



FUNDUSZE EUROPEJSKIE

Instrukcja szacowania, rozliczania i monitorowania wskaźników

Priorytet 2: Fundusze Europejskie na rzecz zielonego Pomorza Zachodniego

Działanie 2.25 Ochrona powierzchni ziemi i ograniczenie zanieczyszczeń

Typ projektu: 1. Rekultywacja gruntów

Nabór w trybie konkurencyjnym

SPIS TREŚCI

SPIS TREŚCI	2
INFORMACJE OGÓLNE	3
II. WSKAŹNIKI PRODUKTU	3
III. WSKAŹNIKI REZULTATU	4
IV. UTRZYMANIE WSKAŹNIKÓW W OKRESIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU	4
V. KOREKTY FINANSOWE ZA NIEZREALIZOWANIE I NIEOSIĄGNIĘCIE WSKAŹNIKÓW PROJEKTU	4
VI. WSKAŹNIKI DLA DZIAŁANIA 2.25	5
VII. KARTY OPISU WSKAŹNIKÓW PRODUKTU	5
1. Wskaźnik: Powierzchnia wspieranych zrekultywowanych gruntów	5
2. Wskaźnik: Masa odpadów zebranych, niewłaściwie składowanych lub magazynowanych	6
VIII. KARTY OPISU WSKAŹNIKÓW REZULTATU	7
1. Wskaźnik: Grunty zrekultywowane jako tereny zielone, pod budowę lokali socjalnych lub pod działalność gospodarczą lub inną	7
ZAŁĄCZNIK NR 1 – Wzór sprawozdania o rzeczywistym poziomie realizacji wskaźników rezultatu	9

INFORMACJE OGÓLNE

1. Twój projekt musi zawierać informację o wskaźnikach, jakie planujesz osiągnąć dzięki jego realizacji. Ich wykonanie zostanie rozliczone - nieosiągnięcie zaplanowanych wskaźników może stanowić podstawę do niewypłacenia lub zwrotu dofinansowania, a także do rozwiązania umowy o dofinansowanie.
2. Wartości wszystkich wybranych wskaźników powinieneś oszacować na poziomie możliwym do osiągnięcia, ponieważ będą stanowiły jedno z podstawowych źródeł informacji dla oceniających projekt. Jeżeli wskaźniki będą przeszacowane bądź niedoszacowane, może być to przyczyną odrzucenia wniosku o dofinansowanie.
3. Pamiętaj, że wybierając wskaźniki i określając ich wartości docelowe na etapie pisania wniosku i ubiegania się o dofinansowanie deklarujesz, że będziesz w stanie je wykazać i monitorować w trakcie i po zakończeniu realizacji projektu (w okresie jego trwałości).
4. W pierwszej kolejności zapoznaj się ze wskaźnikami przypisanymi do działania, w którym projekt będzie realizowany. Następnie dobierz do projektu wszystkie adekwatne produkty i rezultaty oraz określ ich wartości docelowe, czyli te, które, dzięki realizacji inwestycji, zostaną osiągnięte.
5. We wniosku o dofinansowanie wskaż sposób szacowania wartości docelowych wskaźników w oparciu o wiarygodne dane. Powinieneś dysponować dokumentacją źródłową potwierdzającą oszacowane wartości wskaźników.
6. Każdy wskaźnik ma przypisaną definicję i sposób rozliczenia – ważne, abyś był w stanie wybrane przez siebie wskaźniki rozliczyć tj. przedstawić wymagane dokumenty, które potwierdzą ich osiągnięcie poprzez zrealizowanie projektu.
7. W ramach naboru wyróżnione zostały wskaźniki produktu i rezultatu.

II. WSKAŹNIKI PRODUKTU

1. Wskaźniki produktu to bezpośrednie, materialne efekty realizacji projektu mierzone konkretnymi wielkościami. Wskaźniki produktu są związane wyłącznie z okresem realizacji projektu, mogą więc być podawane wyłącznie za lata, w których projekt jest realizowany – muszą być zatem osiągnięte w terminie zakończenia realizacji projektu i wykazane najpóźniej we wniosku o płatność końcową
2. Do wniosku wybierz wszystkie adekwatne wskaźniki produktu, z zastrzeżeniem, że musisz wybrać co najmniej jeden wskaźnik.
3. Dla wskaźników produktu, wartość bazowa zawsze wynosi zero „0”, a docelowa stanowi odzwierciedlenie zakresu rzeczowego projektu np. wybudowane kilometry dróg, kilometry sieci kanalizacyjnej, liczba powstałych obiektów, opracowane dokumentacje.
4. Postęp w realizacji wskaźników produktu wykazywany jest w składanych wnioskach o płatność. Zatwierdzenie wniosku o płatność jest jednocześnie zatwierdzeniem stopnia osiągnięcia wskaźników w nim wykazanych.
5. Na potrzeby rozliczenia wskaźnika należy wykazać dokumenty, które potwierdzą osiągniętą wartość, np. protokół końcowy odbioru.

III. WSKAŹNIKI REZULTATU

1. Wskaźniki rezultatu to efekty projektu, które pojawiają się w wyniku zrealizowania zakresu rzeczowego inwestycji, np. wzrost liczby osób korzystających z dofinansowanej infrastruktury. Wskaźniki te są przedstawiane zwykle za okres późniejszy niż wskaźniki produktu, bowiem zawsze są ich wynikiem.
2. Dla wskaźników rezultatu wartość bazowa co do zasady wynosi 0.
3. W ramach naboru wskaźniki rezultatu powinny zostać rozliczone we wniosku o płatność końcową, a do wniosku powinny zostać załączone odpowiednie dokumenty źródłowe oraz sprawozdanie o rzeczywistym poziomie realizacji wskaźników rezultatu (załącznik nr 1).
4. Dokumenty, które przedstawiasz w celu rozliczenia wskaźników nie powinny zawierać danych osobowych, a jeśli takie zawierają (np. umowy przyłączeniowe) powinny zostać zanonimizowane i przedstawione, np. jako zbiorcze zestawienie podpisanych umów.
5. Sprawozdanie o rzeczywistym poziomie realizacji wskaźników rezultatu (załącznik 1) musi zostać podpisane przez osobę uprawnioną do reprezentacji i przekazane przez system CST2021.
6. Weryfikacja osiągnięcia wskaźników rezultatu odbywa się na podstawie sprawozdania, oraz dokumentacji źródłowej. Po ich potwierdzeniu, otrzymasz informację w systemie CST2021.
7. **Wskaźnik rezultatu uznaje się za osiągnięty, jeżeli został zrealizowany na poziomie minimum 80% założonej wartości docelowej.**

IV. UTRZYMANIE WSKAŹNIKÓW W OKRESIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU

1. Ostatnim etapem po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji, jest jej utrzymanie w okresie trwałości projektu (przez okres pięciu lat albo trzech lat w przypadku przedsiębiorstw mających status MŚP) od daty płatności końcowej.
2. Jesteś zobowiązany do monitorowania poziomu utrzymania wskaźników produktu i rezultatu przez cały okres trwałości, tak aby móc wykazać, że są one utrzymane na zatwierdzonym poziomie.
3. Jeżeli zaistnieje jakiejkolwiek ryzyko nieosiągnięcia wskaźników, poinformuj nas o tym.

V. KOREKTY FINANSOWE ZA NIEZREALIZOWANIE I NIEOSIĄGNIĘCIE WSKAŹNIKÓW PROJEKTU

1. W przypadku nieosiągnięcia lub nieutrzymania wskaźnika produktu na skutek wprowadzenia zmian w pierwotnym zakresie rzeczowym projektu, dofinansowanie może zostać pomniejszone proporcjonalnie do niezrealizowanego zakresu rzeczowego.
2. W przypadku nieosiągnięcia wartości wskaźnika rezultatu we wskazanym terminie, może zostać nałożona korekta finansowa poprzez pomniejszenie wysokości przekazanego na rzecz Beneficjenta dofinansowania.
3. Nieutrzymanie wskaźnika rezultatu w okresie trwałości projektu może skutkować korektą z tytułu nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu ustaloną do długości okresu w którym nie utrzymano tego wskaźnika.
4. Instytucja Zarządzająca FEPZ może odstąpić od nałożenia korekty, o której mowa w pkt 2 i 3 lub wstrzymać się z jej nałożeniem do czasu szczegółowej analizy przyczyn braku pełnej realizacji wartości docelowych zaplanowanych przez Beneficjenta. Pod uwagę brany będzie

cały okres trwałości projektu oraz wpływu czynników niezależnych od Beneficjenta, które uniemożliwiły/utrudniły realizację wskaźników na założonym we wniosku poziomie.

5. W przypadku nałożenia korekty finansowej, jesteś zobowiązany do zwrotu środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

VI. WSKAŹNIKI DLA DZIAŁANIA 2.25

Wskaźniki produktu:

1. RCO 38 Powierzchnia wspieranych zrekultywowanych gruntów [ha],
2. PLRO 261 Masa odpadów zebranych, niewłaściwie składowanych lub magazynowanych [tony].

Wskaźniki rezultatu:

1. RCR 52 Grunty zrekultywowane wykorzystywane jako tereny zielone, pod budowę lokali socjalnych lub pod działalność gospodarczą lub inną [ha].

VII. KARTY OPISU WSKAŹNIKÓW PRODUKTU

1. Wskaźnik: Powierzchnia wspieranych zrekultywowanych gruntów

Lp.	Zakres	Opis
1.	Kod wskaźnika	RCO038
2.	Rodzaj wskaźnika	produkt
3.	Jednostka miary	ha
4.	Definicja	Wskaźnik mierzy łączną powierzchnię zrekultywowanych gruntów na zanieczyszczonych terenach (takich jak na przykład tereny powojkowe, stare lub nielegalne składowiska odpadów itp.), które są udostępniane do ponownego wykorzystania (takiego jak tereny zielone, lokale socjalne, działalność gospodarcza, kulturalna, sportowa lub społeczna itp.). Dofinansowane projekty powinny być zgodne z zasadą odpowiedzialności za środowisko, określoną w dyrektywie 2004/35; definicja zanieczyszczenia ziemi znajduje się w art. 2 ust. 1 lit. c) dyrektywy.
5.	Termin rozliczenia wskaźnika	W momencie rozliczenia wydatku/ najpóźniej we wniosku o płatność końcową.

Lp.	Zakres	Opis
6.	Wartość bazowa	Wartość bazowa równa 0.
7.	Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika	Protokół zakończenia prac/ protokół odbioru końcowego/ dokumentacja powykonawcza/ oświadczenie kierownika budowy o zakresie zrealizowanych robót w ramach zamówienia.
8.	Informacje uzupełniające	W celu rozliczenia wskaźnika należy złożyć protokół zakończenia prac/ protokół odbioru końcowego/ dokumentację powykonawczą/ oświadczenie kierownika budowy o zakresie zrealizowanych robót w ramach zamówienia.

2. Wskaźnik: Masa odpadów zebranych, niewłaściwie składowanych lub magazynowanych

Lp.	Zakres	Opis
1.	Kod wskaźnika	PLRO261
2.	Rodzaj wskaźnika	produkt
3.	Jednostka miary	tony
4.	Definicja	Wskaźnik mierzy łączną masę odpadów zebranych, niewłaściwie składowanych lub magazynowanych, które zostały zebrane i poddane unieszkodliwianiu w wyniku realizowanych projektów. Wskaźnik dotyczy m.in. likwidacji dzikich wysypisk rozumianych jako miejsca nagromadzenia znacznej masy odpadów, do tego celu nie przeznaczonych, ale również rozproszone odpady znajdujące się na większej przestrzeni.
5.	Termin rozliczenia wskaźnika	W momencie rozliczenia wydatku/ najpóźniej we wniosku o płatność końcową.
6.	Wartość bazowa	Wartość bazowa równa 0.
7.	Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika	Karty przekazania odpadów / karty ewidencji odpadów / roczne sprawozdania o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami Protokół zakończenia prac/protokół odbioru końcowego /dokumentacja powykonawcza / oświadczenie kierownika budowy o zakresie zrealizowanych robót w ramach zamówienia.

Lp.	Zakres	Opis
8.	Informacje uzupełniające	<p>W celu rozliczenia wskaźnika należy złożyć karty przekazania odpadów / karty ewidencji odpadów / roczne sprawozdania o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami</p> <p>W celu rozliczenia wskaźnika należy złożyć protokół zakończenia prac / protokół dbioru końcowego/dokumentację powykonawczą / oświadczenie kierownika budowy o zakresie zrealizowanych robót w ramach zamówienia.</p>

VIII. KARTY OPISU WSKAŹNIKÓW REZULTATU

1. Wskaźnik: Grunty zrekultywowane wykorzystywane jako tereny zielone, pod budowę lokali socjalnych lub pod działalność gospodarczą lub inną

Lp.	Zakres	Opis
1.	Kod wskaźnika	RCR052
2.	Rodzaj wskaźnika	rezultat
3.	Jednostka miary	ha
4.	Definicja	Wskaźnik mierzy łączną powierzchnię zrekultywowanych gruntów na zanieczyszczonych terenach, które objęto wsparciem w ramach projektu i w odniesieniu do których rekultywacja jest uzupełniona planem działań przyjętym w celu adaptacji i ponownego wykorzystania terenu (np. na tereny zielone, lokale socjalne, działalność gospodarczą, kulturalną, sportową lub społeczną).
5.	Termin rozliczenia wskaźnika	Na moment składania wniosku o płatność końcową.
6.	Wartość bazowa	Wartość bazowa równa 0.
7.	Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika	raport

Lp.	Zakres	Opis
8.	Informacje uzupełniające	W celu potwierdzenia osiągnięcia wskaźnika należy złożyć raport/inny dokument potwierdzający osiągniętą wartość docelową.

2. Wskaźnik: Grunty zrekultywowane jako tereny zielone, pod budowę lokali socjalnych lub pod działalność gospodarczą lub inną

ZAŁĄCZNIK NR 1 – WZÓR SPRAWOZDANIA O RZECZYWISTYM POZIOMIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU



Fundusze Europejskie
dla Pomorza Zachodniego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Pomorze
Zachodnie

SPRAWOZDANIE O RZECZYWISTYM POZIOMIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU

Numer projektu	
Tytuł projektu	
Nazwa Beneficjenta	
Okres sprawozdawczy	
Osoba do kontaktu (imię i nazwisko, numer telefonu, adres e-mail)	

Nazwa wskaźnika, jednostka miary	Wartość bazowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji [%]	Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika	Informacja o sposobie wyliczenia wartości osiągniętej

Do sprawozdania należy załączyć dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników wymienione w tabeli powyżej.

Oświadczam, że informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu są zgodne ze stanem faktycznym.

Imię i nazwisko osoby upoważnionej do reprezentowania Beneficjenta:	
Data:	
Pieczęć i podpis	