

## **Załącznik nr 1 do Strategii Inwestycyjnej dla środków finansowych zwróconych z IIF w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013 - Metodologia wyliczania ryczałtu na koszty administracji i zarządzania**

### Użyte sformułowania i ich znaczenie

Operacje I stopnia – wsparcie Pośredników finansowych lub Menadżera Funduszu Powierniczego JEREMIE ze RPO WK-P na lata 2007-2013

Operacje II stopnia – wsparcie MŚP udzielane przez Pośredników finansowych, którzy uzyskali wsparcie w ramach Operacji I stopnia lub odpowiednio wsparcie Pośredników Finansowych przez Menadżera Funduszu Powierniczego JEREMIE

Operacje III stopnia – wsparcie MŚP udzielane przez Pośredników Finansowych, którzy uzyskali wsparcie w ramach Operacji II stopnia z Funduszu Powierniczego JEREMIE

W okresie wyjścia z IIF Zarząd Województwa rozliczy z Pośrednikami Finansowymi i Menadżerem Funduszu Powierniczego JEREMIE, poniesione przez nich w okresie wyjścia z IIF, koszty administracji i zarządzania funduszem, w formie ryczałtu w wysokości nie większej niż:

#### **1) w przypadku funduszu pożyczkowego:**

a) średniorocznie, w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2020 r., 3% wartości środków zaangażowanych w Operacje II stopnia (w przypadku gdy wartość środków zaangażowanych w Operacje II stopnia jest wyższa od bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013, ryczałt na koszty administracji i zarządzania ustala się od wartości bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013);

b) średniorocznie, w okresie od 01.01.2021 r. do zakończenia okresu wyjścia z IIF, 3% wartości obsługiwanego kapitału ;

#### **2) w przypadku funduszu poręczeniowego:**

a) średniorocznie, w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2020 r., 2% wartości środków zaangażowanych w Operacje II stopnia (w przypadku gdy wartość środków zaangażowanych w Operacje II stopnia jest wyższa od bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013, ryczałt na koszty administracji i zarządzania ustala się od wartości bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013)

b) średniorocznie, w okresie od 01.01.2021 r. do zakończenia okresu wyjścia z IIF, 2% wartości obsługiwanego kapitału .

#### **3) w przypadku Funduszu Powierniczego JEREMIE:**

a) średniorocznie, w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2020 r., 2% wartości środków zaangażowanych w Operacje III stopnia (w przypadku gdy wartość środków zaangażowanych w Operacje III stopnia jest wyższa od bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013, ryczałt na koszty administracji i zarządzania ustala się od wartości bezpośredniego wkładu finansowego z RPO WK-P na lata 2007-2013);

b) średniorocznie, w okresie od 01.01.2021 r. do zakończenia okresu wyjścia z IIF, 2% wartości obsługiwanego kapitału .

Wysokość ryczałtu na koszty administracji i zarządzania będzie określana w systemie półrocznym, na dzień 1 stycznia i 1 lipca każdego roku w okresie wyjścia z IIF, na dwa kolejne kwartały kalendarzowe, na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Pośredników Finansowych/Menadżera Funduszu Powierniczego JEREMIE.

PF/MFP JEREMIE pobiera środki na koszty administracji i zarządzania z dołu, po zakończeniu kwartału kalendarzowego. W przypadku oszacowania, że środki wpływające na rachunek w okresie wydłużonego funkcjonowania projektu nie będą wystarczające na pokrycie kosztów PF/MFP JEREMIE występuje z pisemnym wnioskiem do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P o wypłatę na rachunek obsługi kapitału zaliczki. Przedmiotową zaliczkę PF/MFP JEREMIE rozliczy we wniosku przedkładanym razem ze

sprawozdaniem kwartalnym, lecz nie później niż w terminie całkowitego zwrotu środków wynikającym z Umowy o finansowanie.

Niezależnie od ryczału na koszty administracji i zarządzania Zarząd Województwa rozliczy z Pośrednikami Finansowymi/Menadżerem Funduszu Powierniczego JEREMIE poniesione przez nich, w okresie wyjścia z IIF, koszty związane z prowadzonymi postępowaniami egzekucyjnymi, w tym koszty sądowe, które rozliczane będą na podstawie rzeczywiście poniesionych i udokumentowanych wydatków, uznanych i zatwierdzonych przez Zarząd Województwa, oraz poniesione przez PF/MFP JEREMIE koszty postępowań sądowych oraz obsługi prawnej w związku z dochodzeniem zwrotu zapłaconego podatku dochodowego od osób prawnych<sup>1</sup> od środków przekazanego bezpośredniego wkładu finansowego.

Niniejsza metodologia wyliczania ryczału na koszty administracji i zarządzania określona została z wykorzystaniem poziomów 2% i 3% analogicznych jak w okresie realizacji projektów w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013. Biorąc pod uwagę specyfikę działalności funduszy w okresie wyjścia z IIF, w tym zdecydowaną kumulację działań związanych z obsługą zawartych umów w okresie pierwszych czterech lat, ryczałt na koszty administracji i zarządzania w tym okresie ustalany został w sposób umożliwiający płynne obsługiwanie aktywnych pożyczek/poreczeń, natomiast od 5 roku okresu wyjścia z IIF koszty zostały zmniejszone w celu zmotywowania funduszy do jak najszybszego rozliczenia wszystkich umów i zakończenia okresu wyjścia z IIF.

---