



Fundusze Europejskie
dla Pomorza Zachodniego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Przyjęto przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
uchwałą nr 1301/24 z dnia 5 sierpnia 2024 r.
Wersja: 1.0

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO
INSTYTUCJA ZARZĄDZAJĄCA PROGRAMEM FUNDUSZE EUROPEJSKIE
DLA POMORZA ZACHODNIEGO 2021-2027

**Zasady dotyczące monitoringu i sprawozdawczości Zintegrowanych Inwestycji
Terytorialnych oraz Innych Instrumentów Terytorialnych w ramach programu
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027**

Szczecin, czerwiec 2024

Spis treści

Wykaz skrótów.....	3
Słownik pojęć.....	3
Rozdział 1. Podstawa prawna, cel i zakres zasad monitoringu i sprawozdawczości.....	4
Rozdział 2. System i tryb sprawozdawczości ZIT/IIT.....	5
Podrozdział 2.1 Sprawozdanie z przebiegu procesu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji – sprawozdanie kwartalne.....	5
Podrozdział 2.2 Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć priorytetowych – sprawozdanie roczne	6
Rozdział 3. Uwagi końcowe.....	6
Załącznik nr 1. Wzór sprawozdania z przebiegu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji	7
Załącznik nr 2. Wzór sprawozdania z realizacji przedsięwzięć priorytetowych.....	7

Wykaz skrótów

CST2021	– Centralny System Teleinformatyczny 2021
FEPZ	– Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027
IIT	– Inne Instrumenty Terytorialne
ION	– Instytucja Organizująca Nabór
IZ FEPZ	– Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027
KE	– Komisja Europejska
SOWA EFS	– Systemu Obsługi Wniosków Aplikacyjnych Europejskiego Funduszu Społecznego
UMWZ	– Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
WOD 2021	– Wnioski o dofinansowanie – aplikacja CST2021 do składania wniosków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
ZIT	– Zintegrowane Inwestycje Terytorialne

Słownik pojęć

Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	– Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego; zadania IZ FEPZ w strukturze UMWZ wykonuje Wydział Zarządzania Strategicznego
Instytucja Organizująca Nabór	– w systemie realizacji FEPZ 2021-2027 rolę ION pełnią: Wojewódzki Urząd Pracy oraz Wydział Wdrażania RPO i Wydział Wdrażania Działań Środowiskowych UMWZ
Karta przedsięwzięcia priorytetowego	– karta określająca koncepcję przedsięwzięcia (w tym cele, zakres, wskaźniki, kwoty i harmonogram) będąca załącznikiem do porozumienia terytorialnego
Lista projektów	– lista, o której mowa w art. 34 ust 15 pkt 3 oraz art. 36 ust. 8 pkt 3 ustawy wdrożeniowej, zawierająca projekty realizujące cele wyznaczone w strategii ZIT/IIT lub strategii rozwoju ponadlokalnego, o której mowa w art. 34 ust. 8 i 9 ustawy wdrożeniowej, ujęta w porozumieniu terytorialnym.
Partnerstwo JST	– jednostki samorządu terytorialnego z obszaru objętego porozumieniem terytorialnym, współpracujące ze sobą w jednej z form wskazanych w art. 34 ust. 5 lub art. 36 ust. 4 ustawy wdrożeniowej, realizujące strategię ZIT/IIT
Porozumienie terytorialne	– porozumienie, o którym mowa w art. 14rb ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, zawarte między Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego a Partnerstwem JST w celu realizacji Strategii Rozwoju Województwa Zachodniopomorskiego do roku 2030, FEPZ i Kontraktu Programowego poprzez dofinansowanie projektów

	wynikających ze strategii ZIT/IIT lub strategii rozwoju ponadlokalnego oraz wpisanych na listę projektów
Przedsięwzięcie podstawowe	– przedsięwzięcie ujęte w porozumieniu terytorialnym w grupie przedsięwzięć priorytetowych podstawowych, tj. przeznaczonych do realizacji w pierwszej kolejności
Przedsięwzięcie priorytetowe	– przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 14rb. ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju oraz ujęte w porozumieniu terytorialnym, w podziale na przedsięwzięcia podstawowe i warunkowe, jeśli występują
Przedsięwzięcie warunkowe	– przedsięwzięcie ujęte w porozumieniu terytorialnym w grupie przedsięwzięć warunkowych, tj. przeznaczonych do realizacji pod warunkiem dostępności środków finansowych
Rozporządzenie ogólne	– Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231, 30.06.2021, s. 159-706)
Strategia rozwoju ponadlokalnego	– strategia, o której mowa w art. 34 ust. 8 i 9 ustawy wdrożeniowej, pełniąca funkcję strategii ZIT
Strategia ZIT/IIT	– strategia terytorialna, o której mowa w art. 29 rozporządzenia ogólnego opracowana zgodnie z wymogami określonymi w art. 34 ust. 15 lub art. 36 ust. 8 ustawy wdrożeniowej
Ustawa wdrożeniowa	– ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022, poz. 1079)
Zasady	– niniejsze Zasady dotyczące monitoringu i sprawozdawczości Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz Innych Instrumentów Terytorialnych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027
Związek ZIT	– związek, o którym mowa w art. 34 ust. 5 ustawy wdrożeniowej, powołany przez partnerstwo JST w celu realizacji ZIT

Rozdział 1. Podstawa prawna, cel i zakres zasad monitoringu i sprawozdawczości

ZIT/IIT są realizowane w oparciu o przepisy art. 28-30 *Rozporządzenia ogólnego* oraz zapisy Umowy Partnerstwa i Kontraktu Programowego dla Województwa Zachodniopomorskiego, a także na podstawie art. 34 i 36 *ustawy wdrożeniowej* i uchwały nr 1453/2023 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 12 września 2023 r. w sprawie wyznaczenia zasięgu terytorialnego miejskich obszarów funkcjonalnych, w których będą realizowane Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w perspektywie finansowej 2021-2027. Podstawą wdrażania ZIT/IIT w województwie zachodniopomorskim są porozumienia terytorialne zawarte z Partnerstwami JST, na podstawie art. 14 rb *ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki*

rozwoju (Dz.U. 2023, poz. 225 ze zm.), które określają m.in. przedsięwzięcia priorytetowe dla rozwoju danego obszaru wynikające ze Strategii ZIT/IIT lub strategii rozwoju ponadlokalnego.

Mając na uwadze, że przedsięwzięcia priorytetowe będą wybierane do dofinansowania w sposób niekonkurencyjny, niniejsze Zasady mają na celu zapewnienie systemu monitorowania procesu przygotowania ich do realizacji, w tym przede wszystkim do złożenia wniosków o dofinansowanie projektów, oraz późniejsze monitorowanie realizacji wszystkich projektów objętych porozumieniem terytorialnym. Dzięki temu IZ FEPZ będzie mogła sprawnie i efektywnie zarządzać alokacjami zarezerwowanymi dla ZIT/IIT oraz reagować na opóźnienia i inne problemy, które mogą się pojawić w trakcie tego procesu. System umożliwi również monitorowanie osiągnięcia celów FEPZ w zakresie ZIT/IIT oraz wywiązywanie się przez IZ FEPZ z obowiązków sprawozdawczych wobec KE.

Obowiązek prowadzenia monitoringu i sprawozdawczości w zakresie przygotowania i realizacji przedsięwzięć priorytetowych wynika wprost z porozumienia terytorialnego, które reguluje, że Partnerstwo JST prowadzi monitoring stanu przygotowania i realizacji przedsięwzięć priorytetowych, wymienionych w porozumieniu oraz przygotowuje i przekazuje cyklicznie do IZ FEPZ sprawozdania w tym zakresie. Dalej porozumienie wskazuje, że IZ FEPZ opracowuje wzory sprawozdań, oraz że może ustalić inne zasady monitoringu i sprawozdawczości niż określone porozumieniu.

Niniejszy dokument wypełnia zapisy porozumienia terytorialnego w tym zakresie. Ustala zasady monitoringu i sprawozdawczości obowiązujące pomiędzy partnerstwem JST a IZ FEPZ oraz określa wzory sprawozdań.

Rozdział 2. System i tryb sprawozdawczości ZIT/IIT

W ramach procesu monitoringu i sprawozdawczości ZIT/IIT wyróżnia się:

1. Bieżący monitoring realizacji przedsięwzięć priorytetowych oraz wykorzystania alokacji, w oparciu o dane w systemie CST2021, prowadzony przez pracowników IZ FEPZ,
2. Sprawozdanie z przebiegu procesu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji, **tzw. sprawozdanie kwartalne**, sporządzane przez Partnerstwa JST w cyklu kwartalnym,
3. Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć priorytetowych, **tzw. sprawozdanie roczne**, sporządzane przez Partnerstwa JST w cyklu rocznym.

Wzory sprawozdań stanowią odpowiednio załączniki nr 1 i 2 w formacie .xlsx.

System monitoringu i sprawozdawczości ZIT/IIT koordynuje i nadzoruje IZ FEPZ poprzez biuro właściwe ds. rozwoju regionalnego w strukturze UMWZ.

Sprawozdania zatwierdzone przez osobę upoważnioną, przekazywane są co najmniej w edytowalnej wersji elektronicznej, poprzez ePUAP, na skrzynkę: /UMWZP/wzs lub na adres e-mail: wzs@wzp.pl.

Podrozdział 2.1 Sprawozdanie z przebiegu procesu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji – sprawozdanie kwartalne

Sprawozdanie kwartalne ma na celu monitorowanie stanu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji zgodnie z założeniami przyjętymi w kartach przedsięwzięć priorytetowych, załączonych do porozumienia terytorialnego.

W sprawozdaniu ujmuje się tylko przedsięwzięcia podstawowe. Każde przedsięwzięcie jest wykazywane w sprawozdaniu do czasu złożenia wniosku o dofinansowanie, tj. przedsięwzięcie ostatni raz jest sprawozdawane za kwartał, w którym wniosek o dofinansowanie został przesłany w systemie CST2021 poprzez aplikację WOD 2021/SOWA EFS do ION tj. wniosek otrzymał w systemie status przesłany/przesłany do instytucji. Jeśli wnioskodawca wycofa (anuluje) wniosek i złoży go ponownie w innym kwartale, przedsięwzięcie należy ująć w sprawozdaniach za odpowiednie kwartały.

Sprawozdanie sporządza się wg stanu na ostatni dzień kwartału, zgodnie ze wzorem zawartym w **załączniku nr 1** i przekazuje się do IZ FEPZ co najmniej w edytowalnej wersji elektronicznej na skrzynkę ePUAP lub adres e-mail, w terminie **do 30 dnia** miesiąca następującego **po zakończeniu kwartału**.

Sprawozdanie jest weryfikowane przez pracowników IZ FEPZ. W trakcie weryfikacji sprawozdania pracownicy mogą zwracać się do partnerstwa JST z prośbą o wyjaśnienia/poprawki/zmiany w sprawozdaniu. W przypadku tzw. oczywistych omyłek pracownicy mogą dokonywać samodzielnie korekt sprawozdania, o czym informują w formie elektronicznej Partnerstwo JST. Po zakończeniu weryfikacji do Partnerstwa JST zostaje przekazana elektronicznie informacja o akceptacji sprawozdania.

Podrozdział 2.2 Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć priorytetowych – sprawozdanie roczne

Sprawozdanie roczne ma na celu monitorowanie stanu realizacji przedsięwzięć priorytetowych oraz identyfikowanie problemów mogących mieć wpływ na realizację FEPZ.

Sporządzając sprawozdanie należy odnieść się do danych z raportu wyjściowego wygenerowanego z CST2021, który IZ FEPZ przekazuje Partnerstwu JST w wersji elektronicznej, w terminie do 14 dni po zakończeniu roku kalendarzowego.

W sprawozdaniu każdorazowo ujmuje się wszystkie przedsięwzięcia priorytetowe, dla których podpisano umowę o dofinansowanie, zarówno w trybie niekonkurencyjnym jak i konkurencyjnym, uzupełniając informacje zgodnie ze wzorem. Sprawozdanie przekazuje się do IZ FEPZ do czasu zatwierdzenia ostatniego wniosku o płatność tj. ostatnie sprawozdanie roczne jest przekazywane w terminie do 30 dni po dacie zatwierdzenia przez właściwą instytucję ostatniego wniosku o płatność (wniosku końcowego) dla ostatniego realizowanego przedsięwzięcia spośród tych, określonych w porozumieniu terytorialnym.

Sprawozdanie sporządza się wg stanu na koniec roku, a w przypadku ostatniego sprawozdania, wg stanu aktualnego na moment jego sporządzenia, zgodnie ze wzorem zawartym w **załączniku nr 2** i przekazuje do IZ FEPZ w edytowalnej wersji elektronicznej na skrzynkę ePUAP lub adres e-mail, w terminie **do 45 dni po zakończeniu roku kalendarzowego**.

Sprawozdanie jest weryfikowane przez pracowników IZ FEPZ. W trakcie weryfikacji sprawozdania pracownicy mogą zwracać się do partnerstwa JST z prośbą o wyjaśnienia/poprawki/zmiany w sprawozdaniu. W przypadku tzw. oczywistych omyłek pracownicy mogą dokonywać samodzielnie korekty sprawozdania, o czym informują w formie elektronicznej Partnerstwo JST. Po zakończeniu weryfikacji do Partnerstwa JST zostaje przekazana elektronicznie informacja o akceptacji sprawozdania.

Zgodnie z zapisami porozumienia terytorialnego w przypadku stwierdzenia opóźnień lub nieprawidłowości IZ FEPZ może wezwać Partnerstwo JST do złożenia stosownych wyjaśnień lub przedstawienia planu naprawczego wraz z terminem jego wdrożenia.

Partnerstwo JST, po każdym zakończonym kwartale, może zwrócić się do IZ FEPZ z prośbą o udostępnienie w wersji elektronicznej raportu wygenerowanego z CST2021, na wzór raportu wyjściowego, o którym mowa powyżej. IZ FEPZ przekazuje taki raport w terminie 14 dni od dnia wpływu prośby Partnerstwa JST.

Rozdział 3. Uwagi końcowe

IZ FEPZ oraz Partnerstwa JST przestrzegają zasady wzajemnego poszanowania terminów dotyczących przekazywania informacji, w celu umożliwienia przygotowania stosownych dokumentów, jak i ich weryfikacji.

W uzasadnionych przypadkach IZ FEPZ może zwrócić się do Partnerstwa JST o przekazanie dodatkowych sprawozdań, zestawień, informacji dotyczących przygotowania i realizacji przedsięwzięć priorytetowych.

W uzasadnionych przypadkach Partnerstwo JST może zwrócić się do IZ FEPZ o przekazanie dodatkowych danych, zestawień, raportów z systemu CST2021 w celu przeprowadzenia prawidłowego procesu monitoringu i sprawozdawczości.



Fundusze Europejskie
dla Pomorza Zachodniego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Pomorze
Zachodnie

Załącznik nr 1. Wzór sprawozdania z przebiegu przygotowania przedsięwzięć priorytetowych do realizacji
plik .xlsx

Załącznik nr 2. Wzór sprawozdania z realizacji przedsięwzięć priorytetowych
plik .xlsx