



**INFRASTRUKTURA
I ŚRODOWISKO**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Toruniu**

**Unia Europejska
Fundusz Spójności**



Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko

Oś priorytetowa II

Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi

Działanie 2.1

***Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami
komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów
niebezpiecznych***

***Szkolenie współfinansowany ze środków Funduszu Spójności w ramach
Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.***

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu

19 styczeń 2015 r. Toruń



UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zasady realizacji

- Przepisy ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., s. 25 – 78 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1084/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego Fundusz Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1164/1994 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., s. 79 – 81);



UMOWA O DOFINANSOWANIE

- Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r., s. 1 – 169 z późn. zm.);
- Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia, przygotowane w porozumieniu z Komisją Europejską, zatwierdzone Decyzją Komisji Europejskiej z dnia 7 maja 2007 roku;
- Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007 – 2013, zwany „PO liŚ”, zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej z dnia 7 grudnia 2007 r. (znak C 2007/6321) i zatwierdzony uchwałą Rady Ministrów Rzeczypospolitej Polskiej nr 2/2008 z dnia 3 stycznia 2008 r. oraz Szczegółowy opis priorytetów PO liŚ wydany przez Instytucję Zarządzającą;
- Dokumenty i akty prawne są dostępne na stronie internetowej www.mir.gov.pl.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.01.00-00-001/13-00
z 24.03.2014 r. Projektu „Rekultywacja składowiska odpadów w
województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze”

Strony umowy Województwo Kujawsko-Pomorskie

(Beneficjent jako podmiot dokonujący wydatków kwalifikowanych) oraz
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w
Toruniu (Instytucja Wdrażająca)

Partnerzy - podmioty wskazane przez Beneficjenta w umowie o
dofinansowanie, ponoszące wydatki kwalifikowane, z którymi
Beneficjent zawarł umowy partnerskie 24.03.2014 r.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Wartość projektu i źródła finansowania

Planowany całkowity koszt realizacji Projektu - 27 628 436,32 PLN

Maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych - 27 628 436,32 PLN

Dofinansowanie dla Projektu – **23 484 166,89 PLN**

Forma i warunki wypłaty dofinansowania

- Zaliczka (przy czym jednorazowa transza zaliczki nie może przekroczyć 5 679 755,35 PLN, wydatki kwalifikowane rozliczające tę zaliczkę to kwota 6 682 065,12 PLN)
- Płatności pośrednie,

W łącznej wysokości nie większej niż **22 309 958,55 PLN (do 95 %)**

- Płatność końcowa – 5 % dofinansowania dla Projektu (wypłacona po zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową, II kw. 2016 r.)

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zasady realizacji – Beneficjent pozostaje zawsze:

1. odpowiedzialny za prawidłowość rzeczowej i finansowej realizacji projektu, odpowiada przed instytucją, z którą podpisał umowę o dofinansowanie, za prawidłowość całości wydatków kwalifikowanych, które są ponoszone w ramach projektu,
2. odpowiedzialny za zapewnienie trwałości projektu, zgodnie z art. 57 rozporządzenia ogólnego,
3. jedynym podmiotem właściwym do kontaktów z instytucjami w systemie realizacji PO IiŚ, przedstawiania wniosków o płatność oraz otrzymywania dofinansowania ze środków przeznaczonych na realizację POIiŚ.

Do wszystkich wydatków kwalifikowanych przedstawianych do sfinansowania ze środków Funduszu Spójności przez Beneficjenta/Partnera, mają zastosowanie te same wymogi dotyczące ich ponoszenia, dokumentowania, sporządzania wniosków o płatność.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zasady realizacji

Po podpisaniu umowy o dofinansowanie, zmiana podmiotu upoważnionego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach również **ustanowienie nowego podmiotu upoważnionego**, może być dokonana na wniosek Beneficjenta, za zgodą Instytucji Wdrażającej oraz Instytucji Pośredniczącej, w formie aneksu do umowy o dofinansowanie.

Zakaz podwójnego finansowania

Podwójne finansowanie oznacza

1. W przypadku projektów niepodlegających zasadom pomocy publicznej – otrzymanie na dany projekt lub część projektu bezzwrotnej pomocy finansowej ze środków publicznych (krajowych, wspólnotowych lub innych) w wysokości łącznie wyższej niż 100 % wartości projektu lub 100 % części projektu.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

2. W przypadku projektów podlegających zasadom pomocy publicznej – otrzymanie na dany projekt pomocy wyższej niż maksymalna intensywność pomocy dla danego projektu
3. Zadeklarowanie wydatku, jako kwalifikowanego w ramach dwóch wspólnotowych instrumentów finansowych.

Podwójnym finansowaniem jest w szczególności:

1. Zrefundowanie tego samego wydatku w ramach dwóch różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub FS,
2. Zrefundowanie poniesionego VAT ze środków funduszy strukturalnych lub FS, a następnie odzyskanie tego podatku ze środków budżetu państwa w oparciu o ustawę VAT.

Beneficjent/Partnerzy zostali zobowiązani zgodnie z zasadami POIiŚ (oświadczenie o kwalifikowalności VAT) do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części poniesionego VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Uwaga

Wydatek poniesiony na środek trwały, który był współfinansowany z publicznych środków krajowych lub wspólnotowych w okresie 7 lat poprzedzających datę dokonania zakupu danego środka przez Beneficjenta/Partnera stanowi wydatek niekwalifikowany

Wydatki faktycznie poniesione w okresie kwalifikowania

Wydatek kwalifikowany – wydatek faktycznie zrealizowany w ujęciu kasowym (jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego beneficjenta oraz podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków kwalifikowanych)

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Uwaga

Kary umowne

Wykonawca nie dokonuje bezpośredniej płatności kary umownej na rzecz Beneficjenta/Partnera (Zamawiającego), ale kwota kary umownej jest np. potrącana z płatności za daną fakturę - wydatkiem kwalifikowanym jest wydatek faktycznie poniesiony .

„**Dochody incydentalne**” – występują podczas realizacji projektu (sprzedaż drewna w związku z przygotowaniem terenu pod inwestycję, dochody uzyskane ze sprzedaży złomu uzyskanego w wyniku prac demontażowych).

W sytuacji gdy przekroczą łącznie 10 % całkowitych wydatków kwalifikowanych powinny być wykorzystane do sfinansowania części kosztów Inwestycyjnych.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Wymóg zgodności wydatków z projektem

Wydatkami kwalifikowanymi są wydatki bezpośrednio związane z realizacją projektu, poniesione zgodnie z:

- a) Wnioskiem o dofinansowanie, **w tym z zakresem rzeczowym projektu**
- b) Umową o dofinansowanie,
- c) Harmonogramem projektu (Harmonogramem Realizacji Projektu, Planem wystąpień, Planem finansowania projektu),
- e) realizowane zgodnie **z ustaleniami decyzji wyrażającej zgodę na zamknięcie w całości składowiska, decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia.**

Zakres rzeczowy zadania realizowany przez **Partnera**:

- a) przygotowanie dokumentacji projektowej, wykonanie rekultywacji składowiska o **powierzchni** określonej we wniosku o dofinansowanie, umowie o dofinansowanie na cele przyrodnicze,

UMOWA O DOFINANSOWANIE

b) budowa ścieżki edukacyjnej na obszarze rekultywowanego składowiska,
c) działania informacyjno-promocyjne (umieszczenie tablicy informacyjnej i pamiątkowej na terenie zrekultywowanego składowiska, oznaczenie dokumentów zgodnie z zasadami PO IiŚ, zamieszczeniu informacji o projekcie na stronie internetowej).

Zakres rzeczowy realizowany przez **Beneficjenta** w ramach projektu:

- a) przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej,
- b) zarządzanie projektem,
- c) zapewnienie zastępczo powierzonego nadzoru inwestorskiego nad robotami,
- d) działania informacyjno-promocyjne w odniesieniu do projektu.

Zadania związane z realizacją projektu Beneficjent realizuje przy pomocy JRP.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Okres kwalifikowania 01.01.2012 – 31.12.2015 r.

Data zakończenia zadania 31.10.2015 r.

Przez zakończenie realizacji zakresu rzeczowego Zadania należy rozumieć termin wydania prawomocnej decyzji zezwalającej na użytkowanie zrehabilitowanego terenu. W przypadku, kiedy pozwolenie na użytkowanie nie jest wymagane, należy przez to rozumieć termin odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji lub termin wydania innych równoważnych dokumentów potwierdzających termin odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji, **zawiadomienie właściwych organów, tj. wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska i marszałka o wykonaniu prac rekultywacyjnych określonych w decyzji o wyrażeniu zgody na zamknięcie składowiska odpadów.**

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Termin uzyskania efektu ekologicznego – **31.12.2016 r.**

Efekt ekologiczny rekultywacja na cele przyrodnicze 22 składowisk w województwie kujawsko-pomorskim.

Dokumentem potwierdzającym osiągnięcie zaplanowanego efektu ekologicznego jest **przedłożenie przez każdego z partnerów oświadczenia o zakończeniu rekultywacji składowiska i prowadzeniu przez gminę/związek gmin wymaganego prawem monitoringu.**

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zestawienie wskaźników do monitorowania Projektu

Wskaźnik produktu – powierzchnia zrekultywowanych składowisk odpadów –
23,7 ha

Wskaźnik rezultatu – Liczba zrekultywowanych na cele przyrodnicze
składowisk odpadów – 22 szt.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Planowanie

1. Rzetelne przygotowanie Harmonogramu Realizacji Projektu przez Partnerów
(wydatki w ujęciu kasowym),
2. Rzetelna prognoza (w ujęciu kwartalnym) wydatków kwalifikowanych,
3. Rzetelna prognoza planu wystąpień o środki płatności (zaliczka, refundacja),
4. Realizacja przyjętych założeń,
5. Mobilizacja zespołów odpowiedzialnych za realizację zadań aby jak najlepiej były przygotowane wnioski o płatność składane przez Partnerów do Beneficjenta,
6. Analiza ryzyka związana z realizacją zadania Zamawiającego, Wykonawcy, Inspektora Nadzoru (zmiany zakresu rzeczowego, możliwe opóźnienia, oddziaływanie na projekt) i informowanie o występujących problemach.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zagrożenia:

1. Wprowadzanie zmian w trakcie realizacji projektu/zadania z naruszeniem ustawy Pzp,
2. Zmiana terminu zakończenia realizacji **projektu/zadania**
3. Wydatki ponoszone **po 31.12.2015 r.** są wydatkami niekwalifikowanymi,
4. Zmniejszenie wartości wskaźnika produktu lub rezultatu projektu/zadania
5. Zmniejszenie wartości lub zmiana terminu osiągnięcia efektu ekologicznego,
6. Upadłość wykonawcy, rozwiązanie umowy z wykonawcą,
7. Realizacja zakresu rzeczowego w ograniczonym zakresie,
8. Kwalifikowanie wydatków nie ujętych w umowie o dofinansowanie,
9. Prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych niezgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu 1828/2006, Strategii komunikacji Funduszy Europejskich w Polsce w ramach NSS 2007-2013, Zasadach promocji projektów dla beneficjentów POIiŚ 2007-2013 oraz innych dokumentów określających zasady informacji i promocji,

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zagrożenia

- Odstępstwa od warunków wykonania i odbioru robót,
- Inwestowanie w cudzy majątek,
- Wykorzystanie zrekultywowanego terenu na inny cel niż wskazany we wniosku o dofinansowanie,
- Brak polityki rachunkowości dla projektu/zadania z podziałem na wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane.

UMOWA O DOFINANSOWANIE

Zwrot dofinansowania

Dofinansowanie udzielone Beneficjentowi/Partnerowi

- 1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,
 - 2) wykorzystane z naruszeniem procedur obowiązujących przy realizacji projektu,
 - 3) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości
- podlega zwrotowi w trybie i na zasadach przewidzianych w art. 207 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz.885 z późn. zm.)

WFOŚiGW w Toruniu - Instytucja Wdrażająca dla priorytetu I i II PO IiŚ (projekty o wartości do 25 mln euro)

DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ

Aleksandra Biegun
Dział Funduszy Europejskich
tel. 56 62 12 331 – 337

www.wfosigw.torun.pl/fs

e-mail: fundusze.europejskie@wfosigw.torun.pl