniono czynnik ryzyka na poziomie 20%, zaplanowano zatem certyfikację na poziomie 80% przyjętej metodologii.

#### Metodologia planowania certyfikacji na 2022 rok dla EFS:

- I kwartał 2022 – rzeczywista certyfikacja wydatków z I kwartału,
- II kwartał 2022 - certyfikacja 50% wydatków z I kwartału i certyfikacja 50% wydatków z II kwartału,
- III kwartał 2022 - certyfikacja 50 % wydatków z II kwartału i certyfikacja 50% wydatków z III kwartału, zwiększona o niewykonanie certyfikacji z I kwartału, która wynikała z prognozy,
- IV kwartał 2022 - certyfikacja 50 % wydatków z III kwartału oraz 50% z IV kwartału.

W ramach II, III oraz IV kwartału zastosowano powyższą metodologię dla wydatków z „dużej tabeli” i uwzględniono czynnik ryzyka na poziomie 10%, zaplanowano zatem certyfikację na poziomie 90% przyjętej metodologii.

Zawarta w Planie działań na 2022 rok, prognoza certyfikacji została zatwierdzona przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej i jest zgodna z prognozą wysyланą do KE w styczniu 2022 r.

W zakresie certyfikacji Instytucja Zarządzająca podejmie dodatkowe działania umożliwiające certyfikację wyższego poziomu środków niż w przekazanej do IK UP oraz KE prognozie certyfikacji. Działania zostaną skoncentrowane w osiach priorytetowych, dla których wartość certyfikacji jest niesatysfakcjonująca (oś 2, 5, 9 i 11) i pozwolą na osiągnięcie 20,5% przyrostu zacertyfikowanych w 2022 r. środków. Szczegółowy opis planowanych do podjęcia działań znajduje się w załączniku nr 5 do Planu działań na rok 2022 pn. „Plan dla osiągnięcia prognozy certyfikacji RPO WK-P 2014-2020”.

Warunki, jakie są niezbędne do spełnienia ww. założeń:

Najważniejsze czynniki zależne od IZ RPO:

- 1) Utrzymanie systemów płacowych aby zatrzymać osoby z doświadczeniem.

## Zagrożenia

- 1) 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);
- 2) 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;
- 3) 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;
- 4) Rozwiązywanie umów przez IZ oraz przez beneficjentów na etapie certyfikacji (w szczególności EFRR) – niektórzy beneficjenci po podpisaniu umowy zgłaszają chęć rozwiązania umowy za obopólną zgodą, są to np. projekty z działania 3.1, poddziałania 3.5.1 i działania 3.4. Powodami, dla których beneficjenci odpowiadają od podpisania umowy lub rozwiązują umowy są np. brak środków w budżecie na realizację zadania bowiem oferty, które wpłynęły na etapie przetargu przewyższają kwoty przewidziane w projekcie.

## Podsumowanie

W celu monitorowania postępu realizacji Planu działań na 2022 rok, Instytucja Zarządzająca będzie sporządzała kwartalne sprawozdania z realizacji założonych poziomów kontraktacji i certyfikacji.

W zakresie certyfikacji, w lipcu br. może nastąpić aktualizacja założonych celów, ze względu na aktualizację Planu certyfikacji przedkładanego przez IC do KE.

Planowane cele finansowe w rozbiciu na kwartały oraz na EFRR i EFS prezentuje Załącznik nr 6.

## Spis wykresów

Wykres 1 Przyrost kontraktacji RPO 2014-2020 do 31.12.2022 r. ....	4
Wykres 2 Prognoza kontraktacji w kwartałach w 2022 roku .....	5
Wykres 3 Przyrost certyfikacji RPO 2014-2020 w latach od 2016 do 2021 oraz prognoza na rok 2022. ....	9

## Spis tabel

Tabela 1 Kwartalny plan kontraktacji na 2022 r. [PLN] .....	6
Tabela 2 Kwartalny plan kontraktacji dla EFRR na 2022 r. [PLN] .....	6
Tabela 3 Kwartalny plan kontraktacji dla EFS na 2022 r. [PLN] .....	6
Tabela 4 Kwartalny plan certyfikacji na 2022 r. [PLN] .....	9
Tabela 5 Kwartalny plan certyfikacji dla EFRR na 2022 r. [PLN] .....	9
Tabela 6 Kwartalny plan certyfikacji dla EFS na 2022 r. [PLN] .....	10

## Załączniki

- Załącznik nr 1. Umowy w przygotowaniu w ramach EFRR,
- Załącznik nr 2. Umowy w przygotowaniu w ramach EFS,
- 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. Plan dla osiągnięcia prognozy certyfikacji RPO WK-P 2014-2020,
- Załącznik nr 6. Podsumowanie celów kontraktacji i certyfikacji.