



**Instrukcja wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu
z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego
na lata 2014-2020**

**OŚ PRIORYTETOWA I: BADANIA, ROZWÓJ I KOMERCJALIZACJA WIEDZY
DZIAŁANIE I.2: INWESTYCJE PRZEDSIĘBIORSTW W BADANIA I INNOWACJE
PODDZIAŁANIE I.2.2: Projekty B + R przedsiębiorstw**

Łódź, maj 2021 r.



SPIS TREŚCI

ZASADY OGÓLNE	4
ZASADY PRZYGOTOWANIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE PROJEKTU	4
ZASADY SKŁADANIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE	5
METRYKA PROJEKTU	5
BUDŻET PROJEKTU	6
OSOBA UPOWAŻNIONA DO KONTAKTU W SPRAWACH PROJEKTU	7
SEKCJA A. WNIOSKODAWCA	7
SEKCJA B. CHARAKTERYSTYKA WNIOSKODAWCY/PARTNERA/KONSORCJANTA	10
SEKCJA C. INFORMACJE O PROJEKCIE	12
SEKCJA D. CHARAKTERYSTYKA PROJEKTU	14
SEKCJA E. POTENCJAŁ KOMERCYJNY PROJEKTU	18
SEKCJA F. WDROŻENIE WYNIKÓW PROJEKTU	20
SEKCJA G. MIEJSCE REALIZACJI PROJEKTU	22
SEKCJA H. POWIĄZANIE PROJEKTU ZE STRATEGIAMI	23
SEKCJA I. WYKONALNOŚĆ ORGANIZACYJNA PROJEKTU	24
SEKCJA J. ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADAMI	28
SEKCJA K. WSKAŹNIKI	32
SEKCJA L. POMOC PUBLICZNA/ POMOC DE MINIMIS I DOCHÓD	47
SEKCJA M. ZAKRES RZECZOWO-FINANSOWY PROJEKTU	53
SEKCJA N. SYTUACJA FINANSOWA WNIOSKODAWCY – ANALIZA EKONOMICZNO-FINANSOWA	62
SEKCJA O. OŚWIADCZENIA WNIOSKODAWCY	69
LISTA ZAŁĄCZNIKÓW	69





**PRZYGOTOWANY PROJEKT MUSI BYĆ ZGODNY
M.IN. Z PONIŻSZYMI AKTAMI PRAWNYMI I DOKUMENTAMI**

Rozporządzenia unijne:

- rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” oraz w sprawie uchylenia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 (Dz. Urz. UE L 347/289 z 20.12.2013 r.), dalej „rozporządzenie EFRR”;
- rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347/320 z 20.12.2013 r.), dalej: „rozporządzenie ogólne”;
- rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 138/5 z 13.05.2014 r.), dalej „rozporządzenie delegowane (UE)”;
- rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 215/2014 z dnia 7 marca 2014 r. ustanawiające zasady wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego w zakresie metod wsparcia w odniesieniu do zmian klimatu, określania celów pośrednich i końcowych na potrzeby ram wykonania oraz klasyfikacji kategorii interwencji w odniesieniu do europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych (Dz. Urz. UE L 69/65 z 08.03.2014 r.);
- rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych) (Dz. Urz. UE L 187/1 z 26.06.2014, z późn. zm.), dalej „rozporządzenie 651/2014”;
- rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 352/1 z 24.12.2013 r.);
- rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE)



nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012 (Dz. Urz. UE L 193, z 30.07.2018 r.);

- o rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. Urz. UE L 119/1 z 04.05.2016 r.).

Ustawy krajowe:

- 1) ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 818) wraz z aktami wykonawczymi, dalej „ustawa wdrożeniowa”;
- 2) ustawa z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 694 z późn. zm.);
- 3) ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 2019 z późn. zm.);
- 4) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) wraz z aktami wykonawczymi;
- 5) ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) wraz z aktami wykonawczymi;
- 6) ustawa z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 708 z późn. zm.);
- 7) ustawa z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2021 r., poz. 162);
- 8) ustawa z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (Dz. U. z 2020 r., poz. 2296 z późn. zm.);
- 9) ustawa z dnia 6 marca 2018 r. o zasadach uczestnictwa przedsiębiorców zagranicznych i innych osób zagranicznych w obrocie gospodarczym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1252 z późn. zm.);
- 10) ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 256 z późn. zm.), dalej „K.p.a.” ;
- 11) ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2020 r., poz. 85 z późn. zm.);
- 12) ustawy z dnia 14 grudnia 2018 o ochronie danych osobowych przetwarzanych w związku z zapobieganiem przestępczości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 125);
- 13) ustawa z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2019, poz. 1781);
- 14) ustawa z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. z 2021 r., poz. 247);



Rozporządzenia krajowe:

- rozporządzenie Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe oraz studia wykonalności w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014 – 2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1075);
- rozporządzenie Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015 r. w sprawie udzielania pomocy mikroprzedsiębiorcom, małym i średnim przedsiębiorcom na usługi doradcze oraz udział w targach w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1417);
- rozporządzenie Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 19 marca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r. poz. 488), w brzmieniu uwzględniającym zmiany wprowadzone rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 7 grudnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 2206);
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc inną niż *de minimis* lub pomoc *de minimis* w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. z 2010 r., Nr 53, poz. 312, z późn. zm.);
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc *de minimis* (Dz. U. Nr 53, poz. 311, z późn. zm.);
- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie zaliczek w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. z 2017 r., poz. 2367).

Inne dokumenty stanowiące podstawę systemu realizacji programu:

- Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 zatwierdzony przez Komisję Europejską decyzją z dnia 18 grudnia 2014 r. ze zmianami z dnia 19 kwietnia 2017 r. oraz z dnia 2 marca 2018 r., dalej: „RPO WŁ 2014-2020”;
- Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, dalej: „SzOOP RPO WŁ”.

Wytyczne:

- Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- Wytyczne w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020;
- Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020.



ZASADY OGÓLNE

Wniosek o dofinansowanie nazywany dalej „wnioskiem”, składa się z formularza wniosku, *Budżetu projektu*, *Wykresu Gantt*, *Dochodu (jeśli dotyczy)*, *Analizy ekonomiczno-finansowej* oraz załączników.

Przed przystąpieniem do wypełniania wniosku należy zapoznać się z dokumentacją konkursową, w szczególności z Regulaminem konkursu i jego załącznikami.

W trakcie wypełniania wniosku nie należy ingerować w jego formę i treść. Wyjątkiem od powyższej reguły będzie powielenie tabeli, bądź dodanie w istniejących tabelach dodatkowych kolumn/wierszy, gdy specyfika projektu tego wymaga.

ZASADY PRZYGOTOWANIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

Wnioskodawca wypełnia formularz wniosku o dofinansowanie zgodnie z instrukcją, poprzez wpisanie wymaganej treści w komórkach do tego przeznaczonych. Szare pola formularza wniosku mają charakter techniczny, nie należy ich wypełniać.

Część białych pól formularza wniosku o dofinansowanie, które wypełnia wnioskodawca, objęta jest limitem znaków. Do limitu wlicza się spacje oraz znaki interpunkcyjne. Należy pamiętać, że informacje zawarte w polach tekstowych, dla których przewidziano limit znaków, będą weryfikowane jedynie w zakresie objętym limitem.

Jeżeli którekolwiek pole tekstowe we wniosku nie dotyczy wnioskodawcy, należy uzupełnić je zapisem „Nie dotyczy”. Puste pola liczbowe należy wypełnić znakiem „-”.

Kwoty w zł i wartości wyrażane w „%” wpisywane w formularzu wniosku muszą być podawane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, zaokrąglone zgodnie z zasadami matematycznymi. W pliku .xls „Budżet projektu” w kolumnach „wartość ogółem” oraz „wartość wydatków kwalifikowalnych” sugeruje się podanie wartości zaokrąglonych do pełnych złotych.

W celu zaznaczenia pola wyboru typu „Tak”, „Nie”, „Nie dotyczy” należy wstawić „X”.

Podczas wypełniania wniosku należy zachować spójność informacji przedstawianych we wszystkich jego częściach składowych. W przypadku rozbieżności w zakresie opisu Projektu, które nie zostaną usunięte w toku oceny merytorycznej, IP uzna za ostateczne i wiążące informacje podane w pliku .xls „Budżet projektu”.

Wniosek należy wypełnić w języku polskim (z wyłączeniem specjalistycznego słownictwa wynikającego ze specyfiki przedmiotu projektu) w programie Microsoft Office w wersji min. 2007.

Dokumenty sporządzone w języku obcym powinny zostać przetłumaczone na język polski.



ZASADY SKŁADANIA WNIOSKU O DOFINANSOWANIE

Wypełniony wniosek należy zapisać na nośniku elektronicznym. *Oświadczenie wnioskodawcy dotyczące złożenia wniosku o dofinansowanie (stanowiące załącznik nr 1a do Regulaminu konkursu) w wersji elektronicznej należy wypełnić, wydrukować w formacie A4 i podpisać.*

Osobami upoważnionymi do podpisania ww. oświadczenia są, w przypadku:

- przedsiębiorców: właściciel/e i zarząd spółki zgodnie z wpisem do rejestru CEIDG/KRS;
- innych podmiotów: organy wymienione do reprezentacji w dokumencie statutowym.

Dopuszcza się, aby oświadczenie zostało podpisane przez osobę upoważnioną/osoby upoważnione do reprezentowania na podstawie pełnomocnictwa szczegółowego.

Do oświadczenia w wersji papierowej należy załączyć nośnik elektroniczny, np. płytę CD-R /DVD, na którym musi znajdować się:

- formularz wniosku o dofinansowanie - należy wypełnić i zapisać wyłącznie w wersji elektronicznej w formacie .doc, .docx,
- załączniki: „Budżet projektu” oraz „Analiza ekonomiczno-finansowa” - należy wypełnić i zapisać wyłącznie w wersji elektronicznej w formacie .xls, .xlsx,
- pozostałe załączniki – należy zapisać w formacie .doc, .docx, .xls lub .xlsx lub w formie skanów w formacie .pdf lub .jpg.

Wniosek należy złożyć osobiście (bezpośrednio przez wnioskodawcę, jego pracowników bądź inne osoby) w Punkcie Informacyjnym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, od poniedziałku do piątku, w godzinach pracy Centrum Obsługi Przedsiębiorcy lub przesłać na adres:

Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź

W przypadku nadania przesyłki w polskiej placówce pocztowej operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. Prawo pocztowe (Dz. U. z 2018, poz. 2188 z późn. zm.) przez datę złożenia wniosku należy rozumieć datę nadania. W przypadku nadania przesyłki u innego operatora, przez datę złożenia wniosku należy rozumieć datę dostarczenia do COP.

Dowodem osobistego złożenia wniosku jest pokwitowanie odbioru.

METRYKA PROJEKTU

PROGRAM OPERACYJNY, OŚ PRIORYTETOWA, DZIAŁANIE, PODDZIAŁANIE, NUMER NABORU

Pola wypełnione przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy.

NUMER WNIOSKU, DATA WPŁYWU WNIOSKU

Pola wypełniane przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy.



NAZWA I ADRES WNIOSKODAWCY

Nazwa własna i dane adresowe wnioskodawcy wpisane we wniosku o dofinansowanie muszą być zgodne ze stanem faktycznym i danymi z aktualnego dokumentu rejestrowego bądź statutowego. Należy podać adres siedziby wnioskodawcy.

W przypadku wnioskodawcy będącego spółką cywilną o udzielenie dofinansowania na realizację projektu muszą ubiegać się wszyscy wspólnicy łącznie. Mając na uwadze powyższe, w nazwie wnioskodawcy należy wpisać nazwę spółki cywilnej oraz podać imiona i nazwiska wszystkich wspólników.

W przypadku wniosku składanego przez partnerstwo/konsorcjum, w polu tym należy podać dane wiodącego partnera/konsorcjanta (lidera).

WYJAŚNIENIE: Po złożeniu wniosku o dofinansowanie projektu do czasu zawarcia umowy o dofinansowanie nie są dopuszczalne zmiany formy organizacyjno-prawnej wnioskodawcy skutkujące zmianą jego tożsamości podmiotowej. Po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu wnioskodawca staje się beneficjentem odpowiedzialnym m.in. za realizację projektu, przeprowadzanie postępowań w sprawie udzielania zamówień publicznych i zawieranie umów na realizację projektu. Ciężar na nim obowiązki związane z monitorowaniem przebiegu wdrażania projektu. Regulamin konkursu wskazuje typy beneficjentów, którym może zostać udzielone wsparcie. Po dniu zawarcia umowy o dofinansowanie, zmiany, o których mowa powyżej, są dopuszczalne jedynie na warunkach wskazanych w umowie o dofinansowanie oraz po uzyskaniu uprzedniej zgody IP.

TYTUŁ PROJEKTU

Tytuł projektu powinien odzwierciedlać przedmiot projektu i nie powinien być nadmiernie rozbudowany. Wnioskodawca powinien unikać odniesień do nazwy Osi Priorytetowej, Działania, Poddziałania.

BUDŻET PROJEKTU

Należy podać wartość ogółem projektu oraz kwotę wydatków kwalifikowalnych. Wnioskodawca, mając na względzie zapisy Regulaminu konkursu, wskazuje kwotę i % dofinansowania, o który będzie się ubiegał, zaś kwota dofinansowania projektu obliczana jest jako % wydatków kwalifikowalnych. Kwoty powinny być spójne z Sekcją M. *Zakres rzeczowo-finansowy projektu.*

WYJAŚNIENIE:

Wartość ogółem projektu to suma wydatków poniesionych w związku z realizacją projektu. Na wartość ogółem projektu składają się wydatki kwalifikowalne lub/i niekwalifikowalne.

Wydatek kwalifikowalny to koszt lub wydatek poniesiony w związku z realizacją projektu w ramach Programu Operacyjnego, który kwalifikuje się do refundacji, rozliczenia (w przypadku systemu zaliczkowego) zgodnie z umową o dofinansowanie.

Należy pamiętać, że jednym z warunków zaliczenia wydatku do katalogu wydatków kwalifikowalnych jest jego zgodność z przepisami prawa unijnego oraz prawa krajowego, w tym przepisami regulującymi udzielanie pomocy publicznej, jeśli mają zastosowanie oraz zgodność z SzOOP RPO WŁ 2014-2020.

Mając na uwadze powyższe, Wnioskodawca zanim uzna wydatek za kwalifikowalny musi sprawdzić, czy znajduje się on w:



- katalogu wydatków kwalifikowalnych wskazanych w rozporządzeniu, na podstawie którego ma mu zostać udzielona pomoc;
- Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Wydatek niekwalifikowalny to każdy wydatek lub koszt poniesiony, który nie jest wydatkiem kwalifikowalnym. Należy pamiętać, że podatek od towarów i usług (VAT) stanowi wydatek niekwalifikowalny, zgodnie z zał. 5 do SzOOP RPO WŁ.

OSOBA UPOWAŻNIONA DO KONTAKTU W SPRAWACH PROJEKTU

Należy wskazać osobę upoważnioną do kontaktu w sprawach projektu. Zaleca się, aby była to osoba, która przygotowywała wniosek/dokumentację aplikacyjną. Osoba ta powinna dysponować pełną wiedzą na temat wniosku. Wskazany w tym polu adres e-mail będzie wykorzystywany przez IP do komunikacji z Wnioskodawcą. **Formy komunikacji wskazane zostały w Regulaminie konkursu.**

SEKCJA A. WNIOSKODAWCA

Informacje w sekcji A muszą być zgodne ze stanem faktycznym i danymi z aktualnego dokumentu rejestrowego bądź statutowego.

A.1 DANE WNIOSKODAWCY

NAZWA WNIOSKODAWCY

Należy podać nazwę własną wnioskodawcy, która musi być zgodna z danymi z aktualnego dokumentu rejestrowego bądź statutowego.

TYP WNIOSKODAWCY

Należy wskazać typ wnioskodawcy zgodnie z § 6 ust. 1 Regulaminu konkursu.

STATUS WNIOSKODAWCY

Wnioskodawca (w przypadku partnerstw/konsorcjów – partner/konsorcjant wiodący) oświadcza, że na dzień składania wniosku jest mikro, małym, średnim przedsiębiorstwem (MŚP) lub dużym przedsiębiorstwem.

WYJAŚNIENIE:

Definicję MŚP określa załącznik nr I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu.

W przypadku przejęć lub sprzedaży przedsiębiorstw nie stosuje się art. 4 ust. 2 Załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014, czyli dwuletniego okresu przejściowego, w którym status przedsiębiorstwa nie zmienia się pomimo przekroczenia lub spadku poniżej pułapów zatrudnienia lub pułapów finansowych przez to przedsiębiorstwo. Sytuacja gospodarcza i siła ekonomiczna takich podmiotów zmienia się z dnia na dzień i ma charakter trwały, dlatego też nie ma powodu, aby zmiana statusu następowała dopiero po dwóch latach.



Poradnik dotyczący definicji MŚP dostępny jest na stronie:

http://www.ncbr.gov.pl/gfx/ncbir/userfiles/public/fundusze_europejskie/inteligentny_rozwoj/6_1_1_1_2017/14_po_radnik_dla_uzytkownikow_dotyczacy_definicji_msp.pdf

FORMA PRAWNA

Należy wybrać nazwę formy prawnej zgodną ze wskazaną w zaświadczeniu o nadaniu numeru REGON lub zgodną z danymi zawartymi w innych dokumentach rejestrowych.

WYJAŚNIENIE: Katalog form prawnych podmiotów gospodarki narodowej zawiera § 7 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawie sposobu i metodologii prowadzenia i aktualizacji krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej, wzorów wniosków, ankiet i zaświadczeń (Dz. U. z 2015 r., poz. 2009, z późn. zm.).

FORMA WŁASNOŚCI

Należy zaznaczyć właściwe dla wnioskodawcy pole wyboru.

WYJAŚNIENIE: Katalog form własności podmiotów gospodarki narodowej zawiera § 8 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawie sposobu i metodologii prowadzenia i aktualizacji krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej, wzorów wniosków, ankiet i zaświadczeń (Dz. U. z 2015 r., poz. 2009, z późn. zm.).

DATA ROZPOCZĘCIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Należy podać datę rozpoczęcia działalności gospodarczej zgodną z danymi z aktualnego dokumentu rejestrowego bądź statutowego.

NIP

Należy wpisać nadany wnioskodawcy Numer Identyfikacji Podatkowej (bez używania separatorów). W przypadku spółek cywilnych należy podać numer NIP spółki cywilnej i numery NIP wszystkich współników.

REGON

Należy wpisać nadany wnioskodawcy numer identyfikacyjny REGON (bez używania separatorów).

NUMER W KRS

Jeżeli Wnioskodawca figuruje w Krajowym Rejestrze Sądowym należy podać nr KRS, w przeciwnym wypadku należy wpisać „Nie dotyczy”.

PODSTAWOWY KOD PKD DZIAŁALNOŚCI

Należy wpisać kod PKD dla podstawowej działalności wnioskodawcy zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) (Dz. U. z 2007 r., Nr 251, poz. 1885, z późn. zm.).

Kod PKD składa się z numeru klasyfikacji i nazwy np. 45.20.Z Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.

WYJAŚNIENIE: Za podstawową działalność rozumie się przeważającą działalność gospodarczą określaną na podstawie procentowego udziału poszczególnych rodzajów działalności w ogólnej wartości przychodów



ze sprzedaży w ostatnim roku obrotowym lub jeśli jest niemożliwe zastosowanie tego miernika, na podstawie udziału pracujących, wykonujących poszczególne rodzaje działalności w ogólnej liczbie pracujących. Aby działalność została uznana za przeważającą, powyższe wskaźniki muszą być wyższe niż analogiczne wskaźniki dla innych rodzajów działalności prowadzonej przez przedsiębiorcę.

ADRES SIEDZIBY

Należy wpisać adres siedziby wnioskodawcy.

ADRES DO KORESPONDENCJI

Należy obligatoryjnie podać adres wnioskodawcy do korespondencji. Na wskazany adres będzie kierowana korespondencja. Jeżeli w trakcie oceny wniosku lub realizacji projektu zmianie ulegną dane korespondencyjne wnioskodawcy, należy o tym niezwłocznie powiadomić IP.

NUMER TELEFONU

Należy podać numer telefonu.

ADRES E-MAIL

Należy obligatoryjnie podać adres E-MAIL.

ADRES STRONY WWW

Należy podać adres strony internetowej wnioskodawcy bądź uzupełnić pole zapisem „Nie dotyczy”.

MOŻLIWOŚĆ ODZYSKANIA VAT

Należy zaznaczyć właściwe dla wnioskodawcy pole wyboru.

A.2 PARTNERSTWO/KONSORCJUM

Wnioskodawca zaznacza „Tak” lub „Nie” w zależności od tego czy projekt jest realizowany przez konsorcjum lub w formule partnerstwa określonej w art. 33 ustawy wdrożeniowej

W przypadku realizacji projektu w konsorcjum, na etapie składania wniosku wymagane jest przynajmniej zawarcie porozumienia lub podpisanie listu intencyjnego w sprawie utworzenia konsorcjum, które zawierać będzie upoważnienie/pełnomocnictwo dla lidera konsorcjum do złożenia wniosku o dofinansowanie. Umowa konsorcjum musi być zawarta przed podpisaniem umowy o dofinansowanie. Obowiązkowy zakres danych wymaganych w umowie o utworzeniu konsorcjum:

- określenie stron umowy ze wskazaniem Lidera;
- przedmiot umowy (zawarcie konsorcjum w celu realizacji wspólnego projektu badawczego);
- okres trwania umowy - co najmniej do końca okresu umowy o dofinansowanie;
- prawa i obowiązki stron;
- sposób współdziałania stron, ponoszenia kosztów i zarządzania realizacją projektu badawczego;
- podział prac pomiędzy członkami konsorcjum;
- sposób korzystania z zakupionej aparatury naukowo-badawczej zakupionej do realizacji projektu badawczego;



- określenie praw do własności intelektualnej będącej wynikiem realizacji projektu;
- kwestia własności i sposób korzystania z infrastruktury badawczo-rozwojowej zakupionej w ramach projektu przez konsorcjantów będących przedsiębiorstwami (jeśli dotyczy).

Umowa może zawierać również inne postanowienia. Ponadto umowa musi być podpisana przez osoby uprawnione do reprezentacji wszystkich członków konsorcjum. Wszyscy konsorcjanci zobowiązani są do przestrzegania zasad poddawania się kontroli oraz postanowień zawartych w umowie o dofinansowanie na takich samych zasadach jak lider.

Na etapie składania wniosku wymagane jest przynajmniej zawarcie porozumienia lub podpisanie listu intencyjnego w sprawie utworzenia partnerstwa, które zawierać będzie upoważnienie/pełnomocnictwo dla partnera wiodącego (lidera) do złożenia wniosku o dofinansowanie. Umowa o partnerstwie musi być zawarta i przedłożona przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, a jej minimalny zakres jest wskazany w art. 33 ust. 5 ustawy wdrożeniowej.

WYJAŚNIENIE: Zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, partnerstwo może zostać utworzone przez podmioty wnoszące do projektu zasoby ludzkie, organizacyjne, techniczne lub finansowe w celu wspólnej realizacji projektu. Warunki realizacji projektu partnerskiego określone są w porozumieniu albo umowie o partnerstwie zawartej pomiędzy podmiotami.

A.3 DANE POZOSTAŁYCH PODMIOTÓW

Wnioskodawca zaznacza pole wyboru:

- „Nie dotyczy” - gdy realizuje projekt samodzielnie;
- „Dane partnera” - gdy realizuje projekt w partnerstwie;
- „Dane konsorcjanta” – gdy projekt realizowany jest przez konsorcjum;
- „Dane podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w ramach projektu” - gdy partner/konsorcjant będzie ponosił wydatki w ramach projektu. W opisanej sytuacji należy załączyć do wniosku kopię dokumentu upoważniającego, o ile nie wynika to z umowy o partnerstwie lub z porozumienia/ umowy konsorcjum.

W przypadku projektu realizowanego przez konsorcjum/projektu partnerskiego, gdy partner/konsorcjant będzie upoważniony do ponoszenia wydatków w ramach projektu, wnioskodawca zaznacza pole „Dane partnera” lub „Dane konsorcjanta” oraz „Dane podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w ramach projektu”. Jeżeli wnioskodawca zaznaczył pole inne niż „Nie dotyczy”, wypełnia dane identyfikacyjne pozostałych podmiotów analogicznie jak w polach tabeli A.1.

W razie konieczności należy powielić wiersze, podając dane wszystkich partnerów/konsorcjantów.

SEKCJA B. CHARAKTERYSTYKA WNIOSKODAWCY/PARTNERA/KONSORCJANTA

B.1 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Należy opisać główny przedmiot oraz profil działalności Wnioskodawcy/Partnera/Konsorcjanta, rodzaj wytwarzanych do tej pory produktów/usług, historię, tj. przekształcenia podmiotu w ciągu ostatnich 5 lat, oraz zmianę profilu działalności w ciągu ostatnich 3 lat przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, należy określić w jaki sposób przedmiot projektu związany jest z jego bieżącą działalnością.



W przypadku powiązania Wnioskodawcy z innymi podmiotami gospodarczymi w opisie należy wskazać rodzaj prowadzonej przez ww. podmioty działalności gospodarczej.

W tabeli w wierszach „Podstawowa” oraz „Inna niż podstawowa” należy wskazać odpowiednio w kolumnie „Numer i nazwa kodu PKD” numer podstawowej oraz pobocznej działalności Wnioskodawcy.

Nazwę kodu PKD należy wpisać zgodnie z obowiązującą Polską Klasyfikacją Działalności z dnia 24 grudnia 2007 r.

Kolumnę „Udział % w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży” należy wypełnić w następujący sposób:

- jeżeli Wnioskodawca prowadzi działalność gospodarczą dłużej niż rok – należy podać udział procentowy danej działalności PKD w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży za ostatni rok obrotowy;
- jeżeli Wnioskodawca prowadzi działalność krócej niż rok – należy podać udział procentowy danej działalności PKD w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży za okres prowadzonej działalności.

W wierszu „Działalność, której dotyczy projekt (inna niż podstawowa)” należy wpisać numer PKD działalności, której dotyczy projekt, jeśli jest inna niż podstawowa wypełniając pola analogicznie jak powyżej.

WYJAŚNIENIE: Za podstawową działalność rozumie się przeważającą działalność gospodarczą określaną na podstawie procentowego udziału poszczególnych rodzajów działalności w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży w ostatnim roku obrotowym lub jeśli jest niemożliwe zastosowanie tego miernika, na podstawie udziału pracujących, wykonujących poszczególne rodzaje działalności w ogólnej liczbie pracujących. Aby działalność została uznana za przeważającą, powyższe wskaźniki muszą być wyższe niż analogiczne wskaźniki dla innych rodzajów działalności prowadzonej przez przedsiębiorcę.

B.2 OFERTA PRZEDSIĘBIORSTWA I PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI

W punkcie tym należy podać charakterystykę produktów/towarów/usług oferowanych przez przedsiębiorstwo oraz określić wartość przychodów ze sprzedaży produktów/towarów/usług (od największego do najmniejszego). Wartość należy podać w tys. PLN za dwa poprzednie lata obrotowe. Przedsiębiorstwa, które prowadzą działalność gospodarczą krócej niż dwa lata poprzedzające rok, w którym składany jest wniosek, w kolumnie „Za przedostatni rok obrotowy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie” należy wpisać „-” lub „nie dotyczy”.

Charakterystyka musi zawierać: opis techniczny (parametry techniczne), cechy jakościowe oraz fazę życia produktu (etap wprowadzania na rynek, wzrostu sprzedaży, faza spowolnienia/stabilizacji, faza spadku sprzedaży).

B.3 CHARAKTERYSTYKA KONKURENCJI

Należy przedstawić głównych konkurentów na rynku docelowym oraz oferowane przez nich produkty /usługi/technologie, które są opracowywane/obecnie występują na rynku i spełniają funkcję podobną do zakładanej roli rezultatu projektu, w tym są skierowane do podobnej grupy odbiorców i zaspokajają podobne potrzeby. Wnioskodawca ma za zadanie opisać czym różni się jego oferta od oferty konkurencji, biorąc pod uwagę przede wszystkim: jakość produktów, innowacyjność, kanały dystrybucji.

W przypadku braku bezpośredniej konkurencji, należy odnieść się do podmiotów oferujących produkty/usługi/technologie posiadające choćby częściowo te same funkcjonalności (produkty/ usługi/ technologie substytucyjne). Należy określić, w jakim stopniu rynek jest obecnie nasycony produktami/usługami/technologiami konkurencyjnymi lub substytucyjnymi.

W przypadku realizowania projektu w partnerstwie / przez konsorcjum, tabelę Sekcji B należy powielić i wypełnić odrębnie w odniesieniu do poszczególnych podmiotów uczestniczących w realizacji projektu



(Wnioskodawcy oraz każdego z partnerów/ członków konsorcjum z wyjątkiem organizacji badawczej), wskazując nad tabelą nazwę Partnera/Konsorcjanta.

SEKCJA C. INFORMACJE O PROJEKCIE

C.1 RODZAJ PROJEKTU

Pole wypełnione przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy.

C.2 OKRES REALIZACJI PROJEKTU

Należy wskazać okres realizacji projektu, podając datę rozpoczęcia realizacji projektu oraz zakończenia realizacji projektu w formacie DD-MM-RRRR. Podany we wniosku okres realizacji projektu zostanie wpisany do umowy o dofinansowanie projektu jako okres kwalifikowalności wydatków. Zgodnie z zapisami umowy, beneficjent zobowiązany jest złożyć wniosek o płatność końcową w ciągu 30 dni od daty zakończenia realizacji projektu.

Data rozpoczęcia realizacji projektu – podana data nie może być wcześniejsza niż dzień złożenia wniosku o dofinansowanie.

Data zakończenia realizacji projektu – podana data nie może być wcześniejsza niż data rozpoczęcia realizacji projektu i późniejsza niż **30 czerwca 2023 r.** Podany okres realizacji projektu musi uwzględniać zarówno okres niezbędny do rzeczowej realizacji projektu, jak i finansowej – poniesienia wszystkich zaplanowanych wydatków.

Planowana we wniosku o dofinansowanie data zakończenia realizacji projektu nie może przekroczyć terminu 30 czerwca 2023 r. Na etapie realizacji projektu za zgodą IP RPO WŁ termin ten może zostać wydłużony (z uwzględnieniem końcowej daty kwalifikowalności wydatków w programie tj. 31 grudnia 2023 r.) w następujących przypadkach:

1) wystąpienia siły wyższej,

Siłą wyższą jest zdarzenie o charakterze przypadkowym lub naturalnym:

a) zewnętrzne – mające swe źródło poza podmiotem, odpowiedzialnym za realizację projektu,

b) niemożliwe do przewidzenia lub o małym stopniu prawdopodobieństwa jego pojawienia się w określonej sytuacji w świetle obiektywnej oceny wydarzeń,

c) niemożliwe do zapobieżenia – nie tyle samemu zjawisku, ale szkodliwym jego następstwom przy zastosowaniu współczesnej techniki.

2) wystąpienia innego zdarzenia niemożliwego do przewidzenia lub o małym stopniu prawdopodobieństwa jego pojawienia się

w określonej sytuacji w świetle obiektywnej oceny wydarzeń, które nie zostało zawinione przez podmiot, odpowiedzialny za realizację projektu.

3) wystąpienia zdarzenia przewidzianego przez wnioskodawcę podczas oceny ryzyk i uwzględnionego w harmonogramie realizacji projektu, które wystąpiło w większym wymiarze niż przewidział wnioskodawca, ale nie z winy podmiotu, odpowiedzialnego za realizację projektu.



Należy mieć na uwadze, że przy przygotowywaniu harmonogramu realizacji projektu wnioskodawca powinien uwzględnić możliwe do przewidzenia ryzyka, wpływające na okres realizacji projektu, takie jak m.in. czasochłonny proces wykonania ekspertyz, uzyskania opinii, pozwoleń, opóźnienia w wyborze wykonawcy, czy realizacji robót budowlanych. Tylko gdy wnioskodawca wykaże we wniosku

o dofinansowanie, że w harmonogramie realizacji projektu uwzględniono możliwe opóźnienia wynikające ze zdiagnozowanych ryzyk, będzie możliwe wzięcie pod uwagę przesłanek wskazanych w pkt 2 i 3.

4) uznania za niekwalifikowalne wydatków projektu, które będą ponoszone po 30 czerwca 2023 r. Wówczas zmiana wniosku o dofinansowanie, polegająca na wydłużeniu okresu realizacji projektu, uwzględniać będzie również aktualizację części finansowej (przeniesienie kosztów planowanych do poniesienia po 30 czerwca 2023 r. do wydatków niekwalifikowalnych).

Data rozpoczęcia realizacji projektu – rozpoczęcie prac (rozpoczęcie realizacji projektu) może nastąpić po złożeniu wniosku o dofinansowanie. W przypadku rozpoczęcia przez Wnioskodawcę realizacji projektu przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, projekt nie kwalifikuje się do objęcia wsparciem z zastrzeżeniem, że zakup gruntu oraz prace przygotowawcze, takie jak uzyskanie zezwoleń i przeprowadzenie studiów wykonalności nie uznaje się za rozpoczęcie prac w rozumieniu rozporządzenia 651/2014. W związku z powyższym, w przypadku projektów objętych pomocą publiczną na podstawie rozporządzenia 651/2014, w których przewidziano wydatki na przygotowanie projektu dofinansowane w ramach pomocy de minimis, wydatki te mogą być kwalifikowalne o ile nie zostały poniesione przed 1 stycznia 2014.

WYJAŚNIENIE: Rozpoczęcie realizacji projektu – „rozpoczęcie prac” – oznacza rozpoczęcie robót budowlanych (pierwszy wpis do dziennika budowy) związanych z inwestycją lub pierwsze prawnie wiążące zobowiązanie do zamówienia urządzeń lub inne zobowiązanie, które sprawia, że inwestycja staje się nieodwracalna, zależnie od tego, co nastąpi najpierw. Zakup gruntów ani prac przygotowawczych, tj. uzyskanie zezwoleń i przeprowadzenie studiów wykonalności, nie uznaje się za rozpoczęcie prac. W odniesieniu do przejęć rozpoczęcie prac oznacza moment nabycia aktywów bezpośrednio związanych z nabytym zakładem.

Zakupu gruntu oraz prac przygotowawczych, takich jak uzyskanie zezwoleń i przeprowadzenie studiów wykonalności nie uznaje się za rozpoczęcie prac w rozumieniu rozporządzenia 651/2014. W związku z powyższym, w przypadku projektów objętych pomocą publiczną na podstawie rozporządzenia 651/2014, w których przewidziano wydatki na przygotowanie projektu dofinansowane w ramach pomocy de minimis, wydatki te mogą być kwalifikowalne o ile nie zostały poniesione przed 1 stycznia 2014 r.

Rozpoczęcie pozostałych prac może nastąpić najwcześniej po złożeniu wniosku o dofinansowanie. Podpisanie listów intencyjnych lub zawarcie umów warunkowych nie jest uznawane za rozpoczęcie projektu i może mieć miejsce przed złożeniem wniosku.

Za rozpoczęcie projektu uważa się w szczególności:

- rozpoczęcie prac B+R,
- podpisanie umowy z dostawcą lub wykonawcą usług,
- dostawę towaru lub wykonania usługi oraz samo rozpoczęcie świadczenia usług,
- wpłatę zaliczki lub zadatku na dostawę towaru lub wykonanie usługi.



W przypadku zlecenia usług badawczych w projekcie zewnętrznemu wykonawcy, za rozpoczęcie projektu nie jest uważane i tym samym może mieć miejsce przed złożeniem wniosku o pomoc:

- przeprowadzenie procedury wyboru zewnętrznego wykonawcy (np. wystosowanie zapytania ofertowego, złożenie oferty przez wykonawcę, ocena ofert), bez wiążącego wyboru wykonawcy lub dostawcy,
- zawarcie umowy warunkowej z wykonawcą prac B+R,
- podpisanie listów intencyjnych.

Przez „prawnie wiążące zobowiązanie” rozumie się umowę zawartą w jakiegokolwiek formie, przy czym istotne są zawarte w niej warunki, a nie tytuł czy formalna klasyfikacja umowy. Jeżeli zapisy umowy powodują, że z ekonomicznego punktu widzenia rezygnacja z przedsięwzięcia jest trudna, a w szczególności skutkowałaby utratą znacznych kwot (np. wiązałyby się z poniesieniem istotnych kosztów), generalnie należy uznać, że doszło do rozpoczęcia prac. Tak samo zawarcie w umowie postanowienia pozwalającego na jej jednostronne rozwiązanie nie zawsze jest wystarczające do stwierdzenia, że nie doszło do rozpoczęcia prac.

Zakończenie realizacji projektu – przez zakończenie realizacji projektu należy rozumieć datę, w której zaplanowane przez beneficjenta w ramach projektu zadania zostały zrealizowane, beneficjent posiada niezbędne pozwolenia, nastąpił odbiór wykonanych robót budowlanych od wykonawcy lub zostały zrealizowane dostawy i usługi, wszystkie wydatki zostały opłacone, a zakupiona infrastruktura została uruchomiona.

C.3 KRÓTKI OPIS PROJEKTU

Wnioskodawca, w sposób zwięzły, opisuje najważniejsze kwestie dotyczące projektu m.in. wskazuje co jest przedmiotem projektu, cele, zadania, grupy docelowe. Opis nie może przekroczyć 2000 znaków uwzględniając spacje i znaki specjalne.

C.4 WIODĄCY KOD PKD DOTYCZĄCY ZAKRESU PROJEKTU

Należy wpisać wiodący kod PKD dla głównego celu projektu, a nie w odniesieniu do przeprowadzonych prac, zmierzających do osiągnięcia zamierzonego efektu, niezależnie od tego czy jest to kod podstawowej działalności Wnioskodawcy. Należy podać numer klasyfikacji i nazwę kodu.

C.5 POZOSTAŁE KODY PKD PROJEKTU

Należy wpisać pozostałe kody PKD dla projektu podając numery klasyfikacji i nazwy klasyfikacji lub wpisać „Nie dotyczy”.

C.6 RODZAJ DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Na potrzeby ogólnej identyfikacji projektów finansowanych ze środków unijnych, należy zaznaczyć jeden kod działalności gospodarczej, którego dotyczy projekt.

SEKCJA D. CHARAKTERYSTYKA PROJEKTU

D.1 TYP PROJEKTU



Należy wskazać znakiem „X” jeden, właściwy typ projektu, jaki Wnioskodawca planuje zrealizować na podstawie przedmiotowego wniosku o dofinansowanie.

Projekt musi obejmować co najmniej fazę prac rozwojowych – wniosek, w którym jej nie przewidziano będzie uznany za niezgodny z typem projektu.

W celu prawidłowego określenia rodzaju planowanych prac konieczne jest zastosowanie definicji badań przemysłowych i prac rozwojowych, zawartych w art. 2 pkt 85 i 86 Rozporządzenia KE (UE) Nr 651/2014.

W celu lepszego zrozumienia różnicy pomiędzy badaniami przemysłowymi i eksperymentalnymi pracami rozwojowymi polecamy zapoznać się z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 4 stycznia 2011 r. w sprawie sposobu zarządzania przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju realizacją badań naukowych lub prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa (Dz.U. z 2011 r. Nr 18 poz. 91), w którym wskazano poziomy gotowości technologicznej odpowiadające poszczególnym etapom prac B+R.

D.2 OPIS PRAC BADAWCZO – ROZWOJOWYCH I PRZEDWDROŻENIOWYCH BĘDĄCYCH PRZEDMIOTEM PROJEKTU

Należy przedstawić chronologiczny opis zaplanowanych w projekcie prac, których wykonanie jest niezbędne dla osiągnięcia zamierzonych celów projektu. Zakres prac powinien odpowiadać wskazanemu wyżej typowi projektu. W tym punkcie należy szczegółowo opisać wyzwania technologiczne, jakie stoją przed Wnioskodawcą na poszczególnych etapach prac badawczych. Należy zachować spójność opisu z zaplanowanymi kosztami związanymi z realizacją projektu (zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym), a także zasobami materialnymi i niematerialnymi, posiadanymi oraz niezbędnymi do pozyskania. Należy również wskazać podmioty zaangażowane w realizację danego etapu prac. W stosunku do każdego z etapów prac B+R konieczne jest opisanie zakładanego efektu końcowego (kamienia milowego) oraz ryzyka (badawczego, prawno-administracyjnego) jego nieosiągnięcia.

Poszczególne pola wniosku należy powielić dla każdego etapu w odniesieniu do:

- **badania przemysłowych;**
- **prac rozwojowych;**
- **prac przedwdrożeńowych;**

Należy podać:

- **Numer i nazwę etapu;**
- **Okres realizacji etapu (miesiąc/kwartał, rok);**
- **Wykonawcę etapu;**
- **Wyzwanie technologiczne** - opis wyzwania technologicznego/problemu badawczego, którego dotyczą planowane w danym etapie prace oraz którego rozwiązanie stanowić będzie o przewagach konkurencyjnych rezultatu projektu. Należy przedstawić założony sposób rozwiązania ww. problemu oraz przesłanki jego skuteczności;
- **Opis prac w ramach etapu** - szczegółowy opis planowanych prac wraz z ich uzasadnieniem w kontekście wskazanego wcześniej zagadnienia technologicznego/problemu badawczego;



- **Efekt końcowy (kamień milowy)** - należy zdefiniować efekt danego etapu, na podstawie którego będzie każdorazowo zapadała decyzja o kontynuacji/ przerwaniu/ modyfikacji projektu. Jako kamień milowy można wskazać np. osiągnięcie określonych wyników badań, zakończenie testów, szczegółowe założenia/parametry techniczne linii pilotażowej, opracowanie modelu lub prototypu przyszłego urządzenia o określonych parametrach, etc. Właściwie zdefiniowane kamienie milowe powinny odpowiadać wyzwaniom technologicznym danego etapu, w szczególności powinny umożliwiać obiektywną i opartą o mierzalne parametry ocenę stopnia osiągnięcia zakładanych w danym etapie celów badawczych. Należy oszacować wpływ ewentualnego braku osiągnięcia poszczególnych kamieni milowych na zasadność kontynuacji projektu. Kamienie milowe będą podstawą do monitoringu postępów realizacji projektu.

W ramach opisu każdego kamienia milowego należy określić parametry dla optymalnego/zadawalającego rozwiązania, kiedy i na podstawie jakiego kryterium dane rozwiązanie zostanie uznane za właściwe, np.

- prototyp urządzenia o mocy X kW, sprawności energetycznej min. Y% i możliwości regulacji mocy Z1-Z2 V;
- prototyp o następujących parametrach odporności na działanie warunków X, Y: zmiana twardości max. +/- Z1, zmiana wydłużenia: max. +/- Z3;
- prototyp, który posiada X% lub wyższą skuteczność prawidłowej interpretacji parametru Y;
- algorytm rozpoznawania obiektów X na obszarze Y o niezawodności Z%;
- wpływ preparatu na podniesienie wskaźnika wzrostu parametru X o minimum Y% w ramach populacji o liczebności $n \geq Z$ w stosunku do wartości parametru w populacji o tej samej wielkości przy braku zastosowania preparatu.

Należy uzasadnić wartość bazową, do której osiągnięty wskaźnik będzie porównywany.

- **Ryzyka/zagrożenia** - należy wskazać główne ryzyka/zagrożenia, które mogą utrudnić/unieemożliwić osiągnięcie ich zakładanego efektu końcowego, w szczególności: natury technologicznej (z jakiego powodu przyjęty sposób rozwiązania problemu badawczego może okazać się niewłaściwy) oraz natury prawno-administracyjnej (np. konieczność uzyskania wymaganych zgód, decyzji). Wobec wszystkich ryzyk i zagrożeń należy wskazać najbardziej efektywne metody zapobiegania im, ich wpływ na realizację projektu w przypadku wystąpienia, a także sposoby minimalizacji ich skutków.

D.3 INWESTYCJE W INFRASTRUKTURĘ BADAWCZO-ROZWOJOWĄ

W ramach projektu wnioskodawca może dokonać inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową rozumianą jako środki trwałe (aparatura naukowo-badawcza) oraz wartości niematerialne i prawne niezbędne do prowadzenia badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych przedstawionych w projekcie.

Wnioskodawca wstawia znak „X” we właściwym polu wyboru. W przypadku inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową dokonuje charakterystyki tego elementu projektu przedstawiając:

- **Numer i nazwę etapu/zadania** - należy podać nr i nazwę etapu/zadania (etapów/zadań), w ramach których przewidziano inwestycje w infrastrukturę badawczo-rozwojową w projekcie.
- **Okres realizacji zadań związanych z inwestycjami w infrastrukturę badawczo-rozwojową w projekcie** - należy podać miesiąc/kwartał oraz rok poszczególnych zadań związanych z inwestycjami w infrastrukturę badawczo-rozwojową w projekcie.
- **Opis i uzasadnienie inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową** - należy przedstawić szczegółowy opis inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową, ich powiązanie z badaniami przemysłowymi lub eksperymentalnymi pracami rozwojowymi przedstawionymi w projekcie oraz uzasadnienie konieczności ich realizacji.



D.4 FORMUŁA REALIZACJI PROJEKTU

Projekt może przewidywać współpracę z MŚP lub NGO lub organizacjami badawczymi.

NGO to niebędące jednostkami sektora finansów publicznych, w rozumieniu przepisów o finansach publicznych, i niedziałające w celu osiągnięcia zysku, osoby prawne lub jednostki nieposiadające osobowości prawnej utworzone na podstawie przepisów ustaw, w tym fundacje i stowarzyszenia.

Współpraca rozumiana jest jako realizacja projektu w konsorcjum lub partnerstwie, staże pracownicze realizowane w ramach projektu, podwykonawstwo w projekcie.

Należy wstawić znak „X” we właściwym polu.

D.5 WSPÓŁPRACA Z PODMIOTAMI Z SEKTORA MŚP, ORGANIZACJAMI BADAWCZYMI LUB NGO

Należy podać informacje o planowanej lub istniejącej i rozwijanej współpracy z podmiotami z sektora MŚP, organizacjami badawczymi lub NGO. Należy wskazać:

- 1) nazwę podmiotu i rodzaj podmiotu,
- 2) formę współpracy (konsorcjum, partnerstwo, staże pracownicze, podwykonawstwo), dokument potwierdzający współpracę,
- 3) zakres współpracy (opis zadań realizowanych w ramach współpracy),
- 4) uzasadnienie współpracy z podmiotem (przewidywane efekty i korzyści wynikające ze współpracy),
- 5) przebieg dotychczasowej współpracy (jeśli dotyczy).

Współpraca musi być uzasadniona z uwagi na zakres projektu, przewidywane efekty i korzyści wynikające ze współpracy.

UWAGA: Dla pozytywnej oceny kryterium konieczne jest także załączenie do wniosku dokumentu potwierdzającego współpracę (np. porozumienie, list intencyjny).

Wnioskodawca może również przedstawić umowę (porozumienie, list intencyjny) wcześniejszą, sprzed realizacji projektu, dotyczącą takiego zakresu, który wiąże się z dofinansowywanym projektem.

Na etapie realizacji projektu i w okresie 3 lub 5 lat (w zależności od statusu beneficjenta) od zakończenia realizacji projektu beneficjent zobowiązany jest - na żądanie IP - udokumentować występowanie deklarowanej współpracy, np. przedstawiając stosowną umowę o współpracy (umowę konsorcjum, umowę partnerstwa), umowę stażu, umowę zawartą z podwykonawcą, fakturę.

D.6 OPIS EFEKTU DYFUZJI INNOWACJI (pole wypełniane tylko w przypadku Wnioskodawcy, będącego przedsiębiorcą innym niż MŚP lub w przypadku konsorcjum przedsiębiorstw złożonych wyłącznie z przedsiębiorców innych niż MŚP)

Warunkiem otrzymania przez przedsiębiorstwo inne niż MŚP wsparcia w konkursie, jest opisanie we wniosku o dofinansowanie możliwego efektu dyfuzji, szczególnie dyfuzji w zakresie działalności B+R związanej ściśle z realizowanym projektem. Przedsiębiorca zobowiązany jest opisać występowanie efektu dyfuzji dzięki realizacji projektu. Dyfuzja zachodzi poprzez nawiązanie współpracy z MŚP, organizacją pozarządową lub badawczą, rozumianej jako realizacja projektu w konsorcjum lub partnerstwie, transfer wiedzy związany z wynikami projektu, staże pracownicze realizowane w ramach projektu lub w okresie trwałości projektu, podwykonawstwo w projekcie



lub w zakresie wdrożenia wyników prac B+R w okresie trwałości projektu. Należy odnieść się do dyfuzji ukierunkowanej na zewnątrz podmiotu realizującego projekt (dyfuzja na zewnątrz zachodzi np. poprzez nawiązanie współpracy w sferze innowacji, poprzez aktywne uczestnictwo we wspólnych projektach innowacyjnych z innymi podmiotami). W ramach opisu konieczne jest wykazanie, czy wypracowane w ramach projektu rezultaty pozwalają w przyszłości na podjęcie współpracy z MŚP, organizacją pozarządową lub badawczą. Ta kooperacja może obejmować również okres po zakończeniu realizacji projektu, do zakończenia trwałości.

Opisane plany w zakresie dyfuzji działań B+R do polskiej gospodarki będą monitorowane w trakcie trwania obowiązywania umowy, w tym również w okresie trwałości projektu.

Informacje przedstawione w tym punkcie wniosku będą brane pod uwagę podczas oceny projektu w ramach kryterium merytorycznego „Wystąpienie efektu dyfuzji działalności B+R (dotyczy dużych przedsiębiorstw)”. Dla pozytywnej oceny kryterium konieczne jest wskazanie MŚP, NGO lub ośrodka badawczego, z którym podejmowana będzie współpraca w co najmniej jednej z ww. form współpracy. Współpraca ta musi być udokumentowana przynajmniej porozumieniem / listem intencyjnym.

SEKCJA E. POTENCJAŁ KOMERCYJNY PROJEKTU

E.1 CEL I UZASADNIENIE PROJEKTU

Należy zdefiniować cel, jaki ma zostać osiągnięty dzięki realizacji projektu, poprzez przedstawienie najważniejszych rezultatów, które wnioskodawca planuje osiągnąć w wyniku realizacji projektu oraz sposób ich wykorzystania w działalności gospodarczej. Należy zatem określić, czy rezultatem realizacji projektu będzie nowy lub znacząco ulepszony produkt/technologia/usługa, a także wskazać, do czego będzie on wykorzystywany, poprzez podanie jego zasadniczych funkcjonalności. W punkcie tym nie należy zatem opisywać spodziewanych wyników poszczególnych prac badawczych, lecz finalne rezultaty całego projektu, które w przyszłości zostaną wdrożone do działalności gospodarczej.

Informacje zawarte w tym punkcie powinny wskazywać na zasadność, racjonalność, użyteczność projektu (rezultatów projektu) dla Wnioskodawcy / Partnerów/ Konsorcjantów (jeśli dotyczy) oraz wpływ projektu na potencjał rozwojowy Wnioskodawcy / Partnerów/ Konsorcjantów (jeśli dotyczy). Należy określić stan pożądany, powstały w wyniku realizacji projektu.

Cel projektu powinien być przedstawiony w sposób skonkretyzowany, tzn. zawierać jednoznaczną informację, do jakiego rezultatu (efektu) doprowadzi projekt, nie pozostawiając pola do interpretacji

E.2 ANALIZA POZIOMU INNOWACYJNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WSKUTEK REALIZACJI PROJEKTU

W ramach niniejszego konkursu wspierane będą wyłącznie projekty innowacyjne. Ich rezultaty muszą się charakteryzować nowością co najmniej w skali przedsiębiorstwa.

W tym punkcie wnioskodawca powinien wykazać wzrost poziomu nowości wyników prac B+R przynajmniej w skali przedsiębiorstwa w porównaniu do aktualnego stanu wiedzy w zakresie objętym projektem. Nowość w kontekście realizowanych prac B+R w ramach projektu należy odnieść do poziomu innowacyjności opracowywanych w ramach projektu rozwiązań w stosunku do innych porównywalnych rozwiązań – stopień, w jakim dane rozwiązanie spełnia wymagania sformułowane przez użytkowników. Inaczej mówiąc dane rozwiązanie jest nowoczesne, gdy jego wartości parametrów są najlepsze (najwyższe albo najniższe) wśród analogicznych.



Należy wskazać na unikatowość wypracowanego rezultatu projektu poprzez czynniki decydujące o jego innowacyjności. W powyższym kontekście należy w sposób mierzalny wykazać, iż zmiana wynikająca z rezultatów projektu, ma charakter znaczącego ulepszenia i w efekcie pozwoli na wdrożenie w praktyce nowych lub znacząco ulepszonych metod produkcji albo też wprowadzenie nowego lub znacząco ulepszonego produktu.

W przypadku gdy rezultaty projektu charakteryzują się nowością wyższą niż w skali przedsiębiorstwa, Wnioskodawca musi wykazać, na jakiej podstawie określił rodzaj i zakres innowacyjności w swoim projekcie. Pomocne może być odniesienie się do konkurencyjnych wyrobów/technologii produkcji i wykazanie najważniejszych właściwości rezultatu projektu, odróżniających go od obecnych na rynku wyrobów/technologii produkcji konkurencyjnych podmiotów. Wnioskodawca powinien wykazać, co decyduje o jego przewadze względem aktualnej oferty na rynku regionalnym/krajowym/światowym.

E.3 ANALIZA RYZYK/ZAGROŻEŃ ZWIĄZANYCH Z WDROŻENIEM REZULTATÓW PROJEKTU

Należy przeprowadzić analizę zagrożeń dla skutecznego wprowadzenia produktu na rynek i osiągnięcia założonych celów sprzedażowych (np. pojawiających się ze strony konkurencji, dotyczących otoczenia prawno-administracyjnego, wynikających z charakterystyki rynku docelowego/grup odbiorców).

Do każdego zagrożenia należy wskazać metody jego minimalizacji i neutralizacji (sposoby zapobiegania, przeciwdziałania, powstrzymywania, łagodzenia skutków) bądź też wyjaśnić brak zagrożeń w określonym zakresie.

E.4 PLANOWANA OCHRONA WYNIKÓW PROWADZONYCH PRAC B+R

Należy odpowiedzieć na pytania: Czy i w jaki sposób Wnioskodawca zamierza chronić własność przemysłową wytworzoną w projekcie? Czy powstaną zgłoszenia patentowe / wzory przemysłowe, jaka jest polityka Wnioskodawcy w tym zakresie?

Należy wziąć pod uwagę specyfikę projektu/branży z uwagi na to, że dla niektórych rozwiązań stosowanie ochrony patentowej może być niezasadne.

E.5 CZY REALIZACJA PROJEKTU NIE NARUSZA PRAW WŁASNOŚCI PRZEMYSŁOWEJ INNYCH PODMIOTÓW?

Wnioskodawca powinien określić, czy wdrożenie rezultatów projektu nie naruszy praw własności przemysłowej innego podmiotu i jednocześnie czy ewentualne objęcie ochroną praw własności przemysłowej rezultatów projektu będzie możliwe?

Należy wskazać kiedy i jakimi metodami posłużono się w celu weryfikacji kwestii ewentualnego naruszenia praw własności przemysłowej innych podmiotów w skutek realizacji projektu.

Należy uzasadnić, że kwestia własności przemysłowej nie stanowi bariery dla wdrożenia rezultatów projektu. Przed przystąpieniem do realizacji projektu badawczego, w jego trakcie, jak również po jego zakończeniu Wnioskodawca powinien stale monitorować kwestie związane z ochroną własności przemysłowej. Dochowanie należytej staranności jest w tym zakresie niezbędne, Wnioskodawca musi mieć pewność, że zagadnienia te nie wpłyną na założenia dotyczące wdrożenia wyników projektu badawczego (w szczególności, że zaplanowane wdrożenie rezultatów projektu nie narusza praw własności przemysłowej).

Jeśli Wnioskodawca posiada wyniki badania stanu techniki przeprowadzone przez rzeczownika patentowego, należy je załączyć do wniosku.

E.6 WPŁYW PRZEDMIOTU PROJEKTU B+R NA NEGATYWNE SKUTKI EPIDEMII COVID-19.



Wnioskodawca powinien wskazać, czy przedmiot projektu B+R posiada rozwiązania niwelujące negatywne skutki epidemii COVID-19 o charakterze psychospołecznym i zdrowotnym.

Poprzez rozwiązania niwelujące negatywne skutki epidemii COVID-19 o charakterze psychospołecznym i zdrowotnym rozumie się:

- łagodzenie powikłań neurologicznych, pulmonologicznych i kardiologicznych u osób po przebyciu COVID-19;
- łagodzenie powikłań w formie terapii rehabilitacyjnej/fizjoterapeutycznej u osób po przebyciu COVID-19.

W przypadku braku wpływu przedmiotu projektu B+R na negatywne skutki epidemii COVID-19, należy wpisać NIE DOTYCZY.

E.7 KOMPLEMENTARNOŚĆ Z PROJEKTEM FINANSOWANYM PRZEZ NCBR W RAMACH WSPÓLNEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA (jeśli dotyczy).

Należy opisać, czy projekt jest komplementarny wobec projektu, który był finansowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBR) i uzyskał pozytywną ocenę po zakończeniu realizacji.

W przypadku braku komplementarności z projektem finansowanym przez NCBR w ramach Wspólnego Przedsięwzięcia, należy wpisać NIE DOTYCZY.

SEKCJA F. WDROŻENIE WYNIKÓW PROJEKTU

F.1 ZAPOTRZEBOWANIE NA REZULTATY PROJEKTU

Wnioskodawca zobowiązany jest wykazać w tym punkcie:

- czy projekt stanowi odpowiedź na wynikające z przeprowadzonych analiz, zidentyfikowane potrzeby Wnioskodawcy,
- czy występuje rynkowe zapotrzebowanie na produkty lub usługi opracowane lub udoskonalone w wyniku realizacji projektu (na podstawie raportów, wyników badań i analiz).

Uzasadnienie powinno wskazywać, jak przedsięwzięcie objęte projektem wpisuje się w strategię działania wnioskodawcy lub w zadania, które realizuje w ramach prowadzonej działalności. Należy dokonać identyfikacji potrzeb Wnioskodawcy (w tym celu można wyjść od analizy problemowej) w zakresie unowocześniania własnej działalności, biorąc pod uwagę jego potencjał badawczo-rozwojowy.

Należy opisać potrzebę rynku (odbiorców), na którą rezultat projektu jest odpowiedzią, tj. wykazać, że rezultat projektu (produkt/usługa/ technologia) ukierunkowany jest na rozwiązanie konkretnego braku/problemu/niedoboru występującego na rynku, dlatego ma szansę na zastosowanie w praktyce gospodarczej. Następnie należy określić, w jaki sposób rezultat projektu przyczyni się do zaspokojenia ww. potrzeby.

Należy udzielić odpowiedzi na pytanie: czy projekt może przyczynić się do powstania niszy rynkowej? Istnienie nisz rynkowych wynika z braku odpowiedniego produktu lub usługi.

F.2 PLANOWANA FORMA WDROŻENIA WYNIKÓW PRAC B+R PRZEPROWADZONYCH W RAMACH PROJEKTU

Poprzez zaznaczenie co najmniej jednego pola znakiem „X” Wnioskodawca zobowiązany jest wskazać formę wdrożenia wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo eksperymentalnych prac rozwojowych, uzyskanych w ramach projektu.



Uwaga! Wprowadzenie wyników przeprowadzonych prac B+R do działalności gospodarczej Wnioskodawcy należy rozumieć jako rozpoczęcie produkcji lub świadczenia usług na bazie uzyskanych wyników projektu.

F.3 OPIS WDROŻENIA

Nawiązując do wybranej w pkt. F.2 formy wdrożenia, należy opisać, na czym będzie polegało wdrażanie wyników prac B+R, tj. w jakiej postaci będą one zaoferowane odbiorcom na rynku, jakie narzędzia promocji przewidziano, jakimi kanałami będzie dystrybuowany nowy produkt/usługa/technologia.

Jednocześnie należy mieć na uwadze, że za wdrożenie wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych nie uznaje się zbycia praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych w celu ich dalszej sprzedaży. Zbycie praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych oraz udzielenie licencji na korzystanie z przysługujących beneficjentowi praw własności przemysłowej w działalności gospodarczej prowadzonej przez innego przedsiębiorcę powinno zostać dokonane po cenie rynkowej.

Beneficjent zobowiązuje się do wdrożenia wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych w okresie 3 lat od zakończenia realizacji projektu.

F.4 OPŁACALNOŚĆ EKONOMICZNA WDROŻENIA REZULTATÓW PROJEKTU

Dane w tabeli dla kolumn 1-5 należy podać kumulatywnie dla okresu 5 lat od zakończenia realizacji projektu.

Jeśli w pkt. F.2 wskazano formę inną niż rozpoczęcie produkcji lub świadczenie usług na bazie uzyskanych rezultatów projektu, nie należy wypełniać kolumny 1, 2 i 4.

- a. W kolumnie 1 należy podać przewidywaną wielkość sprzedaży wyników projektu;
- b. W kolumnie 2 należy podać przewidywany koszt zmienny wytworzenia jednej sztuki, łącznie z ewentualnymi kosztami outsourcingu produkcji (jeśli dotyczy) uwzględniający wszystkie koszty (również pośrednie);
- c. W kolumnie 3 należy podać przewidywane koszty stałe przygotowania do wdrożenia projektu np. koszty administracji, marketingu, uzyskania certyfikatów, koszty usług obcych i inne nieujęte w kosztach kwalifikowanych projektu;
- d. W kolumnie 4 należy podać przewidywaną cenę sprzedaży jednej sztuki;
- e. W kolumnie 5 należy podać przychód z form wdrożenia innych niż rozpoczęcie produkcji lub świadczenie usług na bazie uzyskanych rezultatów projektu. W przypadku gdy rezultaty projektu zostaną wdrożone w działalności własnej wnioskodawcy (usprawnienia/ oszczędności procesowe), należy podać przewidywaną kwotę oszczędności;
- f. W kolumnie 6 należy podać koszty całkowite projektu, w tym wnioskowane dofinansowanie, wkład własny wnioskodawcy oraz koszty niewykazane w budżecie projektu, poniesione w okresie realizacji projektu.

UWAGA:

W przypadku wdrożenia w formie sprzedaży licencji lub zbycia wyników prac B+R lub wdrożenia we własnej działalności innowacji procesowej wypełnić należy tylko kolumny 3, 5 i 6.

Wartości należy podawać w kwotach netto.



W uzasadnionych przypadkach analiza może obejmować okres dłuższy niż 5 lat (należy to uzasadnić w polu „Opis założeń przyjętych w tabeli”).

W przypadku, gdy sprzedaż wyników projektu obejmuje więcej niż jeden rodzaj produktu/usługi, w kol. 1, 2 i 3 należy podać sumę uśrednionych wartości dla wszystkich produktów/usług zbiorczo.

Opis założeń przyjętych w tabeli

Należy wskazać jakie konkretnie założenia zostały przyjęte do kalkulacji przedstawionych w powyższej tabeli, tj. jakie strumienie przychodów uwzględniono oraz w jakich proporcjach (jeśli uwzględniono więcej niż 1 strumień), a także jakie koszty zmienne oraz jakie koszty stałe wykazano.

Należy pamiętać, by dane dotyczące wielkości sprzedaży (kolumna 1) były skorelowane z informacjami nt. wielkości grupy docelowej, do której Wnioskodawca ostatecznie zamierza dotrzeć ze swoją ofertą.

SEKCJA G. MIEJSCE REALIZACJI PROJEKTU

G.1 NUTS 3

Wnioskodawca zaznacza NUTS 3 właściwy ze względu na miejsce realizacji projektu.

WYJAŚNIENIE: Klasyfikacja Jednostek Terytorialnych do Celów Statystycznych (NUTS) jest standardem geograficznym służącym do statystycznego podziału państw członkowskich Unii Europejskiej (ich terytoriów gospodarczych) na trzy poziomy regionalne o określonych klasach liczby ludności.

- NUTS 1 – regiony (grupujące województwa) – 6 jednostek;
- NUTS 2 – województwa – 16 jednostek;
- NUTS 3 – podregiony (grupujące powiaty) – 72 jednostki.

Województwo łódzkie (NUTS 2) składa się z 5 podregionów (NUTS 3):

- Miasto Łódź – podregion terytorialnie spójny z powiatem M. Łódź ;
- łódzki – podregion grupujący następujące powiaty: pabianicki, zgierski, brzeziński, łódzki wschodni;
- piotrkowski – podregion grupujący następujące powiaty: radomszczański, bełchatowski, piotrkowski, m. Piotrków Trybunalski, opoczyński, tomaszowski;
- sieradzki – podregion grupujący następujące powiaty: poddębicki, sieradzki, zduńskowolski, łaski, wierzbowski, wieluński, pajęczański;
- skierniewicki - podregion grupujący następujące powiaty: łączycki, kutnowski, łowicki, skierniewicki, m. Skierniewice, rawski.

G.2 TYP OBSZARU REALIZACJI

Należy zidentyfikować obszar, na którym projekt będzie realizowany. W przypadku, gdy inwestycja będzie realizowana na obszarze miejskim oraz wiejskim, należy zaznaczyć ten obszar, na którym inwestycja będzie realizowana w przeważającej części tj. obszar, na którym wysokość ponoszonych nakładów jest przeważająca.

G.3 GŁÓWNE MIEJSCE REALIZACJI PROJEKTU



W formularzu należy wskazać powiat, gminę, miejscowość (wraz z dokładnym adresem), która stanowi główne miejsce realizacji projektu.

W przypadku, gdy projekt realizowany będzie w więcej niż jednym miejscu, należy wskazać miejsce dominujące (największa wartościowo lub najistotniejsza część projektu).

WYJAŚNIENIE: Projekt musi być realizowany w granicach administracyjnych województwa łódzkiego. Ponadto Wnioskodawca, a w przypadku konsorcjów przemysłowych – każdy z konsorcjantów będący przedsiębiorstwem, musi na dzień złożenia wniosku posiadać siedzibę lub oddział, bądź - w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą - stałe miejsce wykonywania działalności gospodarczej lub dodatkowe stałe miejsce wykonywania działalności gospodarczej na terenie województwa łódzkiego (weryfikacji dokonuje się na podstawie zapisów we właściwych ze względu na formę organizacyjnoprawną Wnioskodawcy dokumentach rejestrowych. W odniesieniu do podmiotów podlegających wpisowi do KRS - właściwym dokumentem rejestrowym będzie odpis z KRS, w odniesieniu do osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą - wpis do CEIDG, lub dokumentu potwierdzającego dokonanie, przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, zgłoszenia o wpis do dokumentów rejestrowych oddziału/dodatкового stałego miejsca wykonywania działalności gospodarczej w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą na terenie województwa łódzkiego).

W przypadku dokonania, przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, zgłoszenia o wpis do dokumentów rejestrowych oddziału/dodatkowego stałego miejsca wykonywania działalności gospodarczej miejsca prowadzenia działalności gospodarczej na terenie województwa łódzkiego, przedmiotowy wpis musi znaleźć się w dokumentach rejestrowych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie przez wnioskodawcę.

W przypadku Wnioskodawców niepodlegających wpisowi do KRS ani do CEIDG weryfikacji dokonuje się na podstawie zapisów w innych właściwych ze względu na formę organizacyjnoprawną Wnioskodawcy dokumentach rejestrowych - jeżeli Wnioskodawca na podstawie obowiązujących przepisów prawa podlega obowiązkowi rejestracji w innym właściwym rejestrze, a w przypadku braku takiego obowiązku (rejestru) na podstawie zapisów we właściwych ze względu na formę organizacyjnoprawną Wnioskodawcy dokumentach statutowych/ustrojowych. W przypadku zlecenia przez Wnioskodawcę realizacji usług – w szczególności prac badawczych – podwykonawcy posiadającemu siedzibę poza województwem łódzkim, warunek uznaje się za spełniony.

Tytuł prawny do nieruchomości: Wnioskodawca wskazuje tytuł prawny zaznaczając właściwe pole wyboru.

WYJAŚNIENIE: Do ograniczonych praw rzeczowych na nieruchomości zaliczamy: użytkowanie, służebność, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu oraz hipotekę.

W ramach stosunku zobowiązaniowego (umownego) łączącego właściciela i osobę uprawnioną wyróżniamy m.in.: nieruchomości wynajmowane (umowa najmu) oraz nieruchomości dzierżawione (umowa dzierżawy).

Podmiot posiadający tytuł prawny do dysponowania nieruchomością: Wnioskodawca wskazuje, do kogo należy tytuł prawny do dysponowania nieruchomością. W przypadku partnerstwa/konsorcjum dodatkowo należy podać nazwę partnera/konsorcjanta.

SEKCJA H. POWIĄZANIE PROJEKTU ZE STRATEGIAMI

Strategia Rozwoju Województwa Łódzkiego 2020: Wnioskodawca wykazuje powiązanie projektu z Obszarami Strategicznej Interwencji (OSI), określonymi w Strategii Rozwoju Województwa Łódzkiego 2020, oraz/lub ze strategicznymi kierunkami działań dla wskazanego obszaru.



Jeżeli projekt jest realizowany na Obszarze Strategicznej Interwencji (OSI) należy podać nazwę OSI.

Regionalna Strategia Innowacji Województwa Łódzkiego „LORIS 2030”

Projekt wpisuje się w specjalizacje regionalne

Wnioskodawca wykazuje czy i w którą Regionalną Inteligentną Specjalizację Województwa Łódzkiego (RIS) wpisuje się projekt oraz przedstawia stosowne uzasadnienie, odwołując się m.in. do kodu PKD projektu, który wpisał w polu C.4 wniosku.

Projekt wpisuje się w daną RIS, jeżeli spełniony jest jeden z poniższych warunków:

- cel projektu (produkty/procesy mające powstać w wyniku realizacji projektu, w tym kod grupy PKD projektu) wpisuje się w któryś z kodów działalności gospodarczej RIS lub obszarów gospodarczych (sprawdzenie w dwóch listach kodów PKD – właściwych dla RIS i dla obszarów gospodarczych);
- cel projektu (produkty/procesy mające powstać w wyniku realizacji projektu) będzie oddziaływać w ramach wskazanej RIS (sprawdzenie w dwóch listach kodów PKD - właściwych dla RIS i dla obszarów gospodarczych) – np. produkcja opakowań dla wpisującej się w RIS branży przetwórstwa mięsnego.

Projekt wpisuje się w nisze specjalizacyjne / obszary gospodarcze w ramach wybranej specjalizacji regionalnej

Ponadto wnioskodawca wskazuje, czy projekt wpisuje się w co najmniej jeden obszar gospodarczy w ramach poszczególnych nisz specjalizacyjnych określony w *Wykazie Regionalnych Inteligentnych Specjalizacji Województwa Łódzkiego oraz wynikających z nich nisz specjalizacyjnych*. Projekt będzie się wpisywał w dany obszar gospodarczy, jeżeli spełniony jest jeden z poniższych warunków:

- cel projektu (produkty/procesy mające powstać w wyniku realizacji projektu, w tym podklasa kodu PKD projektu), wpisuje się w co najmniej jeden obszar gospodarczy niszy specjalizacyjnej (w tym kod PKD obszaru);
- cel projektu (produkty/procesy mające powstać w wyniku realizacji projektu) będzie oddziaływać co najmniej na jeden obszar gospodarczy niszy specjalizacyjnej.

WYJAŚNIENIE: Wykaz Regionalnych Inteligentnych Specjalizacji Województwa Łódzkiego oraz wynikających z nich nisz specjalizacyjnych został przyjęty Uchwałą nr 1195/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 września 2016 r. zmieniającą Uchwałą nr 1281/15 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 17 listopada 2015 r. i dostępny jest na stronie internetowej COP wraz z dokumentacją konkursową.

SEKCJA I. WYKONALNOŚĆ ORGANIZACYJNA PROJEKTU

I.1 PRZYGOTOWANIE WNIOSKODAWCY DO REALIZACJI PROJEKTU

Należy określić stan przygotowań do realizacji projektu poprzez wskazanie posiadanych/pozyskiwanych pozwoleń, licencji i koncesji, wraz ze wskazaniem rodzaju dokumentu, jego statusu oraz terminu jego wydania.

Wnioskodawca dokonuje identyfikacji niezbędnych do realizacji inwestycji licencji, pozwoleń, koncesji. W sytuacji, w której na dzień składania wniosku Wnioskodawca nie posiada jeszcze odpowiednich dokumentów, należy wskazać, w jakim terminie przewiduje ich uzyskanie.



I.2 DOŚWIADCZENIE W PROWADZENIU DZIAŁALNOŚCI BADAWCZO-ROZWOJOWEJ

Dział B+R rozumiany jest jako samodzielny dział badawczo – rozwojowy, laboratorium badawcze lub dział technologiczno–konstrukcyjny wykazany w odpowiednim regulaminie organizacyjnym/ statucie przedsiębiorstwa.

Dział badawczo-rozwojowy jest wyodrębnioną jednostką przedsiębiorstwa, której cele statutowe przewidują udział w doskonaleniu procesu produkcyjnego i/lub doskonaleniu wyrobu i/lub tworzeniu nowych produktów. Prace prowadzone w dziale badawczo-rozwojowym obejmują tworzenie nowej wiedzy mającej zastosowanie w praktyce – zweryfikowanej i udokumentowanej rezultatami eksperymentów, testów, symulacji, modelami matematycznymi. Wiedza ta dopiero w połączeniu z projektowaniem daje rozwój w postaci konkretnych udoskonalonych produktów, procesów, usług.

Laboratorium badawcze jest to system oparty na pomieszczeniach, służących wykonywaniu powtarzalnych eksperymentów w ściśle kontrolowanych warunkach, wyposażonych w specjalistyczną aparaturę do przeprowadzenia badań naukowych lub przemysłowych.

Na laboratorium składa się zestaw zawierający łącznie takie elementy jak odpowiednie pomieszczenia (spełniające odpowiednie wymogi branżowe), infrastruktura (systemy wentylacji, uzdatniania wody, gazów specjalnych itp.), aparatura spełniająca odpowiednie normy oraz posiadająca potencjał techniczny do prowadzonego zakresu badań, personel posiadający odpowiednie kwalifikacje oraz procedury zapewniające zgodność z normami, weryfikację oraz powtarzalność wyników. Laboratorium musi posiadać wdrożony system zarządzania jakością oparty o normę PN-EN ISO/IEC 17025 potwierdzony odpowiednim certyfikatem oraz wymagane odrębnymi regulacjami i potwierdzone odpowiednimi dokumentami, akredytacje lub notyfikacje.

Dział konstrukcyjno-technologiczny jest wyodrębnioną jednostką przedsiębiorstwa, której cele statutowe przewidują udział w doskonaleniu procesu produkcyjnego i/lub doskonaleniu wyrobu i/lub tworzeniu nowych produktów. Realizowane w dziale prace obejmują analityczne projektowanie i analizę nowych kombinacji istniejących produktów, procesów, np.: projektowanie nowego sprzętu w obrębie istniejącego stanu wiedzy i umiejętności, definiowanie poprzez procedury, specyfikacje techniczne oraz działania opisowe - mające na celu wytworzenie nowego produktu, procesu.

I.3 CHARAKTERYSTYKA PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI B+R

W zależności od zaznaczonej wyżej odpowiedzi, należy opisać prowadzoną w przedsiębiorstwie lub zlecaną na zewnątrz działalność w zakresie badań i rozwoju. Wnioskodawca powinien wskazać jakie projekty badawcze prowadził/prowadzi w ramach działu B+R lub zleczanych prac B+R, czy doprowadzono do wdrożenia wyników dotychczasowych badań i jakie były ich efekty. Jeżeli prace prowadzone w ramach działalności B+R przedsiębiorcy mają związek z realizacją projektu, należy opisać zależności pomiędzy tymi projektami.

Wnioskodawca powinien wskazać poniesione nakłady wewnętrzne/zewnętrzne na działalność B+R i źródła ich finansowania.

I.4 PRAWA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ / WNIPI NIEZBĘDNE DLA REALIZACJI PROJEKTU

Należy odnieść się do kwestii: czy Wnioskodawca jest w posiadaniu praw własności intelektualnej/wartości niematerialnych i prawnych, niezbędnych dla realizacji projektu (przeprowadzenia prac B+R)? Czy dzieli je z innymi podmiotami. Jeśli tak, z jakimi i na jakich zasadach?

I.5 ZASOBY TECHNICZNE WAŻNE Z PUNKTU WIDZENIA REALIZACJI PROJEKTU



Należy opisać infrastrukturę naukowo – badawczą (pozostającą w dyspozycji Wnioskodawcy lub planowaną do nabycia), która pozwoli na merytoryczną i terminową realizację projektu.

Wnioskodawca musi wskazać czy posiada pomieszczenia niezbędne do przeprowadzenia planowanych w ramach projektu prac B+R.

Wnioskodawca musi opisać także inne zasoby rzeczowe niezbędne do realizacji projektu.

I.6 ZASOBY LUDZKIE NIEZBĘDNE DO REALIZACJI PROJEKTU

Należy podać dane członków zespołu zaangażowanego do realizacji projektu, zarówno aktualnie zatrudnionych, jak i planowanych do zatrudnienia związku z realizacją projektu. W odniesieniu do każdej osoby należy określić jej wykształcenie, doświadczenie zawodowe (w tym szczególnie wykształcenie/doświadczenie adekwatne do zakresu i rodzaju prac B+R przewidzianych w projekcie), rolę w projekcie. W przypadku niewystarczającej ilości wierszy, należy powielić tabelę w tej części.

I.6.1 KADRA NAUKOWO – BADAWCZA

Należy opisać kluczowy personel naukowo – badawczy, niezbędny do prawidłowej realizacji projektu. Należy również określić w odpowiednim polu wyboru, czy dana osoba jest pracownikiem wnioskodawcy oraz podać formę zatrudnienia, niezależnie czy jest to forma zatrudnienia, wynikająca z kodeksu pracy, czy też wynikająca z pozostałych form zatrudnienia (np. umowa zlecenie).

Należy wskazać następujące informacje:

- imię i nazwisko;
- wykształcenie;
- doświadczenie zawodowe/wymagania;
- rolę w projekcie/stanowisko;
- czy jest pracownikiem wnioskodawcy;
- formę i wymiar zatrudnienia/ zaangażowania w projekcie.

Należy przedstawić zakres czynności realizowanych prac badawczych w ramach danego zadania i wskazać na jakim stanowisku dana osoba będzie zaangażowana przy realizacji projektu.

Jeżeli osoba jest pracownikiem wnioskodawcy/ konsorcjanta/ partnera na dzień składania wniosku, należy udzielić odpowiedzi „TAK”. W przypadku, gdy dopiero planuje się zatrudnić daną osobę do realizacji projektu, należy wpisać „NIE”.

Należy podać:

- formę zaangażowania danej osoby w projekcie, zarówno, gdy ta osoba jest zatrudniona zgodnie z kodeksem pracy (np. umowa o pracę – oddelegowanie, itp.), jak i na podstawie innych form zatrudnienia (np. umowa zlecenie)
- wymiar zaangażowania danej osoby w projekcie (np. 0,25 etatu).

I.6.2 KADRA ZARZĄDZAJĄCA PROJEKTEM

Należy opisać kluczową kadrę zarządzającą projektem, niezbędną do prawidłowej realizacji projektu. Należy również określić w odpowiednim polu wyboru, czy dana osoba jest pracownikiem wnioskodawcy oraz podać formę zatrudnienia, niezależnie czy jest to forma zatrudnienia, wynikająca z kodeksu pracy czy też wynikająca z pozostałych form zatrudnienia (np. umowa zlecenie).



Należy wskazać następujące informacje:

- imię i nazwisko;
- wykształcenie;
- doświadczenie zawodowe/wymagania;
- rolę w projekcie stanowisko;
- czy jest pracownikiem wnioskodawcy;
- formę i wymiar zatrudnienia/ zaangażowania w projekcie.

Należy przedstawić zakres czynności realizowanych prac badawczych w ramach danego zadania i wskazać na jakim stanowisku dana osoba będzie zaangażowana przy realizacji projektu.

Jeżeli osoba jest pracownikiem wnioskodawcy/ konsorcjanta/ partnera na dzień składania wniosku, należy udzielić odpowiedzi „TAK”. W przypadku, gdy dopiero planuje się zatrudnić daną osobę do realizacji projektu, należy wpisać „NIE”.

Należy podać:

- formę zaangażowania danej osoby w projekcie, zarówno, gdy ta osoba jest zatrudniona zgodnie z kodeksem pracy (np. umowa o pracę – oddelegowanie, itp.), jak i na podstawie innych form zatrudnienia (np. umowa zlecenie);
- wymiar zaangażowania danej osoby w projekcie (np. 0,25 etatu).

Dodatkowo należy wskazać model zarządzania projektem (podział ról, odpowiedzialność pracowników, sposoby komunikacji itp.).

I.7 ZAANGAŻOWANI PODWYKONAWCY:

Wnioskodawca może powierzyć realizację części prac w projekcie podwykonawcy. Wartość prac realizowanych na zasadzie podwykonawstwa (z wyłączeniem podwykonawstwa w ramach prac przedwdrożeniowych) nie może przekroczyć 70% wartości kosztów kwalifikowalnych.

W przypadku korzystania z usług podwykonawców (także osób wykonujących usługi w ramach umowy o dzieło) należy wskazać, czy Wnioskodawca już wybrał danych podwykonawców. Jeżeli tak, należy podać ich nazwy i określić rolę w projekcie oraz zasoby kadrowe i techniczne wykorzystywane w celu realizacji przedmiotowego projektu. Należy określić, do którego etapu (bądź etapów) prac badawczych dany podwykonawca będzie zaangażowany. W przypadku niewystarczającej ilości wierszy, należy powielić tabelę w tej części.

Uwaga:

W ramach podwykonawstwa należy również rozliczać wszystkie umowy o dzieło.

Należy wskazać:

NAZWA PODWYKONAWCY, ADRES I NIP - jeżeli podwykonawca nie został wyłoniony, należy wskazać typ podwykonawcy: przedsiębiorstwo/jednostka naukowa

ROLA W PROJEKCIE (wypełnić obligatoryjnie) - bez względu na to, czy podwykonawca został wyłoniony, należy przedstawić zakres czynności wykonywanych bezpośrednio w związku z realizacją prac B+R w ramach projektu, ze wskazaniem właściwego etapu.

ZASOBY KADROWE (wypełnić obligatoryjnie) - bez względu na to, czy podwykonawca został wyłoniony, należy określić warunki minimalne wobec kadry podwykonawcy/ potencjalnego podwykonawcy.



ZASOBY TECHNICZNE (wypełnić obligatoryjnie) - bez względu na to, czy podwykonawca został wyłoniony, należy opisać posiadane zasoby (techniczne oraz wartości niematerialne i prawne) wykorzystywane do realizacji projektu. W przypadku, gdy podwykonawca nie został wyłoniony, należy określić wymagane warunki minimalne (jakościowe i ilościowe) wobec zasobów potencjalnych podwykonawców.

SEKCJA J. ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADAMI

J.1 ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ RÓWNOŚCI SZANS Kobiet I MĘŻCZYŹN

Dopuszczalne jest uznanie neutralności projektu pod warunkiem wskazania we wniosku o dofinansowanie szczegółowego uzasadnienia, dlaczego dany projekt nie jest w stanie zrealizować jakichkolwiek działań w zakresie spełnienia zasady równości szans kobiet i mężczyzn, wynikającej z art. 7 Rozporządzenia PE i Rady (UE) nr 1303/2013.

We wniosku o dofinansowanie należy przedstawić uzasadnienie oraz opisać sposoby zapewnienia zgodności projektu z ww. zasadą, uwzględniając zapisy *Wytucznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*. Niedopuszczalna jest ogólna deklaracja ze strony Wnioskodawcy, powinien on wskazać konkretne działania, które zostaną zrealizowane w ramach projektu na rzecz realizacji danej zasady horyzontalnej.

Zasada równości szans kobiet i mężczyzn ma prowadzić do podejmowania działań na rzecz osiągnięcia stanu, w którym kobietom i mężczyznom przypisuje się taką samą wartość społeczną, równe prawa i równe obowiązki oraz gdy mają oni równy dostęp do zasobów (środki finansowe, szanse rozwoju), z których mogą korzystać.

Należy przeanalizować projekt pod kątem potencjalnego wpływu na sytuację kobiet i mężczyzn. Istotne jest przeanalizowanie możliwości wystąpienia negatywnych skutków realizacji wsparcia, np. w postaci ograniczonego dostępu do rezultatów wsparcia dla jednej z płci. Należy bowiem pamiętać, że efekty projektu mogą mieć różny wpływ na funkcjonowanie kobiet i mężczyzn.

W ramach przygotowywania wniosku o dofinansowanie, zastosowanie może mieć analiza, czy w obszarze oddziaływania projektu występują nierówności uwarunkowane płcią oraz w jaki sposób można je zmniejszać poprzez realizację określonych działań projektowych.

Ponadto, zasada równości szans kobiet i mężczyzn może być realizowana w ramach bieżącego zarządzania projektem.

Wnioskodawca przygotowując projekt powinien odpowiedzieć na następujące pytania:

- czy pod uwagę brane są kwestie różnej sytuacji, potrzeb, specyfiki, czy też wpływu wyników projektu na kobiety i mężczyzn?
- czy przeanalizowano dostępność danych z podziałem na płeć?
- czy na etapie doboru metodologii wzięto pod uwagę monitorowanie sytuacji kobiet i mężczyzn, jak też wpływu na płeć?
- jakie osoby mają wpływ na podejmowanie decyzji i planowanie działań? czy zapewniono zróżnicowanie pod kątem płci w gremiach decyzyjnych?
- jakiego rodzaju dokumenty/procedury/regulacje zapewniają równe traktowanie w miejscu pracy?



- czy i jakiego rodzaju potrzeby w zakresie godzenia życia zawodowego i prywatnego występują w zespole projektowym? czy zaplanowano działania w tym zakresie?
- czy działania związane z upowszechnianiem wyników projektu zaplanowano z uwzględnieniem podziału na płeć?

Wnioskodawca, w związku z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, zobowiązany jest do stosowania *Wytucznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.*

Praktyczne aspekty związane z realizacją zasady równości szans kobiet i mężczyzn w projektach zostały zawarte w poradniku pn. *Jak realizować zasadę równości szans kobiet i mężczyzn w projektach finansowanych z funduszy europejskich 2014-2020* (Poradnik dla osób realizujących projekty oraz instytucji systemu wdrażania; wydany przez Ministerstwo Rozwoju; Warszawa 2016 r.).

J.2 ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ RÓWNOŚCI SZANS I NIEDYSKRYMINACJI, W TYM DOSTĘPNOŚCI DLA OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIAMI

Warunkiem otrzymania wsparcia w ramach konkursu jest wykazanie pozytywnego wpływu projektu na realizację zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami wynikającej z art. 7 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. – należy to uzasadnić. Niedopuszczalna jest ogólna deklaracja ze strony wnioskodawcy, powinien on wskazać konkretne działania, które zostaną zrealizowane w ramach projektu na rzecz realizacji danej zasady horyzontalnej.

Zasada równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami ma na celu zapewnienie, aby wszystkie działania współfinansowane ze środków Funduszy Europejskich były realizowane z zachowaniem zasady równego traktowania i poszanowaniem prawa do różnorodności wszystkich osób i podmiotów korzystających z tych środków.

Zasada równości szans i niedyskryminacji oznacza umożliwienie wszystkim osobom, bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną, sprawiedliwego, pełnego uczestnictwa we wszystkich dziedzinach życia na jednakowych zasadach.

Dostępność oznacza właściwość środowiska fizycznego, transportu, technologii i systemów informacyjno-komunikacyjnych oraz towarów i usług, pozwalająca osobom z niepełnosprawnościami na korzystanie z nich na zasadzie równości z innymi osobami. Dostępność może być zapewniona przede wszystkim dzięki stosowaniu koncepcji uniwersalnego projektowania, a także poprzez usuwanie istniejących barier oraz stosowanie mechanizmu racjonalnych usprawnień, w tym technologii i urządzeń kompensacyjnych dla osób z niepełnosprawnościami.

Wnioskodawca powinien przeanalizować, czy **wśród potencjalnych użytkowników** produktów projektu jest możliwość wystąpienia osób z niepełnosprawnościami. Należy przeanalizować potencjalny wpływ finansowanych działań na sytuację tych osób. Szczególnie istotne jest przeanalizowanie możliwości wystąpienia ograniczonego dostępu osób z niepełnosprawnościami do rezultatów wsparcia.

Zasada projektowania uniwersalnego oznacza projektowanie produktów, środowiska, programów i usług w taki sposób, by były użyteczne dla wszystkich, w możliwie największym stopniu, bez potrzeby adaptacji lub



specjalistycznego projektowania. Uniwersalne projektowanie nie wyklucza możliwości zapewniania dodatkowych udogodnień dla szczególnych grup osób z niepełnosprawnościami, jeżeli jest to potrzebne. Przykładem produktów zgodnych z projektowaniem uniwersalnym jest wprowadzanie interfejsów dostępnych dla osób z dysfunkcjami, np. windy z informacją głosową o kierunku poruszania się i zatrzymywaniu się, „mówiące” smart watche, czy technologie stosowane w inteligentnych domach, np. sterowanie urządzeniami domowymi za pomocą głosu.

Dostępność cyfrowa oznacza, że wszystkie zasoby cyfrowe (w tym strony internetowe, platformy e-learningowe, dokumenty elektroniczne itd.) muszą spełniać kryteria dostępności. W szczególności należy unikać skanów dokumentów papierowych – należy udostępniać wersje plików w postaci umożliwiającej przeszukiwanie treści, np. „dostępny PDF”, „Word”, które pozwalają na odczytanie dokumentów przez czytniki dla osób z dysfunkcją wzroku.

Dostępność architektoniczna oznacza wymóg, aby wszystkie organizowane przez beneficjentów spotkania otwarte, niewymagające rejestracji uczestników, były realizowane w budynkach dostępnych architektonicznie. Wymóg ten ma szczególne znaczenie ze względu na fakt, że ograniczenia w dostępie do środowiska zabudowanego uniemożliwiają aktywność osób starszych i osób z niepełnosprawnościami.

Język prosty to sposób prezentowania informacji w sposób przystępny dla większości społeczeństwa, odbiorców o różnorodnych potrzebach, w tym także osób które słabo znają język polski. To język prosty do czytania i zrozumienia, prosty w treści i formie. Ma zastosowanie do różnych rodzajów informacji: pisanej (w tym do ilustracji), elektronicznej, video i audio.

Język łatwy to prezentowanie informacji w sposób przystępny dla osób z niepełnosprawnościami intelektualnymi, chorobami lub urazami neurologicznymi.

Za pozytywny wpływ projektu na realizację ww. polityki może być uznane również zadeklarowanie przez wnioskodawcę **zatrudnienia osób z niepełnosprawnościami jako personelu projektu**.

Realizacja projektu z uwzględnieniem równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami może dotyczyć następujących aspektów:

- umożliwiono osobom z niepełnosprawnościami udział w realizacji projektu, np. przy tworzeniu zespołu zarządzającego projektem lub realizującego projekt stosowano zasady wyrównywania szans i niedyskryminacji osób z niepełnosprawnościami;
- uwzględniono potrzeby osób z niepełnosprawnościami, które są zaangażowane w realizację projektu, np. związane ze skróconym czasem pracy czy koniecznością dostosowania stanowiska pracy, choćby poprzez zastosowanie mechanizmów racjonalnych usprawnień;
- miejsce realizacji projektu będzie dostępne również dla osób z ograniczeniami funkcjonalnymi, w miarę możliwości zgodne z koncepcją projektowania uniwersalnego.

Wnioskodawca, w związku z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zobowiązany jest do stosowania *Wytucznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Praktyczne aspekty związane z realizacją zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w projektach i działaniach finansowanych z tych funduszy zostały zawarte w poradniku pn. *Realizacja zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami* (Poradnik dla realizatorów projektów i instytucji systemu wdrażania funduszy europejskich 2014-2020; wydany przez Ministerstwo Rozwoju; Warszawa 2015 r.).



We wniosku o dofinansowanie należy wykazać pozytywny wpływ realizacji projektu na zasadę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz opisać sposoby zapewnienia zgodności projektu z ww. zasadą, uwzględniając zapisy *Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

J.3 ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z ZASADĄ ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

Warunkiem otrzymania wsparcia w ramach konkursu jest wykazanie pozytywnego wpływu projektu na realizację zasady zrównoważonego rozwoju, sformułowanej w art. 8 Rozporządzenia PE i Rady (UE) nr 1303/2013.

Przez **zrównoważony rozwój** należy rozumieć rozwój społeczno – gospodarczy, w którym następuje proces integrowania działań politycznych, gospodarczych i społecznych, z zachowaniem równowagi przyrodniczej oraz trwałości podstawowych procesów przyrodniczych, w celu zagwarantowania możliwości zaspokajania podstawowych potrzeb poszczególnych społeczności lub obywateli zarówno współczesnego pokolenia, jak i przyszłych pokoleń.

Pozytywny wpływ projektu na realizację zasady zrównoważonego rozwoju może zostać wykazany, jeśli:

- sposób realizacji projektu zapewnia wybór rozwiązań/metod eksploatacji urządzeń, mających pozytywny wpływ na środowisko, np. poprzez dokonywanie zakupów dostaw i usług niezbędnych do realizacji projektu w oparciu o wybór ofert (dostaw i usług) najbardziej korzystnych pod względem gospodarczym i zarazem najbardziej korzystnych, gdy chodzi o oddziaływanie na środowisko (np. mniejsza energochłonność, zużycie wody, wykorzystanie materiałów pochodzących z recyklingu etc.)
- rezultatem projektu jest usługa, której realizacja pozytywnie oddziałuje na środowisko, odnosi się to w szczególności do projektów dotyczących następujących obszarów:
 - a) czystsze procesy, materiały i produkty,
 - b) produkcja czystszej energii,
 - c) wykorzystanie odpadów w procesie produkcyjnym,
 - d) powstanie rozwiązania prowadzącego w szczególności do zmniejszenia materiałochłonności produkcji, zmniejszenia energochłonności produkcji, zmniejszenia emisji zanieczyszczeń, zwiększenia stopnia ponownego wykorzystania materiałów bądź odpadów, zwiększenia udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie energetycznym.

We wniosku o dofinansowanie należy przedstawić uzasadnienie dla wskazanego wpływu projektu na zasadę zrównoważonego rozwoju oraz opisać sposoby zapewnienia zgodności projektu z ww. zasadą.

J.4 PROJEKT UWZGLĘDNIĄ ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE ZAGROŻEŃ ZWIĄZANYCH ZE ZMIANĄ KLIMATU, PRZYSTOSOWANIA SIĘ DO ZMIAN KLIMATU I ŁAGODZENIA ICH SKUTKÓW, A TAKŻE ODPORNOŚCI NA KLĘSKI ŻYWIOŁOWE

Należy zaznaczyć odpowiednie pole w zależności od tego czy projekt koncentruje się, czy nie, na gospodarce niskoemisyjnej i odporności na zmiany klimatu.

W przypadku gdy projekt nie koncentruje się na gospodarce niskoemisyjnej i odporności na zmiany klimatu, nie należy wypełniać pola „Uzasadnienie” lub należy wpisać „nie dotyczy”.



W polu należy zawrzeć następujące informacje dotyczące:

- realizacji celów w zakresie zmiany klimatu,
- uwzględnienia zagrożeń związanych ze zmianą klimatu i kwestii przystosowania się do ww. zmian, ich łagodzenia oraz odporności na klęski żywiołowe,
- rozwiązań przyjętych w celu zapewnienia odporności na bieżącą i przyszłą zmienność klimatu.

W punkcie tym powinna znaleźć się informacja, w jaki sposób projekt przyczynia się do realizacji celów w zakresie zmiany klimatu, w tym zawiera informacje na temat wydatków związanych ze zmianą klimatu.

Dodatkowo wnioskodawca powinien wyjaśnić w jaki sposób uwzględniono zagrożenia związane ze zmianą klimatu, kwestie dotyczące przystosowania się do zmian klimatu i ich łagodzenia oraz odporność na klęski żywiołowe.

W niniejszym punkcie należy przeanalizować:

- czy rozważono alternatywne rozwiązanie dotyczące mniejszego zużycia węgla lub oparte na źródłach odnawialnych?
- czy w trakcie przygotowania projektu przeprowadzono ocenę zagrożeń wynikających ze zmian klimatycznych lub kontrolę podatności na te zagrożenia np. ryzyko powodzi, ekstremalnych temperatur, burz, gradu, osunięć ziemi?
- czy w ramach oceny oddziaływania na środowisko uwzględniono kwestie związane ze zmianą klimatu? czy, i w jaki sposób, kwestie klimatyczne zostały uwzględnione w analizie wariantów?
- czy projekt w połączeniu ze zmianą klimatu będzie miał jakikolwiek pozytywny lub negatywny wpływ na otoczenie?
- czy zmiana klimatu wpłynęła na lokalizację projektu?

W punkcie należy wyjaśnić również jakie rozwiązania przyjęto w celu zapewnienia odporności na bieżącą i przyszłą zmienność klimatu w ramach projektu. Należy udzielić odpowiedzi, w jaki sposób uwzględniono zmianę klimatu podczas opracowywania projektu w odniesieniu do sił zewnętrznych (np. obciążenie wiatrem, obciążenie śniegiem, różnice temperatury) i oddziaływań (np. fale upałów, osuszanie, zagrożenie powodziowe, przedłużające się okresy suszy wpływające np. na właściwości gleby).

WYJAŚNIENIE: Dodatkowe informacje na temat przystosowania do zmian klimatu zawarte zostały w *Poradniku przygotowania inwestycji z uwzględnieniem zmian klimatu, ich łagodzenia i przystosowania do tych zmian oraz odporności na klęski żywiołowe* opracowanym przez Ministerstwo Środowiska 2015 znajdującym się na stronie internetowej Ministerstwa <http://klimada.mos.gov.pl/>.

SEKCJA K. WSKAŹNIKI

Wnioskodawca aplikując o środki unijne i konstruując wniosek o dofinansowanie zobowiązuje się do monitorowania wybranych przez siebie wskaźników w trakcie realizacji projektu oraz po jego zakończeniu (w okresie trwałości). Monitorowanie wskaźników polega na systematycznym pomiarze ich wartości, gromadzeniu dokumentacji potwierdzającej ich osiągnięcie, przekazywaniu do Centrum Obsługi Przedsiębiorcy informacji o stopniu ich realizacji oraz reagowaniu na sytuacje problemowe, które mogą mieć wpływ na nieosiągnięcie zakładanych we wniosku o dofinansowanie wartości docelowych wskaźników. Biorąc pod uwagę fakt, iż po



podpisaniu umowy o dofinansowanie Beneficjent będzie zobowiązany do osiągnięcia oraz utrzymania do końca okresu trwałości zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie wartości docelowych wskaźników produktu oraz rezultatu bezpośredniego, ważne jest, by dokonać wyboru wskaźników do realizacji w sposób realistyczny oraz rzetelnie określić ich wartości docelowe.

Wnioskodawca dla prawidłowego zobrazowania projektu jest zobowiązany wybrać do realizacji wszystkie adekwatne dla projektu wskaźniki. Wskaźnik adekwatny dla projektu to taki, który jest dostosowany do jego charakteru, w pełni opisuje jego specyfikę, zakres rzeczowy, cel oraz spodziewane efekty, związane z jego realizacją. Z uwagi na cel Poddziałania I.2.1 oraz przewidziany do wsparcia typ projektu w ramach niniejszego konkursu, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy określiło wskaźniki, które są adekwatne dla każdego projektu (wskaźniki obligatoryjne oraz fakultatywne dla Wnioskodawcy).

Wskaźniki obligatoryjne dla Wnioskodawcy

Wnioskodawca obligatoryjnie wybiera do realizacji (wskazuje w formularzu wniosku wartość docelową większą od zera) następujące wskaźniki produktu:

- a) *Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie (CI01)*
- b) *Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje (CI02)*
- c) *Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne dla przedsiębiorstw (dotacje) (CI06)*
- d) *Liczba wspartych laboratoriów badawczych*
- e) *Liczba przedsiębiorstw ponoszących nakłady inwestycyjne na działalność B+R*

oraz następujący wskaźnik rezultatu bezpośredniego:

- f) *Liczba realizowanych planów prac badawczo-rozwojowych przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury B+R.*

Dla prawidłowego zobrazowania projektu Wnioskodawca, poza wymienionymi powyżej wskaźnikami, wybiera do realizacji (wskazuje w formularzu wniosku o dofinansowanie wartość docelową większą od zera) wszystkie pozostałe (fakultatywne) adekwatne dla projektu wskaźniki.

Beneficjenci, którzy podpiszą umowę o dofinansowanie, rozliczani będą z realizacji następujących wskaźników:

- a) *Liczba wspartych laboratoriów badawczych*
- b) *Liczba realizowanych planów prac badawczo-rozwojowych przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury B+R*

W przypadku nieosiągnięcia wartości docelowych powyższych, podlegających rozliczeniu wskaźników, wysokość dofinansowania ulegnie pomniejszeniu proporcjonalnie do stopnia niezrealizowania wartości docelowej wskaźników.

W przypadku realizowania projektu w partnerstwie, wskaźniki należy określić oddzielnie w odniesieniu do poszczególnych podmiotów uczestniczących w realizacji projektu (wnioskodawcy oraz każdego z partnerów). Należy pamiętać, że w przypadku projektu realizowanego w partnerstwie, wartości docelowe wskaźników wykazywanych przez partnerów są sumowane w ramach jednego projektu. W związku z powyższym w przypadku wskaźnika takiego jak np. Liczba zgłoszeń wzorów użytkowych, wartości wykazywane przez



poszczególne podmioty powinny łącznie dać wartość równą liczbie faktycznie zgłoszonych wzorów użytkowych w ramach projektu.

Poniżej przedstawiono tabele z możliwymi do zastosowania w ramach konkursu wskaźnikami, ich skrócone definicje wraz z praktycznymi wskazówkami oraz katalog dokumentów potwierdzających realizację poszczególnych wskaźników (wymienione dokumenty są tylko przykładami i ze względu na specyfikę projektu można określić/wskazać inne).

Pełne informacje nt. definicji wskaźników znajdują się w obowiązujących na dzień ogłoszenia konkursu następujących dokumentach:

- *Lista definicji wskaźników zawartych w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 dla Osi Priorytetowej I Badania, rozwój i komercjalizacja wiedzy oraz*
- *Lista wskaźników dodatkowych oraz ich definicji dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej I Badania, rozwój i komercjalizacja wiedzy.*

Szczegółowe zasady monitorowania wskaźników opisano w Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.

K.1 Wskaźniki kluczowe

WSKAŹNIKI PRODUKTU

Wskaźnik produktu – to bezpośredni, materialny efekt realizacji przedsięwzięcia mierzony konkretnymi wielkościami. Powiązany jest bezpośrednio z wydatkami ponoszonymi w projekcie. Zakładane wartości powinny być osiągnięte do końca okresu realizacji projektu oraz wykazane najpóźniej we wniosku o płatność końcową.

Wartość bazowa wskaźnika produktu – to wartość charakteryzująca stan wyjściowy dla danego wskaźnika, wynosi „0”.

Wartość docelowa wskaźnika produktu – to wartość wskaźnika osiągnięta do końca okresu realizacji projektu. Wartość docelowa musi określać faktyczny, mierzalny efekt realizacji przedsięwzięcia.

Wnioskodawca dla prawidłowego zobrazowania projektu podaje wartości docelowe dla wszystkich obligatoryjnych i adekwatnych (w tym również fakultatywnych) dla projektu wskaźników. W przypadku, gdy wskaźnik podany w tabeli nie będzie realizowany w ramach projektu (nie jest adekwatny) wówczas w kolumnie *Wartość docelowa* należy wpisać „0”.

Możliwe do zastosowania wskaźniki produktu (kluczowe):

Nazwa wskaźnika	Charakter wskaźnika	Definicja wskaźnika	Przykładowe dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
-----------------	---------------------	---------------------	---



Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie (CI01)	obligatoryjny	Wskaźnik jest powiązany ze wskaźnikami: - Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje - Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie finansowe inne niż dotacje - Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie niefinansowe - Liczba wspieranych nowych przedsiębiorstw Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie z EFRR (niezależnie czy wsparcie stanowi pomoc państwa, czy też nie). Jeżeli przedsiębiorstwo uzyskuje wsparcie więcej niż jeden raz (realizuje więcej niż jeden projekt), niezależnie od tego czy realizuje projekty w ramach jednej formy interwencji, czy też w ramach różnych rodzajów interwencji (dotacja, wsparcie finansowe inne niż dotacja, wsparcie niefinansowe, bądź wsparcie nowego przedsiębiorstwa), będzie liczone tylko raz. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu.	Np. dokumentacja finansowo-księgowa, wniosek o płatność końcową.
Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje (CI02)	obligatoryjny	Wskaźnik obejmuje przedsiębiorstwa korzystające ze wsparcia, które jest udzielane w formie bezzwrotnej dotacji, a osiągnięcie wskaźnika uwarunkowane jest zakończeniem projektu pod względem rzeczowym. Przedsiębiorstwo, które otrzymało dotację więcej niż jeden raz (realizowało więcej niż jeden projekt) jest liczone tylko raz. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu.	Np. dokumentacja finansowo-księgowa, wniosek o płatność końcową.
Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne dla przedsiębiorstw (dotacje)(CI06)	obligatoryjny	Łączna wartość wkładu prywatnego w realizowany projekt, który uzyskał pomoc państwa w formie bezzwrotnej dotacji, wliczając również wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu. Na etapie sprawozdawania do KE konieczne przeliczenie wartości z PLN na EUR przez Instytucję Zarządzającą, wg kursu obowiązującego dla sprawozdania. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art. 107 i 108 Traktatu.	Np. dokumentacja finansowo-księgowa projektu, wnioski o płatność.
Liczba wspartych laboratoriów badawczych	obligatoryjny	Liczba laboratoriów badawczych wybudowanych (utworzonych), rozbudowanych, przebudowanych lub doposażonych w aparaturę naukowo-badawczą w wyniku udzielonego wsparcia i przygotowanych do prowadzenia prac B+R. Laboratorium może być umiejscowione w jednostce naukowej, przedsiębiorstwie, instytucji otoczenia biznesu (np. park technologiczny). Przez laboratorium należy rozumieć technicznie i organizacyjnie wydzielone pomieszczenie (laboratorium może zatem stanowić część większego pomieszczenia wydzieloną technicznie i/ lub organizacyjnie na jego potrzeby) wyposażone w niezbędną aparaturę naukowo-badawczą.	Np. dokumentacja finansowo-księgowa, wniosek o płatność.
Liczba przedsiębiorstw współpracujących z ośrodkami badawczymi (CI26)	fakultatywny	Liczba przedsiębiorstw, które współpracują z ośrodkami badawczymi w ramach wspieranych projektów badawczo-rozwojowych. W projekcie musi uczestniczyć co najmniej jedno przedsiębiorstwo i jeden ośrodek badawczy. Wsparcie może otrzymać jedna lub więcej współpracujących stron (ośrodków badawczych lub przedsiębiorstw). Wsparcie uzależnione jest od współpracy.	Np. umowy o współpracy, kooperacji, partnerstwa, zamówienia, umowy o staż, porozumienia. Mogą to być również umowy sprzed realizacji projektu, dotyczące



		<p>Współpraca może być nowa lub istniejąca i powinna trwać przez co najmniej czas trwania projektu.</p> <p>Do współpracy zalicza się również kooperację, transfer wiedzy, staże, podwykonawstwo itp.</p> <p>Wartość wskaźnika będzie liczona na podstawie dokumentów potwierdzających istnienie współpracy z ośrodkami badawczymi w ramach projektu, tj.: stosowne umowy o współpracy, porozumienia, listy intencyjne, czy też oświadczenia wnioskodawcy o współpracy. Może to być również umowa (porozumienie, list intencyjny) wcześniejsza, sprzed realizacji projektu, dotycząca takiego zakresu, który wiąże się z dofinansowywanym projektem. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art. 107 i 108 Traktatu. Pochodzenie przedsiębiorstwa (z wewnątrz lub poza UE) nie ma znaczenia. W przypadku, gdy jedno przedsiębiorstwo zostanie formalnie liderem, a inne są podwykonawcami, lecz ciągle współpracują z ośrodkiem badawczym, wszystkie powinny być wliczone. Przedsiębiorstwa współpracujące z ośrodkami badawczymi w ramach różnych projektów powinny być liczone oddzielnie (pod warunkiem, że wszystkie projekty otrzymały wsparcie), i nie uważa się tego za wielokrotne liczenie.</p> <p>Ośrodek badawczy zgodnie z definicją zawartą w Rozporządzeniu Komisji (UE) nr 651/2014 to organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę, czyli podmiot (jak np. uniwersytet lub instytut badawczy, agencja zajmująca się transferem technologii, pośrednik w dziedzinie innowacji, fizyczny lub wirtualny podmiot prowadzący współpracę w dziedzinie badań i rozwoju) niezależnie od jego statusu prawnego (ustanowionego na mocy prawa publicznego lub prywatnego) lub sposobu finansowania, którego podstawowym celem jest samodzielne prowadzenie badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych lub rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników takich działań poprzez nauczanie, publikację lub transfer wiedzy. W przypadkach gdy tego rodzaju jednostka prowadzi również działalność gospodarczą finansowanie, koszty i dochody związane z tą działalnością gospodarczą należy rozliczać oddzielnie. Przedsiębiorstwa mogące wywierać decydujący wpływ na taki podmiot w charakterze, np. jego udziałowców/akcjonariuszy czy członków nie mogą mieć preferencyjnego dostępu do uzyskanych przez niego wyników.</p>	<p>takiego zakresu, który wiąże się z dofinansowywanym projektem. Beneficjent będzie zobowiązany potwierdzić współpracę z organizacjami badawczymi, którą zadeklarował w części II wniosku o dofinansowanie w punkcie B.3 Współpraca z ośrodkami badawczymi, z podmiotami z sektora MŚP LUB NGO oraz ewentualną dodatkową współpracę zaplanowaną w ramach projektu.</p>
<p>Liczba wspieranych nowych przedsiębiorstw (CI05)</p>	<p>fakultatywny</p>	<p>Wskaźnik obejmuje przedsiębiorstwa korzystające ze wsparcia, które funkcjonują na rynku nie dłużej niż 3 lata od dnia rejestracji, przy czym zmiana formy prawnej nie oznacza powstania nowego przedsiębiorstwa. Za datę udzielania wsparcia rozumie się dzień podpisania umowy.</p> <p>Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu.</p>	<p>Np. dokumentacja rejestrowa, umowa spółki.</p>



<p>Nakłady inwestycyjne na zakup aparatury naukowo-badawczej</p>	<p>fakultatywny</p>	<p>Nakłady poniesione przez beneficjenta na zakup aparatury naukowo-badawczej w związku z realizowanym projektem. Nakłady obejmują dofinansowanie i wkład własny. Aparatura naukowo-badawcza: zestawy urządzeń badawczych, pomiarowych lub laboratoryjnych o małym stopniu uniwersalności i wysokich parametrach technicznych (zazwyczaj wyższych o kilka rzędów dokładności pomiaru w stosunku do typowej aparatury stosowanej dla celów produkcyjnych lub eksploatacyjnych). Do aparatury naukowo-badawczej nie zalicza się sprzętu komputerowego i innych urządzeń nie wykorzystywanych bezpośrednio do realizacji prac B+R. Wartość wskaźnika wyznaczana jest na podstawie wartości ewidencyjnej, figurującej w księgach, tzn. bez potrącenia umorzeń, aparatury naukowo-badawczej zaliczonej do środków trwałych, stosowanej przy pracach B+R, według stanu w dniu 31 grudnia (tu: w momencie sprawozdawania). W przypadku kilkukrotnego sprawozdawania, w trakcie i po zakończeniu projektu, w celu uniknięcia wielokrotnego sumowania nakładów, należy sprawozdawać wyłącznie te nakłady, które nie zostały wcześniej ujęte.</p>	<p>Np. dokumentacja finansowo-księgową, wniosek o płatność.</p>
<p>Informacja dodatkowa do wskaźnika <i>Nakłady inwestycyjne na zakup aparatury naukowo-badawczej</i></p>	<p>Pole obligatoryjne w przypadku realizacji wskaźnika <i>Nakłady inwestycyjne na zakup aparatury naukowo-</i></p>	<p>Oprócz uzupełnienia w tabeli ze wskaźnikami danych, dotyczących wskaźnika Nakłady inwestycyjne na zakup aparatury naukowo-badawczej, należy wymienić wszystkie części składowe (poszczególne pozycje) w ramach przedmiotowej aparatury naukowo-badawczej, którą Wnioskodawca zamierza zakupić w ramach projektu, zgodnie z definicją „aparatury naukowo-badawczej”.</p>	<p>Nie dotyczy</p>



<p>Liczba przedsiębiorstw ponoszących nakłady inwestycyjne na działalność B+R</p>	<p>obligatoryjny</p>	<p>Liczba przedsiębiorstw uczestniczących w realizacji projektu w zakresie prowadzenia działalności B+R, obejmującego nakłady inwestycyjne na działalność B+R. Wsparcie infrastruktury B+R może obejmować budowę, rozbudowę, przebudowę lub wyposażenie, doposażenie poprzez zakup aparatury naukowo-badawczej.</p> <p>Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art. 107 i 108 Traktatu.</p> <p>Działalność badawczo-rozwojowa – to działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów wiedzy do tworzenia nowych zastosowań.</p> <p>Badania naukowe:</p> <p>Badania podstawowe oznaczają prace eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie zastosowanie komercyjne.</p> <p>Badania przemysłowe oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń.</p>	<p>Np. dokumentacja finansowo-księgową, wniosek o płatność.</p>
---	----------------------	--	---



Liczba współpracujących zagranicznych jednostek naukowych	fakultatywny	Liczba jednostek naukowych, które mają swoją siedzibę poza terytorium RP, z którymi została podjęta współpraca w zakresie B+R przez wsparte podmioty, w ramach realizowanego projektu.	Np. umowy o współpracy, kooperacji, partnerstwa, zamówienia, umowy o staż, porozumienia. Mogą to być również umowy wcześniejsze, sprzed realizacji projektu, dotyczące takiego zakresu, który wiąże się z dofinansowywanym projektem.
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	fakultatywny	Należy wskazać liczbę obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Przez obiekt należy rozumieć budynek, budowlę bądź obiekt małej architektury, wraz z instalacjami zapewniającymi możliwość użytkowania obiektu zgodnie z jego przeznaczeniem, wzniesiony z użyciem wyrobów budowlanych. Za osobę niepełnosprawną uznaje się osobę niepełnosprawną w świetle przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych tj. osobę z orzeczeniem o stopniu niepełnosprawności. "	Np. dokumentacja finansowo-księgową, dokumentacja techniczna.
Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie prowadzenia prac B + R	fakultatywny	Liczba przedsiębiorstw prowadzących prace B+R w ramach wspartego projektu. Wskaźnik obejmuje przedsiębiorstwa składające wniosek oraz przedsiębiorstwa będące partnerami w ramach realizowanego projektu i mogące otrzymać wsparcie. Przy wykorzystywaniu danych zagregowanych na kolejnych poziomach wdrażania (poddziałanie - działanie - oś priorytetowa - PO - UP) należy unikać wielokrotnego liczenia tych samych beneficjentów. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu. Prace B+R, są to prace związane z działalnością badawczo-rozwojową. Działalność badawczo-rozwojową – działalność twórczą obejmującą badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowaną w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów wiedzy do tworzenia nowych zastosowań. Badania naukowe: Badania podstawowe oznaczają prace eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie zastosowanie komercyjne. Badania przemysłowe oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a	Np. sprawozdania/raporty z prowadzonych prac badawczo-rozwojowych, dokumentacja finansowo-księgową.



		<p>także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń.</p>	
<p>Liczba realizowanych prac B + R</p>	<p>fakultatywny</p>	<p>Liczba prac B+R, realizowanych w związku z realizowanym projektem.</p> <p>Prace B+R, są to prace związane z działalnością badawczo-rozwojową.</p> <p>Działalność badawczo-rozwojowa – to działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów wiedzy do tworzenia nowych zastosowań.</p> <p>Badania naukowe:</p> <p>Badania podstawowe oznaczają prace eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie zastosowanie komercyjne.</p> <p>Badania przemysłowe oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu</p>	<p>Np. sprawozdania/raporty z prowadzonych prac badawczo-rozwojowych, dokumentacja finansowo-księgową.</p>



		<p>oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń.</p>	
<p>Liczba realizowanych projektów B + R</p>	<p>fakultatywny</p>	<p>Liczba wspartych projektów w zakresie działalności B+R. Do wartości wskaźnika wlicza się zarówno projekty będące w trakcie realizacji jak i projekty zrealizowane przez przedsiębiorstwa, niezależnie od ich efektów.</p> <p>Projekt – przedsięwzięcie zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji.</p> <p>Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu.</p> <p>Działalność badawczo-rozwojowa – to działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów wiedzy do tworzenia nowych zastosowań.</p> <p>Badania naukowe: Badania podstawowe oznaczają prace eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie zastosowanie komercyjne.</p> <p>Badania przemysłowe oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych.</p>	<p>Np. sprawozdania/raporty z prowadzonych prac badawczo-rozwojowych, dokumentacja finansowo-księgowa.</p>



		<p>Eksperymentalne prace rozwojowe oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług. Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń.</p>	
--	--	--	--

WSKAŹNIKI REZULTATU BEZPOŚREDNIEGO

Wskaźnik rezultatu bezpośredniego – należy przez to rozumieć efekty (zmiany), jakie nastąpiły na skutek realizacji projektu. Wskaźniki rezultatu bezpośredniego odnoszą się do bezpośrednich efektów projektu, których realizacja jest wynikiem projektu, ale mogą mieć na nie wpływ także inne zewnętrzne czynniki. Nie są one bezpośrednio powiązane z wydatkami ponoszonymi w projekcie. Wskaźniki rezultatu bezpośredniego, co do zasady, powinny zostać zrealizowane w okresie do 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu określonego w umowie o dofinansowanie (mogą być również osiągnięte wcześniej). Dopuszcza się możliwość osiągnięcia wartości docelowych wskaźników rezultatu bezpośredniego w okresie trwałości - w przypadku wskaźników, których termin realizacji został wydłużony na wniosek beneficjenta oraz w sytuacji, gdy dłuższy okres na jego osiągnięcie wynika z jego specyfiki (każdorazowo jest to wskazane w definicji wskaźnika). Osiągnięte wartości wskaźników rezultatu bezpośredniego wykazywane są we wniosku o płatność końcową lub w jego korekcie, a w przypadku realizacji wskaźnika w okresie trwałości - w oświadczeniu o przestrzeganiu zasady trwałości.

Wartość bazowa wskaźnika rezultatu bezpośredniego – to wartość charakteryzująca stan wyjściowy dla danego wskaźnika, wynosi „0”.

Wartość docelowa wskaźnika rezultatu bezpośredniego – to wartość wskaźnika, którą wnioskodawca zamierza osiągnąć w wyniku realizacji projektu, w okresie wskazanym w definicji wskaźnika rezultatu bezpośredniego. Wartość docelowa musi określać faktyczny, mierzalny efekt realizacji przedsięwzięcia.

Wnioskodawca dla prawidłowego zobrazowania projektu podaje wartości docelowe dla wszystkich obligatoryjnych i adekwatnych (w tym również fakultatywnych) dla projektu wskaźników. W przypadku, gdy wskaźnik podany w



tabeli nie będzie realizowany w ramach projektu (nie jest adekwatny) wówczas w kolumnie *Wartość docelowa* należy wpisać „0”.

Możliwe do zastosowania wskaźniki rezultatu bezpośredniego (kluczowe):

Nazwa wskaźnika	Charakter wskaźnika	Definicja wskaźnika	Przykładowe dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Liczba dokonanych zgłoszeń patentowych	fakultatywny	Liczba zgłoszeń wynalazku w celu uzyskania patentu zapewniającego prawo do wyłącznego korzystania z danego wynalazku poza granicami RP, tj. liczba zgłoszeń dokonanych w trybie krajowym bezpośrednio do właściwego dla danego kraju organu ochrony własności przemysłowej (z wyłączeniem Polski) w oparciu o Konwencję Paryską o Ochronie Własności Przemysłowej, w trybie regionalnym (europejskim) w ramach Konwencji o patencie europejskim do ochrony w Europejskim Urzędzie Patentowym oraz w trybie międzynarodowym w ramach Układu o Współpracy Patentowej umożliwiającym zgłaszającemu ubieganie się o ochronę wynalazku jednocześnie w wielu krajach.	Np. potwierdzenie zgłoszenia patentowego
Liczba zgłoszeń wzorów użytkowych	fakultatywny	Liczba zgłoszeń wzorów użytkowych, dokonanych w wyniku realizowanego projektu, w celu uzyskania praw ochronnych, zapewniających prawo do wyłącznego korzystania ze wzoru użytkowego poza granicami RP, tzn. liczba zgłoszeń dokonanych w trybie krajowym bezpośrednio do właściwego dla danego kraju organu ochrony własności przemysłowej (z wyłączeniem Polski) w oparciu o Konwencję Paryską o Ochronie Własności Przemysłowej, w trybie regionalnym (europejskim) w ramach Konwencji o patencie europejskim do ochrony w Europejskim Urzędzie Patentowym oraz w trybie międzynarodowym w ramach Układu o Współpracy Patentowej umożliwiającym zgłaszającemu ubieganie się o ochronę wzoru użytkowego jednocześnie w wielu krajach.	Np. potwierdzenie zgłoszenia wzorów użytkowych
Liczba zgłoszeń wzorów przemysłowych	fakultatywny	Liczba zgłoszeń wzorów przemysłowych, dokonanych w wyniku realizowanego projektu, w celu uzyskania praw z rejestracji, zapewniających prawo do wyłącznego korzystania ze wzoru przemysłowego poza granicami RP, tzn. dokonanych w trybie krajowym w urzędzie właściwym ds. ochrony własności przemysłowej w danym państwie, w trybie regionalnym: w Urzędzie Harmonizacji Rynku Wewnętrznego w Hiszpanii (bezpośrednio lub poprzez Urząd Patentowy RP) w celu uzyskania ochrony na obszarze UE na podstawie Rozporządzenia w sprawie wzorów wspólnotowych lub innych regionalnych urzędach ds. własności przemysłowej, tj. Urzędzie Znaków Towarowych Beneluksu, Afrykańskiej Organizacji Własności Przemysłowej lub Afrykańskiej Organizacji Własności Intelktualnej oraz w systemie międzynarodowym, czyli w Biurze Międzynarodowym Światowej Organizacji Własności Intelktualnej w Szwajcarii na podstawie Aktu genewskiego Porozumienia haskiego.	Np. potwierdzenie zgłoszenia wzorów przemysłowych.



Liczba uzyskanych patentów	fakultatywny	Liczba patentów, uzyskanych w wyniku zgłoszenia dokonanego w rezultacie realizacji wspartego projektu i zapewniających prawo do wyłącznego korzystania z danego wynalazku poza granicami Polski, tj. liczba patentów uzyskanych w trybie krajowym bezpośrednio na terenie właściwego kraju (z wyłączeniem Polski) w oparciu o Konwencję Paryską o Ochronie Własności Przemysłowej, patentów europejskich uzyskanych w trybie regionalnym (europejskim) w ramach Konwencji o patencie europejskim oraz patentów uzyskanych w trybie międzynarodowym w ramach Układu o Współpracy Patentowej zapewniających ochronę wynalazku jednocześnie w wielu krajach.	Np. uzyskane decyzje dotyczące udzielenia patentu
Liczba uzyskanych praw ochronnych na wzór użytkowy	fakultatywny	Liczba praw ochronnych na wzór użytkowy, uzyskanych w wyniku realizowanego projektu, zapewniających prawo do wyłącznego korzystania ze wzoru użytkowego poza granicami RP, tj. liczba praw ochronnych uzyskanych w trybie krajowym bezpośrednio na terenie właściwego kraju (z wyłączeniem Polski) w oparciu o Konwencję Paryską o Ochronie Własności Przemysłowej, w trybie regionalnym (europejskim) w ramach Konwencji o patencie europejskim oraz praw ochronnych uzyskanych w trybie międzynarodowym w ramach Układu o Współpracy Patentowej zapewniających ochronę jednocześnie w wielu krajach.	Np. uzyskane decyzje do wyłącznego korzystania ze wzoru użytkowego.
Liczba uzyskanych praw z rejestracji na wzór przemysłowy	fakultatywny	Liczba praw z rejestracji na wzór przemysłowy, uzyskanych w wyniku realizowanego projektu, zapewniających prawo do wyłącznego korzystania ze wzoru przemysłowego poza granicami RP, tzn. udzielonych w wyniku zgłoszenia w trybie krajowym w urzędzie właściwym ds. ochrony własności przemysłowej w danym państwie, w trybie regionalnym: w Urzędzie Harmonizacji Rynku Wewnętrznego w Hiszpanii (bezpośrednio lub poprzez Urząd Patentowy RP) w celu uzyskania ochrony na obszarze UE na podstawie Rozporządzenia w sprawie wzorów wspólnotowych lub innych regionalnych urzędach ds. własności przemysłowej, tj. Urzędzie Znaków Towarowych Beneluksu, Afrykańskiej Organizacji Własności Przemysłowej lub Afrykańskiej Organizacji Własności Intelktualnej oraz w systemie międzynarodowym, czyli w Biurze Międzynarodowym Światowej Organizacji Własności Intelktualnej w Szwajcarii na podstawie Aktu genewskiego Porozumienia haskiego.	Np. uzyskane decyzje do wyłącznego korzystania ze wzoru przemysłowego.
Liczba utrzymanych miejsc pracy kobiety / mężczyźni	fakultatywny	Liczba etatów w pełnym wymiarze czasu pracy, które zostały utrzymane w wyniku wsparcia do 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu, a które byłyby zlikwidowane, gdyby tego wsparcia Beneficjent nie uzyskał. Zakończenie projektu rozumiane jest jako zakończenie rzeczowe (data zapłaty ostatniej faktury, data odbioru, w zależności co występuje później). Etaty muszą być obsadzone (nieobsadzonych stanowisk się nie wlicza). Prace sezonowe i niepełnowymiarowe należy przeliczyć na ekwiwalent pełnego czasu pracy (definicja EPC pod tabelą). Wskaźnik podaje się z podziałem na etaty zajmowane przez kobiety i mężczyzn, przy czym nie ma obowiązku wskazywania wartości podwskaźników na etapie wniosku o dofinansowanie projektu.	Np. umowy o pracę, zakresy czynności i obowiązków pracowników, deklaracje ZUS, listy obecności.
Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe	fakultatywny	Liczba etatów w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy (definicja EPC pod tabelą), które powstały w wyniku realizacji projektu do 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu, w oparciu o inne formy zatrudnienia, takie jak umowy	Np. umowy o dzieło, umowy zlecenia, kontrakt lekarski, kontrakt menadżerski.



<p>formy kobiety / mężczyźni</p>		<p>cywilnoprawne typu: umowa o dzieło, umowa zlecenia, kontrakt lekarski, menadżerski itp. Zakończenie projektu rozumiane jest jako zakończenie rzeczowe (data zapłaty ostatniej faktury, data odbioru, w zależności co występuje później). Prace sezonowe i niepełnowymiarowe należy przeliczyć na ekwiwalent pełnego czasu pracy EPC. (definicja EPC pod tabelą), Wskaźnik podaje się z podziałem na etaty zajmowane przez kobiety i mężczyzn, przy czym nie ma obowiązku wskazywania wartości podwskaźników na etapie wniosku o dofinansowanie projektu.</p>	
----------------------------------	--	---	--

EPC (ekwiwalent pełnego czasu pracy) ustala się na podstawie proporcji czasu przepracowanego przez poszczególnych pracowników w ciągu roku sprawozdawczego w stosunku do pełnego czasu pracy obowiązującego w danej instytucji na danym stanowisku pracy. Przy wyliczeniu EPC nie należy uwzględniać urlopów macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych, bezpłatnych oraz nieusprawiedliwionych nieobecności.

$EPC = \text{wymiar czasu pracy} \times \text{liczba przepracowanych miesięcy} \times \text{współczynnik EPC dla jednego miesiąca}$ (wartość stała - wynosi 1/12).

Wartość współczynnika EPC dla 1 roku wynosi 1. Wartość dla 1 miesiąca wynosi 1/12 (1 miesiąc / 12 miesięcy).

K.2 Wskaźniki specyficzne dla programu

WSKAŹNIKI REZULTATU BEZPOŚREDNIEGO


Podstawowe pojęcia dotyczące wskaźników rezultatu bezpośredniego zamieszczone zostały w punkcie K.1 Wskaźniki kluczowe.

Wnioskodawca dla prawidłowego zobrazowania projektu podaje wartości docelowe dla wszystkich obligatoryjnych i adekwatnych (w tym również fakultatywnych) dla projektu wskaźników. W przypadku, gdy wskaźnik podany w tabeli nie będzie realizowany w ramach projektu (nie jest adekwatny) wówczas w kolumnie *Wartość docelowa* należy wpisać „0”.

Możliwe do zastosowania wskaźniki rezultatu bezpośredniego (specyficzne dla programu) :

Nazwa wskaźnika	Charakter wskaźnika	Definicja wskaźnika	Przykładowe dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
-----------------	---------------------	---------------------	---



<p>Liczba realizowanych planów prac badawczo-rozwojowych przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury B+R</p> 	<p>obligatoryjny</p>	<p>Wartość docelowa wskaźnika powinna odzwierciedlać fakt realizowania, przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury, zaplanowanego na etapie aplikowania o środki unijne, planu prac badawczo-rozwojowych. Weryfikacja realizacji wskaźnika polegać będzie na sprawdzeniu czy wykonanie planu prac B+R nastąpiło zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Prace B+R, są to prace związane z działalnością badawczo-rozwojową.</p> <p>Działalność badawczo-rozwojowa – to działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów wiedzy do tworzenia nowych zastosowań.</p> <p>Badania naukowe:</p> <p>Badania podstawowe oznaczają prace eksperymentalne lub teoretyczne podejmowane przede wszystkim w celu zdobycia nowej wiedzy o podstawach zjawisk i obserwowalnych faktów bez nastawienia na bezpośrednie zastosowanie komercyjne.</p> <p>Badania przemysłowe oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług. Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji.</p> <p>Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń.</p> <p>Wskaźnik może zostać osiągnięty w okresie trwałości projektu.</p>	<p>Np. sprawozdania z realizacji planów prac B+R wraz z dokumentacją źródłową, np. umowy o współpracy, zlecenia, faktury, wewnętrzne raporty/ sprawozdania dot. przeprowadzonych badań.</p>
---	----------------------	---	---



Liczba przedsiębiorstw korzystających ze wsparcia infrastruktury B+R – wspartej w ramach projektu	fakultatywny	Liczba przedsiębiorstw, które skorzystały z infrastruktury B+R dofinansowanej w ramach projektu, niezależnie od tego, kto był beneficjentem zrealizowanego projektu. Przedsiębiorstwo: w rozumieniu art. 1 zał. 1 Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym z zastosowaniem art.107 i 108 Traktatu.	Np. umowy o współpracy, zlecenia, faktury.
Liczba nowo utworzonych miejsc pracy kobiety / mężczyźni	fakultatywny	Liczba nowo utworzonych etatów w pełnym wymiarze czasu pracy, powstałych do 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu. Zakończenie projektu rozumiane jest jako zakończenie rzeczowe (data zapłaty ostatniej faktury, data odbioru, w zależności co występuje później). Chodzi o etaty, które powstały jako bezpośredni skutek zakończenia projektu. Powstanie etatów ma wynikać bezpośrednio z uzyskanego wsparcia. Etaty muszą być obsadzone (nieobsadzonych stanowisk się nie wlicza). Do wskaźnika nie wlicza się pracowników zatrudnionych do wdrożenia projektów. Prace sezonowe i niepełnowymiarowe należy przeliczyć na ekwiwalent pełnego czasu pracy EPC (definicja EPC pod tabelą dot. wskaźników rezultatu bezpośredniego kluczowych). Wskaźnik podaje się z podziałem na etaty zajmowane przez kobiety i mężczyzn, przy czym nie ma obowiązku wskazywania wartości podwskaźników na etapie wniosku o dofinansowanie.	Np. umowy o pracę, zakresy czynności i obowiązków pracowników, deklaracje ZUS, listy obecności.

SEKCJA L. POMOC PUBLICZNA/ POMOC DE MINIMIS I DOCHÓD

L.1 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O UDZIELENIE POMOCY DE MINIMIS

W zależności od przyjętego modelu realizacji projektu należy zaznaczyć:

- „TAK” – jeżeli projekt / komponent projektu podlega regułom pomocy *de minimis*;
- „NIE” – jeżeli projekt / komponent projektu nie podlega regułom pomocy *de minimis*

W przypadku finansowania projektu lub jego części z pomocy *de minimis* należy odpowiedzieć na dalsze pytania zawarte w formularzu wniosku o dofinansowanie.

L.2 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O UDZIELENIE POMOCY PUBLICZNEJ

W zależności od przyjętego modelu realizacji projektu należy zaznaczyć:

- „TAK” – jeżeli projekt / komponent projektu podlega regułom pomocy publicznej;
- „NIE” – jeżeli projekt / komponent projektu nie podlega regułom pomocy publicznej.

WYJAŚNIENIE

Pomoc publiczna udzielana jest na podstawie rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe oraz studia wykonalności w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014–2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1075) oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015 r.



w sprawie udzielania pomocy mikroprzedsiębiorcom, małym i średnim przedsiębiorcom na usługi doradcze oraz udział w targach w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1417).

W przypadku pomocy udzielanej na podstawie rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe oraz studia wykonalności w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014–2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1075) maksymalny poziom dofinansowania dla przedsiębiorstw wynosi:

Przedsiębiorca	Badania przemysłowe		Eksperymentalne prace rozwojowe	
	Maksymalne dofinansowanie	Maksymalne dofinansowanie po uwzględnieniu premii*	Maksymalne dofinansowanie	Maksymalne dofinansowanie po uwzględnieniu premii*
Mikro	70%	80%	45%	60%
Mały	70%	80%	45%	60%
Średni	60%	75%	35%	50%
Duży	50%	65%	25%	40%

Poziom dofinansowania może ulec zwiększeniu o 15 punktów procentowych, do maksymalnie 80% kosztów kwalifikowalnych, jeżeli spełniony jest jeden z następujących warunków:

a) projekt zakłada skuteczną współpracę:

- między niepowiązаныmi przedsiębiorstwami, wśród których przynajmniej jedno jest MŚP, przy czym żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych.

Premia za skuteczną współpracę przyznawana jest każdemu z przedsiębiorstw uczestniczących w projekcie, z uwzględnieniem rzeczywiście poniesionych przez każde z tych przedsiębiorstw kosztów,

lub

- między przedsiębiorstwem i co najmniej jedną organizacją badawczą prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, jeżeli ta ostatnia ponosi co najmniej 10% kosztów kwalifikowalnych i ma prawo do publikowania własnych wyników badań;

Należy pamiętać, że intensywność pomocy oblicza się dla każdego beneficjenta pomocy oddzielnie (z uwzględnieniem jego wielkości), natomiast maksymalna stopa finansowania dla całego projektu zależy od liczby i rodzaju współpracujących przedsiębiorstw, kategorii przeprowadzonych badań i udziałów w kosztach kwalifikowalnych poniesionych przez poszczególne przedsiębiorstwa.

- b) wyniki projektu są szeroko rozpowszechniane podczas konferencji, za pośrednictwem publikacji, ogólnodostępnych baz bądź oprogramowania bezpłatnego lub otwartego.



Premii nie można sumować.

Maksymalny poziom dofinansowania dla organizacji badawczych, jeśli realizują projekt w ramach działalności niegospodarczej, wynosi 100% - w takim przypadku pomoc publiczna nie jest udzielana.

Maksymalny poziom dofinansowania dla prac przedwdrożeniowych wynosi 50%.

Maksymalny poziom dofinansowania kosztów inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową ponoszonych przez przedsiębiorstwa, finansowanych w ramach pomocy de minimis, wynosi do 85%.

Maksymalny poziom dofinansowania na cały projekt wynosi 85%.

Dla projektu realizowanego w partnerstwie/konsorcjum intensywność pomocy należy liczyć proporcjonalnie do kosztów, które odpowiednio ponosi lider i konsorcjant/partner. Przykładowo, w sytuacji gdy liderem (i zarazem Wnioskodawcą) pomocy jest mikroprzedsiębiorstwo, a partnerem – średnie przedsiębiorstwo, wielkość pomocy należy liczyć proporcjonalnie w zależności od wielkości kosztów, które odpowiednio ponosi każdy z nich.

Minimalna wartość kosztów kwalifikowalnych ponoszonych przez przedsiębiorstwa w zakresie prac B+R wynosi 30% wydatków kwalifikowalnych projektu.

L.3 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O UDZIELENIE POMOCY PUBLICZNEJ na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 21 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe oraz studia wykonalności w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014–2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1075);

W zależności od przyjętego modelu realizacji projektu należy zaznaczyć:

- „TAK” – jeżeli projekt / komponent projektu podlega regułom pomocy publicznej na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe;
- „NIE” – jeżeli projekt / komponent projektu nie podlega regułom pomocy publicznej na badania podstawowe, badania przemysłowe, eksperymentalne prace rozwojowe.

L.4 ROZPOWSZECHNIANIE WYNIKÓW PROJEKTU (zgodnie z art. 25 pkt 6 lit b ppkt (ii) rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu; Dz. Urz. UE L 187/1 z 26.06.2014).

Deklarując rozpowszechnianie wyników badań przemysłowych / prac rozwojowych Wnioskodawca musi mieć na uwadze, że:

- przez czasopismo naukowe należy rozumieć czasopismo spełniające łącznie następujące warunki: publikowane są w nim artykuły naukowe z co najmniej jednej dziedziny nauki, za publikowane treści odpowiedzialność ponosi redaktor, przy którym działa rada naukowa;
- przez czasopismo techniczne należy rozumieć czasopismo naukowe, spełniające ww. warunki, w którym publikowane są artykuły naukowe dotyczące co najmniej jednej dziedziny techniki lub artykuły łączące tematykę naukowo-przemysłową dotyczące co najmniej jednej dziedziny techniki;
- w przypadku ubiegania się o premię z tytułu szerokiego rozpowszechniania poprzez zobowiązanie się do zaprezentowania wyników projektu na co najmniej 2 konferencjach, w tym na 1 konferencji naukowej lub technicznej, należy mieć na uwadze, że zaprezentowanie wyników oznacza czynny udział w konferencji w charakterze prelegenta, a prezentacja wyników projektu musi być ujęta w programie konferencji.



Niewywiązanie się z deklaracji szerokiego rozpowszechniania wyników prac B+R w projekcie będzie skutkowało koniecznością zwrotu premii uzyskanej z tego tytułu.

L.4.1 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O ZWIĘKSZENIE INTENSYWNOŚCI POMOCY PUBLICZNEJ NA BADANIA PRZEMYSŁOWE

Jeśli w projekcie przewidziano, że wyniki badań przemysłowych będą szeroko rozpowszechniane na konferencjach naukowych i technicznych, za pośrednictwem publikacji, ogólnodostępnych baz bądź oprogramowania bezpłatnego lub otwartego, należy zaznaczyć TAK.

Jeśli w projekcie nie przewidziano, że wyniki badań przemysłowych będą szeroko rozpowszechniane na konferencjach naukowych i technicznych, za pośrednictwem publikacji, ogólnodostępnych baz bądź oprogramowania bezpłatnego lub otwartego, należy zaznaczyć NIE.

L.4.2 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O ZWIĘKSZENIE INTENSYWNOŚCI POMOCY PUBLICZNEJ NA PRACĘ ROZWOJOWE

Jeśli w projekcie przewidziano, że wyniki prac rozwojowych będą szeroko rozpowszechniane na konferencjach naukowych i technicznych, za pośrednictwem publikacji, ogólnodostępnych baz bądź oprogramowania bezpłatnego lub otwartego, należy zaznaczyć TAK.

Jeśli w projekcie nie przewidziano, że wyniki prac rozwojowych będą szeroko rozpowszechniane na konferencjach naukowych i technicznych, za pośrednictwem publikacji, ogólnodostępnych baz bądź oprogramowania bezpłatnego lub otwartego, należy zaznaczyć NIE.

L.5 SKUTECZNA WSPÓŁPRACA (zgodnie z art. 25 pkt 6 lit b ppkt (i) rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu; Dz. Urz. UE L 187/1 z 26.06.2014).

L.5.1 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O ZWIĘKSZENIE INTENSYWNOŚCI POMOCY PUBLICZNEJ NA BADANIA PRZEMYSŁOWE Z UWAGI NA TO, ŻE PROJEKT PRZEWIDUJE SKUTECZNĄ WSPÓŁPRACĘ

Jeśli w projekcie przewidziano skuteczną współpracę między niepowiązаныmi przedsiębiorstwami, wśród których przynajmniej jedno jest MŚP, przy czym żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych lub między przedsiębiorstwem i co najmniej jedną organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, jeżeli ta ostatnia ponosi co najmniej 10% kosztów kwalifikowalnych i ma prawo do publikowania własnych wyników badań należy zaznaczyć TAK.

Jeśli w projekcie nie przewidziano skutecznej współpracy między niepowiązаныmi przedsiębiorstwami, wśród których przynajmniej jedno jest MŚP, przy czym żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych lub między przedsiębiorstwem i co najmniej jedną organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, jeżeli ta ostatnia ponosi co najmniej 10% kosztów kwalifikowalnych i ma prawo do publikowania własnych wyników badań należy zaznaczyć NIE.

L.5.2 CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O ZWIĘKSZENIE INTENSYWNOŚCI POMOCY PUBLICZNEJ NA PRACĘ ROZWOJOWE Z UWAGI NA TO, ŻE PROJEKT PRZEWIDUJE SKUTECZNĄ WSPÓŁPRACĘ

Jeśli w projekcie przewidziano skuteczną współpracę między niepowiązаныmi przedsiębiorstwami, wśród których przynajmniej jedno jest MŚP, przy czym żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych lub między przedsiębiorstwem i co najmniej jedną organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, jeżeli ta ostatnia ponosi co najmniej 10% kosztów kwalifikowalnych i ma prawo



do publikowania własnych wyników badań należy zaznaczyć TAK.

Jeśli w projekcie nie przewidziano skutecznej współpracy między niepowiązаныmi przedsiębiorstwami, wśród których przynajmniej jedno jest MŚP, przy czym żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych lub między przedsiębiorstwem i co najmniej jedną organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, jeżeli ta ostatnia ponosi co najmniej 10% kosztów kwalifikowalnych i ma prawo do publikowania własnych wyników badań należy zaznaczyć NIE.

L.6. CZY WNIOSKODAWCA UBIEGA SIĘ O UDZIELENIE POMOCY PUBLICZNEJ na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015 r. w sprawie udzielania pomocy mikroprzedsiębiorcom, małym i średnim przedsiębiorcom na usługi doradcze oraz udział w targach w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1417);

W zależności od przyjętego modelu realizacji projektu należy zaznaczyć:

- „TAK” – jeżeli projekt / komponent projektu podlega regułom pomocy publicznej na usługi doradcze;
- „NIE” – jeżeli projekt / komponent projektu nie podlega regułom pomocy publicznej na usługi doradcze.

L.7 PROJEKT GENERUJĄCY DOCHÓD

W wierszu „Czy istnieje obowiązek uwzględnienia dochodu w projekcie?” wnioskodawca zobowiązany jest zaznaczyć TAK lub NIE.

Zgodnie z art. 61 rozporządzenia ogólnego, **wobec projektów, które objęte są pomocą publiczną, nie stosuje się przepisów dotyczących projektów generujących dochód.**

Oznacza to, że w przypadku projektów w całości objętych pomocą publiczną, poziom dofinansowania należy obliczyć w oparciu o zasady dot. danej formy pomocy publicznej.

W odniesieniu do projektów częściowo objętych i częściowo nieobjętych pomocą publiczną dla każdej z części projektu poziom dofinansowania należy ustalić z zastosowaniem odnośnych zasad - w przypadku części objętej pomocą publiczną, w oparciu o zasady dotyczące pomocy publicznej, natomiast w przypadku części nieobjętej taką pomocą, w oparciu o metodę zryczałtowanych procentowych stawek dochodów.

Zgodnie z art. 61 ust. 7 i 8 rozporządzenia ogólnego, istnieje konieczność uwzględnienia dochodu w projektach w całości lub w części nieobjętych pomocą publiczną, których całkowite koszty kwalifikowalne przekraczają 1 mln euro. Limit 1 mln euro w przypadku konsorcjów przemysłowych/partnerstw z udziałem organizacji badawczych, które to organizacje realizują projekt w ramach działalności niegospodarczej, odnosi się do kosztów kwalifikowalnych całego projektu.

Badając spełnienie kryterium kwotowego dla projektu generującego dochód, o którym mowa w art. 61 ust. 7 lit. b) rozporządzenia ogólnego, należy wziąć pod uwagę wszystkie części projektu – zarówno objęte, jak i nieobjęte pomocą publiczną. W związku z powyższym, limit 1 mln euro w przypadku konsorcjów przemysłowych/partnerstw z udziałem organizacji badawczych, które to organizacje realizują projekt w ramach działalności niegospodarczej, odnosi się do kosztów kwalifikowalnych całego projektu (tj. zarówno ponoszonych przez organizacje badawcze, jak i pozostałych partnerów/konsorcjantów). W celu ustalenia, czy koszty kwalifikowalne danego projektu przekraczają próg 1 mln euro, należy zastosować kurs wymiany EUR/PLN, stanowiący średnią arytmetyczną kursów średnioważonych walut obcych w złotych, publikowanych przez Narodowy Bank Polski, z ostatnich sześciu miesięcy poprzedzających miesiąc złożenia wniosku o dofinansowanie.





Przykład

Projekt realizowany jest przez przedsiębiorstwo/przedsiębiorstwa i organizację badawczą, która wnioskuję o dofinansowanie swoich kosztów bez pomocy publicznej (100%). Należy obliczyć, czy całkowite koszty kwalifikowalne projektu mieszczą się w ww. limicie (jeśli mieści się w limicie - należy zaznaczyć „NIE DOTYCZY”).

W celu ustalenia, czy koszty kwalifikowalne danego projektu przekraczają próg 1 mln euro, należy zastosować kurs wymiany EUR/PLN, stanowiący średnią arytmetyczną kursów średnioważonych walut obcych w złotych, publikowanych przez Narodowy Bank Polski, z ostatnich sześciu miesięcy poprzedzających miesiąc złożenia wniosku o dofinansowanie.

Jeśli istnieje obowiązek uwzględnienia dochodu w projekcie, należy przedstawić analizę występowania dochodu w projekcie, poprzez wypełnienie załącznika pn. *Dochód*.

ZAŁĄCZNIK „DOCHÓD”

Analiza dotyczy przepływów **wyłącznie związanych z projektem** (nie przepływów dla całego podmiotu).

Analiza **nie uwzględnia** kosztów inwestycyjnych czyli kosztów projektu wykazanych we wniosku o dofinansowanie.

Analiza powinna być przeprowadzona w cenach stałych dla wartości netto (bez podatku VAT).

Wnioskodawca przeprowadza analizę w odniesieniu do całego projektu.

Kolumny dot. okresu realizacji projektu należy dostosować do wniosku. Dane dla okresu po zakończeniu realizacji projektu dotyczą zawsze kolejnych 5 lat.

Dochód - wpływy środków pieniężnych z bezpośrednich wpłat dokonywanych przez użytkowników za towary lub usługi zapewniane przez daną operację, jak na przykład opłaty ponoszone bezpośrednio przez użytkowników za użytkowanie infrastruktury, sprzedaż lub dzierżawę gruntu lub budynków, lub opłaty za usługi pomniejszone o wszelkie koszty operacyjne i koszty odtworzenia wyposażenia krótkotrwałego poniesione w okresie odniesienia. Oszczędności kosztów operacyjnych wygenerowane przez daną operację, z wyjątkiem oszczędności kosztów wynikających z wdrożenia środków w zakresie efektywności energetycznej, traktuje się jako dochód, chyba że są skompensowane równoważnym zmniejszeniem dotacji na działalność.

Przychody operacyjne - wpływy środków pieniężnych z bezpośrednich wpłat dokonywanych przez użytkowników za towary lub usługi zapewniane przez daną operację. Przychodem nie są więc np. dotacje operacyjne i refundacje ulg ustawowych.

Koszty operacyjne - koszty eksploatacji i utrzymania (np. wynagrodzenia, surowce, elektryczność), koszty administracyjne i ogólne, koszty związane ze sprzedażą i dystrybucją (w tym wycena WNiP). Przy określaniu kosztów operacyjnych na potrzeby analizy projektu nie należy uwzględniać pozycji, które nie powodują rzeczywistego wydatku pieniężnego, nawet jeżeli są one zazwyczaj wykazywane w bilansie lub rachunku zysków i strat. Do kosztów operacyjnych nie należy zatem zaliczać kosztów amortyzacji oraz rezerw na nieprzewidziane wydatki. Jako koszty operacyjne na potrzeby tej analizy nie są również traktowane koszty finansowania (np. odsetki od kredytów) oraz podatki bezpośrednie (m.in. podatek od nieruchomości). Koszty w ograniczonym stopniu powiązane z projektem (media, koszty administracyjne) należy naliczyć proporcjonalnie do stopnia powiązania z projektem wg miarodajnego współczynnika.

Współczynnik dyskontowy dla kolejnych lat wylicza się wg wzoru $a_t = \frac{1}{(1+r)^t}$, gdzie r to stopa dyskontowa (4%), zaś t – rok realizacji. W przypadku dostosowania liczby **kolumn dot. okresu realizacji projektu** do specyfiki



wniosku, należy pamiętać o zmianie numeracji w wierszu „Rok” tak, aby wartość współczynnika dyskontowego została poprawnie przeliczona.

Z analizy przedstawionej w ww. załączniku może wynikać, że **projekt nie jest projektem generującym dochód** (należy zaznaczyć „NIE”).

W przypadku wykazania dochodu w projekcie (należy zaznaczyć „TAK”), do obliczenia poziomu dofinansowania zastosowana zostanie stawka ryczałtowa, co skutkuje zwolnieniem z obowiązku monitorowania i zwrotu dochodu w trakcie realizacji projektu i w okresie 3 lat od jego zakończenia lub do terminu na złożenie dokumentów dotyczących zamknięcia programu, w zależności od tego, który z terminów nastąpi wcześniej.

Zgodnie z art. 61 ust. 3 lit. a rozporządzenia ogólnego potencjalne dochody projektu mogą zostać określone za pomocą zryczałtowanej procentowej stawki dochodów określonej dla sektora lub podsektora właściwego dla danego projektu. Zgodnie z art. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 2015/1516 z dnia 10 czerwca 2015 r. zryczałtowana procentowa stawka dochodu dla projektów w sektorze badań, rozwoju i innowacji (sektor B+R) **wynosi 20%**. Tym samym dofinansowanie oblicza się w taki sposób, aby nie przekroczyło $85\% \times 0,8 = 68\%$ kosztów kwalifikowalnych.

W projektach z udziałem organizacji badawczych, które wnioskuje o dofinansowanie bez pomocy publicznej (realizują projekt w ramach działalności niegospodarczej) i w przypadkach, w których koszty kwalifikowane całego projektu przekraczają 1 mln euro, zastosowanie zryczałtowanej procentowej stawki dochodu dla sektora B+R w wysokości 20% spowoduje konieczność pomniejszenia poziomu dofinansowania do poziomu 68%. Zastosowanie zryczałtowanej procentowej stawki dochodu oznacza zwolnienie z obowiązku monitorowania i zwrotu rzeczywistego dochodu wygenerowanego w trakcie realizacji projektu oraz w okresie trzech lat od jego zakończenia.

SEKCJA M. ZAKRES RZECZOWO-FINANSOWY PROJEKTU

M.1 ZADANIA REALIZOWANE W RAMACH PROJEKTU

Wnioskodawca wypełniając tabelę dzieli projekt na etapy i ewentualnie każdy etap dodatkowo na zadania, w ramach których zostanie on zrealizowany. Obowiązkowo należy wykazać co najmniej jeden etap/zadanie.

UWAGA: W ramach całego projektu można wyodrębnić maksymalnie 8 etapów i maksymalnie 32 zadania.

Należy wpisać nazwę etapu oraz numer i nazwę zadania (jeśli dotyczy), w ramach którego będą ponoszone wydatki, przedział czasowy dla każdego zadania (w formie: od.. do..., w ujęciu kwartalnym), podmiot odpowiedzialny za realizację zadania (należy wskazać, czy jest to wnioskodawca czy też partner/konsorcjum – w przypadku projektów partnerskich/w konsorcjum) oraz przedstawić opis zadania.

Należy pamiętać, żeby zachować ciągłość numeracji wszystkich zadań w projekcie (tj. Zadanie nr 1 może wystąpić tylko raz w ramach Etapu I, natomiast numery zadań w ramach kolejnych etapów muszą być kontynuacją numeru ostatniego zadania etapu poprzedzającego).

W przypadku niewystarczającej ilości wierszy w tabeli (większa liczba etapów/zadań), wiersze należy powielić.

WYJAŚNIENIE:



Przez etap / zadanie należy rozumieć wyodrębniony, jednorodny i niepodzielny zakres prac merytorycznych w ramach projektu.

Nie jest możliwe łączenie badań przemysłowych, eksperymentalnych prac rozwojowych ani prac przedwdrożeniowych w ramach tego samego etapu, rozumianego jako wydzielony fragment prac realizowany w ramach projektu. Badania przemysłowe muszą zakończyć się przed zakończeniem prac rozwojowych w projekcie. Prace rozwojowe muszą zakończyć się przed zakończeniem prac przedwdrożeniowych w projekcie.

M.2 BUDŻET PROJEKTU

W pliku .xls „Budżet projektu” należy ująć wszystkie wydatki kwalifikowalne planowane do poniesienia w ramach projektu, przypisując je do odpowiedniej kategorii kosztów.

Należy wypełnić właściwy arkusz/arkusze w zależności od statusu wnioskodawcy/konsorcjanta/partnera (mikro lub małe przedsiębiorstwo, średnie przedsiębiorstwo, duże przedsiębiorstwo, organizacja badawcza). W przypadku, gdy w projekcie występuje konsorcjant, który nie otrzymuje pomocy publicznej (nie realizuje projektu w ramach działalności gospodarczej), ale ponosi wydatki, należy wypełnić arkusz właściwy dla organizacji badawczych. W przypadku, gdy w projekcie występuje partner/konsorcjant będący przedsiębiorcą należy wypełnić dodatkowe arkusze, w zależności od statusu partnera/konsorcjanta.

UWAGA:

W Budżecie kwoty w kolumnie „Wartość ogółem” oraz „Kwalifikowalne” sugeruje się podawać **z dokładnością do pełnych złotych**.

W Budżecie wartość ogółem kosztów pośrednich jest równa wartości wydatków kwalifikowalnych kosztów pośrednich (w kosztach pośrednich nie uwzględniamy podatku VAT).

Zestawienie kosztów należy podać osobno dla badań przemysłowych, prac rozwojowych i prac przedwdrożeniowych, przypisując każdy koszt do właściwej kategorii kosztów.

Należy podać nazwę kosztu, nr etapu, nr zadania, wartość ogółem (w zł) oraz wartość wydatków kwalifikowalnych (w zł). W Budżecie każdy koszt należy scharakteryzować w następującym zakresie i podać:

- parametr – kluczowa wielkość służąca wraz z wartością tego parametru i czasem ponoszenia kosztu do określenia zakresu rzeczowego danej kategorii wydatków. Należy pamiętać, że żadna zmiana, planowana do wprowadzenia w trakcie realizacji przedsięwzięcia, nie może prowadzić do zwiększenia zakresu rzeczowego Projektu, określonego we wniosku o dofinansowanie. W zależności od rodzaju wydatków Wnioskodawca w przedmiotowej kolumnie wybiera jedną z opcji z listy rozwijanej:
 - a) dla kategorii kosztów „Wynagrodzenia” Wnioskodawca ma do wyboru „wymiar etatu” lub „liczbę godzin”;
 - b) dla kategorii kosztów „Prace przygotowawcze” oraz „Podwykonawstwo” Wnioskodawca ma do wyboru „szt.” lub „komplet”.
 - c) dla kategorii kosztów „Pozostałe koszty operacyjne” Wnioskodawca ma do wyboru „sztuka” lub „komplet” lub „koszty najmu”.
 - d) dla kategorii kosztów „Koszty aparatury i sprzętu oraz WNIPI” oraz „Koszty budynków i gruntów” Wnioskodawca ma do wyboru „odpis amortyzacyjny” lub „koszty najmu”;
 - e) dla kategorii kosztów w części dotyczącej inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową „środki trwałe”, „WNIPI” i „Leasing” Wnioskodawca ma do wyboru „sztuka” lub „komplet”;



- f) dla kategorii kosztów „Koszty pośrednie” – pole nieaktywne.
- wartość – należy wskazać wartość liczbową, określającą wielkość wskazanego parametru, tj.:
 - a) dla parametru „wymiar etatu” – należy podać wymiar zaangażowania określony jako część 1 pełnego etatu, podany z dokładnością do maksymalnie dwóch miejsc po przecinku, np.: w przypadku, gdy badacz zatrudniony do realizacji badań B+R, będzie zaangażowany w Projekt w $\frac{1}{2}$ etatu (pozostała część obowiązków danej osoby-niezwiazana z projektem) - należy wpisać „0,5”. W przypadku wyboru parametru „wymiar etatu” należy uzupełnić kolumnę „Czas ponoszenia kosztu (miesiące)”;
 - b) dla parametru „liczba godzin” – należy podać zaangażowanie osoby zatrudnionej do realizacji badań B+R wyrażone w planowanej liczbie godzin niezbędnej do wykonania danego zadania/kosztu. Liczbę godzin należy podać z dokładnością do pełnej godziny, np. Wnioskodawca planuje udział laboranta do realizacji danego zadania/kosztu; zgodnie z prognozą zaangażowanie laboranta zostało określone jako 180 godzin (niezależnie od czasu trwania zadania) - Wnioskodawca wpisuje w kolumnie „Wartość”: „180”. Należy pamiętać, że na etapie rozliczania Projektu liczba godzin wskazana w budżecie nie może ulec zwiększeniu. W przypadku wyrażenia zaangażowania personelu zatrudnionego w ramach Projektu w godzinach, kolumna „Czas ponoszenia kosztu (miesiące)” będzie nieedytowalna.
 - c) dla parametrów: „sztuka” lub „komplet” – należy wskazać liczbę podaną z dokładnością do jednej sztuki/kompletu, np. Wnioskodawca planuje w ramach kosztów „Podwykonawstwa” zlecić realizację części badań organizacji badawczej - Wnioskodawca wpisuje w kolumnie „Wartość”: „1” (badania zlecone w ramach 1 umowy); W przypadku wyboru parametru „sztuka” lub „komplet” kolumna „Czas ponoszenia kosztu (miesiące)” będzie nieedytowalna.
 - d) dla parametru „odpis amortyzacyjny” – należy wskazać wysokość odpisu wyrażoną w PLN/miesiąc; w przypadku wyboru parametru „odpis amortyzacyjny” należy uzupełnić kolumnę „Czas ponoszenia kosztu (miesiące)”;
 - e) dla parametru „koszty najmu” – należy wskazać wysokość raty dzierżawnej/opłaty za użytkowanie wyrażoną w PLN/miesiąc; w przypadku wyboru parametru „koszty najmu” należy uzupełnić kolumnę „Czas ponoszenia kosztu (miesiące)”;
 - czas ponoszenia kosztu – należy wskazać liczbę miesięcy, w których wydatek będzie ponoszony; np. Wnioskodawca zakłada zaangażowanie w ramach Projektu badacza do wykonania badań B+R, badacz będzie zaangażowany w Projekt w wymiarze 0,25 etatu; badania zgodnie z założeniami będą trwać 8 miesięcy - w kolumnie „czas ponoszenia kosztu” należy wpisać „8”;
 - opis – każdy wydatek musi zostać opisany poprzez specyfikację/parametry (w przypadku kadry stanowisko/główne zadania) uwzględniające jedynie główne i znaczące parametry techniczne, podane, w miarę możliwości, w zakresach (poprzez użycie zwrotów „od...do...”; należy unikać używania zwrotu „około” oraz wskazywania konkretnych, „zamkniętych” wartości parametrów technicznych); w przypadku zakupu tzw. kompletów (np. narzędzi, itp.) należy określić szczegółowo z czego składa się taki zestaw lub wskazać zewnętrzne źródło opisujące jednoznacznie skład, czy zakres ilościowy takiego zakupu. Katalog wydatków nie może być otwarty (tzn. nie może zawierać wyrażen takich jak „np.”, „i inne”, „m.in.”); opisując koszty wynagrodzeń należy odnosić się wyłącznie do parametru wybranego wcześniej (tj. wymiaru etatu lub liczby godzin); opisując koszty amortyzacji należy bezwzględnie podać: nazwę kosztu wraz z numerem Ewidencji Środków Trwałych lub Ewidencji WNiP (jeżeli Wnioskodawca już dysponuje danym zasobem), metodę amortyzacji, stawkę amortyzacji oraz stopień wykorzystania danego zasobu w ramach projektu (w %);



- uzasadnienie konieczności poniesienia kosztu – należy zwięźle, ale rzeczowo uzasadnić konieczność poniesienia przedmiotowego kosztu w ramach zadania/Projektu;
- metodę oszacowania kosztu – należy przedstawić przyjęty sposób wyceny, umożliwiający zweryfikowanie, czy wydatek zaplanowany został w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów; metoda powinna zostać opisana krótko i zwięźle, bez prezentowania obliczeń matematycznych;
- rodzaj pomocy – z uwagi na to, że w ramach projektu wnioskodawca może ubiegać się o dofinansowanie prac przedwdrożeniowych na podstawie:
 - a) rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 19 marca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 488) albo
 - b) rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015 r. w sprawie udzielania pomocy mikroprzedsiębiorcom, małym i średnim przedsiębiorcom na usługi doradcze oraz udział w targach w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 1417);
z listy rozwijanej należy wybrać odpowiedni rodzaj pomocy jeśli w projekcie przewidziano prace przedwdrożeniowe.

Należy pamiętać, aby zarówno nazwa kosztu, jak i jego opis, wskazywały jednoznacznie, co w ramach projektu zostanie zakupione, oraz umożliwiały ocenę kwalifikowalności wydatków. Brak odpowiednio opisanego uzasadnienia, lakoniczny lub niepełny opis, mogą budzić wątpliwości oceniających projekt. Warunkiem uznania kosztu za kwalifikowalny jest w szczególności jego niezbędność do wykonania projektu oraz jego bezpośredni związek z projektem.

Jeżeli w ramach danej kategorii przewidziano więcej kosztów, wiersze w tabeli należy powielić.

W arkuszach dla przedsiębiorstw należy odpowiedzieć na pytanie: *czy wnioskodawca ubiega się o premię z tytułu skutecznej współpracy lub szerokiego rozpowszechniania wyników projektu?* wypełniając właściwe pole wartością TAK lub NIE.

We wszystkich arkuszach należy odpowiedzieć na pytanie: *czy wnioskodawca będzie ponosił koszty pośrednie?* wypełniając właściwe pole wartością TAK lub NIE.

Dofinansowanie (w zł), wartość kwalifikowalnych kosztów pośrednich oraz sumy wyliczają się automatycznie.

Arkusz „Podsumowanie” wypełnia się automatycznie. Jeśli w arkuszu w polu dotyczącym weryfikacji danego limitu pojawi się wartość logiczna „NIE”, należy skorygować wartości odpowiednich kosztów wskazane w pozostałych arkuszach.

Do wydatków kwalifikowalnych zalicza się:

- a) Wydatki na przeprowadzenie badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych albo eksperymentalnych prac rozwojowych służących opracowaniu nowego lub znacząco udoskonalonego produktu (wyrobu lub usługi) lub procesu, w tym wydatki związane z realizacją projektów badawczo-rozwojowych (B+R), w szczególności koszty bezpośrednie takie jak:
 - koszty personelu: badaczy, techników i pozostałych pracowników pomocniczych w zakresie, w jakim są zatrudnieni przy danym projekcie,



- koszty aparatury i sprzętu oraz wartości niematerialnych i prawnych w zakresie i przez okres, w jakim są one wykorzystywane na potrzeby projektu. W ramach tej kategorii kosztów kwalifikowalne są odpisy amortyzacyjne lub koszty odpłatnego korzystania z:
 - a) aparatury naukowo-badawczej i sprzętu wykorzystywanego do prowadzenia prac B+R,
 - b) wiedzy technicznej i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji uzyskanych od osób trzecich na warunkach rynkowych, tj. wartości niematerialnych i prawnych w formie patentów, licencji, know-how, nieopatentowanej wiedzy technicznej, ekspertyz, analiz i raportów badawczych itp.

Patenty, licencje, know-how, nieopatentowana wiedza techniczna, ekspertyzy, analizy i raporty badawcze itp. (wartości niematerialne i prawne), których odpisy amortyzacyjne lub koszty korzystania są rozliczane w projekcie o wartości wyższej niż 209 000 Euro¹ nabytych od innych podmiotów niż uczelni publicznej, państwowego instytutu badawczego, instytutu PAN lub innej jednostki naukowej będącej organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę² możliwe jest wyłącznie po uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji Pośredniczącej.

Wskazane powyżej ograniczenie podmiotowe nie dotyczy zakupów licencji na systemy/oprogramowanie powszechnie dostępnych w sprzedaży, które nie są tworzone na indywidualne potrzeby beneficjenta (system/oprogramowanie dedykowane).

- koszty budynków i gruntów w zakresie i przez okres, w jakim są one wykorzystywane na potrzeby projektu. Jeżeli chodzi o budynki, za koszty kwalifikowalne uznaje się tylko koszty amortyzacji odpowiadające okresowi realizacji projektu obliczone na podstawie powszechnie przyjętych zasad rachunkowości. W przypadku, gdy budynki wykorzystywane są także w innych celach niż realizacja projektu, kwalifikowalna jest tylko ta część odpisu amortyzacyjnego, która odpowiada proporcji wykorzystania budynków w celu realizacji projektu objętego pomocą. Jeżeli chodzi o grunty, kosztami kwalifikowalnymi są dzierżawa (tylko raty dzierżawne bez części odsetkowej) i wieczyste użytkowanie gruntów (tylko opłaty za użytkowanie wieczyste bez części odsetkowej), które odpowiadają proporcji wykorzystania gruntu w celu realizacji projektu objętego pomocą. Poprawność przyjętej proporcji należy potwierdzić poprzez wskazanie w opisie kosztu powierzchni całkowitej budynku/gruntów.
- koszty podwykonawstwa – koszty prac B+R wykonywanych przez strony trzecie oraz koszty zasobów udostępnionych przez osoby trzecie na podstawie umowy, których nie używa się w lokalu beneficjenta.

Partnerzy/konsorcjanci nie mogą zlecać sobie nawzajem realizacji prac w projekcie w ramach partnerstwa/konsorcjum.

- pozostałe koszty operacyjne, np.:
 1. materiały (np. surowce, półprodukty, odczynniki),
 2. sprzęt laboratoryjny (co do zasady wszystkie zakupy niespełniające wymogu środka trwałego zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz z przyjętą polityką rachunkowości),
 3. koszty utrzymania linii technologicznych, instalacji doświadczalnych itp. w okresie i w proporcji wykorzystania w projekcie,

1 Zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych.

2 O której mowa w art. 2 pkt 83 rozporządzenia 651/2014, która podlega ocenie jakości działalności naukowej lub badawczo-rozwojowej jednostek naukowych, o której mowa w art. 41 ust. 1 pkt 1 i art. 42 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2016 r. poz. 2045, z późn. zm.), i otrzymała co najmniej ocenę B.



4. wynajem powierzchni laboratoryjnej (tj. powierzchni przystosowanej do przeprowadzania badań np. ze względu na wymagane certyfikaty lub zastosowane systemy zabezpieczeń, bez aparatury badawczej) wykorzystywanej do badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych projektu,
 5. elementy służące do budowy i na stałe zainstalowane w prototypie, instalacji pilotażowej lub demonstracyjnej.
2. Wydatki na przeprowadzenie prac przedwdrożeniowych finansowanych w ramach pomocy de minimis, w szczególności koszty bezpośrednie takie jak:
- a. koszty personelu zatrudnionego przy prowadzeniu prac przedwdrożeniowych w zakresie, w jakim są one bezpośrednio związane z realizacją prac przedwdrożeniowych projektu objętego dofinansowaniem,
 - b. koszty narzędzi i sprzętu w zakresie i przez okres, w jakim są one wykorzystywane do prac przedwdrożeniowych projektu objętego dofinansowaniem. W ramach tej kategorii kosztów kwalifikowalne są odpisy amortyzacyjne lub koszty odpłatnego korzystania z narzędzi i sprzętu wykorzystywanego do prac przedwdrożeniowych projektu i są bezpośrednio wykorzystywane w związku z projektem,
 - c. koszty budynków i gruntów w zakresie i przez okres niezbędny do realizacji prac przedwdrożeniowych projektu. Jeżeli chodzi o budynki, za koszty kwalifikowalne uznaje się tylko koszty amortyzacji odpowiadające okresowi realizacji projektu obliczone na podstawie powszechnie przyjętych zasad rachunkowości. W przypadku, gdy budynki wykorzystywane są także w innych celach niż realizacja projektu, kwalifikowalna jest tylko ta część odpisu amortyzacyjnego, która odpowiada proporcji wykorzystania budynków w celu realizacji projektu objętego pomocą. Jeżeli chodzi o grunty, kosztami kwalifikowalnymi są dzierżawa (tylko raty dzierżawne bez części odsetkowej) i wieczyste użytkowanie gruntów (tylko opłaty za użytkowanie wieczyste bez części odsetkowej), które odpowiadają proporcji wykorzystania gruntu w celu realizacji projektu objętego pomocą,
 - d. koszty podwykonawstwa – koszty usług doradczych lub równoważnych świadczonych w celu wykonania prac przedwdrożeniowych w projekcie.

W przypadku usług doradczych lub równoważnych kosztami kwalifikowalnymi są koszty usług:

- świadczonych przez konsultantów zewnętrznych,
 - niemających charakteru ciągłego ani okresowego,
 - niezwiązanych ze zwykłymi kosztami operacyjnymi przedsiębiorcy, takimi jak usługi doradztwa podatkowego, usługi prawnicze lub reklama,
- e. pozostałe koszty operacyjne, np.:
- materiały niezbędne do realizacji prac przedwdrożeniowych (np. surowce, półprodukty, odczynniki),
 - drobne narzędzia i sprzęt (co do zasady wszystkie zakupy niespełniające wymogu środka trwałego zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz z przyjętą polityką rachunkowości) wykorzystywane do prac przedwdrożeniowych,
 - koszty utrzymania linii technologicznych w okresie i w proporcji wykorzystania do prac przedwdrożeniowych projektu,
 - usługi rzeczownika patentowego,
 - koszty opłat urzędowych ponoszonych w związku z realizacją prac przedwdrożeniowych projektu, np. koszty uzyskania certyfikatu.



Uwaga: Prace przedwdrożeniowe finansowane w ramach pomocy de minimis dostępne są wyłącznie dla przedsiębiorców.

3. Wydatki na przeprowadzenie prac przedwdrożeniowych finansowanych w ramach pomocy publicznej na usługi doradcze MŚP:

- koszty podwykonawstwa – koszty usług doradczych lub równoważnych świadczonych w celu wykonania prac przedwdrożeniowych w projekcie.

W przypadku usług doradczych lub równoważnych kosztami kwalifikowalnymi są koszty usług:

- świadczonych przez konsultantów zewnętrznych,
- niemających charakteru ciągłego ani okresowego,
- niezwiązanych ze zwykłymi kosztami operacyjnymi przedsiębiorcy, takimi jak usługi doradztwa podatkowego, usługi prawnicze lub reklama.

Uwaga: Prace przedwdrożeniowe finansowane w ramach pomocy publicznej na usługi doradcze dostępne są wyłącznie dla MŚP.

Niedopuszczalna jest sytuacja, w której koszty pośrednie zostaną wykazane w ramach kosztów bezpośrednich.

Koszty pośrednie rozliczane metodą stawki ryczałtowej w wysokości równej 25% całkowitych bezpośrednich wydatków kwalifikowanych projektu z wyłączeniem kosztów podwykonawstwa i inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową.

Wysokość kosztów pośrednich weryfikowana będzie w odniesieniu do rzeczywiście poniesionych kosztów bezpośrednich projektu. Każde zmniejszenie kwoty przyjęte w następstwie weryfikacji kosztów bezpośrednich (np. w następstwie korekty finansowej) proporcjonalnie wpłynie na kwotę kosztów pośrednich.

4. Wydatki na infrastrukturę badawczo-rozwojową, rozumianą jako aparatura naukowo-badawcza oraz wartości niematerialne i prawne, niezbędne do prowadzenia badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych przedstawionych w projekcie, ponoszone przez wnioskodawcę będącym przedsiębiorstwem, takie jak:

- zakup, wytworzenie, dostawa, instalacja i uruchomienie aparatury naukowo-badawczej zaliczanej do środków trwałych wraz ze specjalistycznym instruktazem w ich obsłudze,
- zakup wartości niematerialnych i prawnych w formie patentów, licencji, know-how, nieopatentowanej wiedzy technicznej, ekspertyz, analiz i raportów badawczych itp.

Patenty, licencje, know-how, nieopatentowana wiedza techniczna, ekspertyzy, analizy i raporty badawcze itp. (wartości niematerialne i prawne), o wartości wyższej niż 209 000 Euro, mogą być nabyte od innych podmiotów niż uczelni publicznej, państwowego instytutu badawczego, instytutu PAN lub innej jednostki naukowej będącej organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę, wyłącznie po uzyskaniu pisemnej zgody Instytucji Pośredniczącej.

Wskazane powyżej ograniczenie nie dotyczy zakupów licencji na systemy/oprogramowanie powszechnie dostępnych w sprzedaży, które nie są tworzone na indywidualne potrzeby beneficjenta (system/oprogramowanie dedykowane).



Uwaga: Wydatki na infrastrukturę badawczo-rozwojową w ramach pomocy de minimis dostępne są wyłącznie dla przedsiębiorców.

KOSZTY NIEKWALIFIKOWALNE

Do wydatków niekwalifikowalnych dla poddziałania zaliczamy:

- wydatki związane z zakupem nieruchomości,
- wkład niepieniężny.

UWAGA!

Jeżeli dany wydatek kwalifikowany dotyczy wielu zadań o różnym poziomie dofinansowania i nie ma możliwości określenia wartości kosztów kwalifikowanych w rozbiciu na poszczególne zadania (np. amortyzacja aparatury naukowo-badawczej), wówczas należy przypisać mu niższy poziom dofinansowania, co oznacza, iż całą wartość tego kosztu należy wpisać przy zadaniu o najniższym poziomie dofinansowania, a dla pozostałych zadań wpisać wartość „0”.

Limity wydatków:

- wydatki poniesione na przygotowanie projektu będą kwalifikowalne do wysokości 3,5% wydatków kwalifikowalnych (m.in. wydatki na: studium wykonalności dla projektu B+R, usługi badania czystości patentowej),
- limit na podwykonawstwo (z wyłączeniem podwykonawstwa w ramach prac przedwdrożeniowych) – 70% wydatków kwalifikowalnych projektu (z wyłączeniem kosztów pośrednich),
- limit na koszty gruntów i budynków – 10% wydatków kwalifikowalnych projektu,
- limit na realizację prac przedwdrożeniowych (dotyczy przedsiębiorstw) – 20% kosztów kwalifikowalnych projektu,
- wydatki na infrastrukturę badawczo-rozwojową, rozumianą jako środki trwałe (aparatura naukowo-badawcza) oraz wartości niematerialne i prawne niezbędne do prowadzenia badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych przedstawionych w projekcie, ponoszone przez wnioskodawcę będącym przedsiębiorstwem, będą kwalifikowane do wysokości 30% wartości kosztów kwalifikowalnych projektu,
- ryczałt na koszty pośrednie – 25% całkowitych bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych projektu z wyłączeniem kosztów podwykonawstwa i inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową.

M.3 HARMONOGRAM PROJEKTU - WYKRES GANTTA

Należy przygotować wykres Gantta wg wzoru załączonego do dokumentacji konkursowej, zachowując spójność z informacjami podanymi w sekcji D.

Harmonogram powinien obrazować realizację poszczególnych etapów/zadań projektu w podziale na pełne kwartały roku kalendarzowego. Należy wskazać nazwę etapu/zadania i wypełnić dowolnym kolorem komórki wskazujące kwartały, w których będzie realizowane dany etap/zadanie.

M.4 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA



W tabeli należy dokonać podziału źródeł finansowania, z jakich pokryte zostaną koszty poniesione w ramach projektu wyodrębniając środki wspólnotowe oraz środki prywatne. W wierszu „Razem” należy podać łączną kwotę wydatków ogółem i kwalifikowalnych.

Poszczególne wiersze należy wypełnić zgodnie z przedstawionymi informacjami poniżej:

Środki wspólnotowe (EFRR) – wnioskowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Prywatne – są to środki, które nie noszą znamion środków publicznych, np. środki własne przedsiębiorców, fundacji, stowarzyszeń. Wnioskodawca musi prawidłowo określić źródła finansowania tych wydatków (np. środki własne, kredyt, leasing, itp.).

Projekt musi mieć zapewnione stabilne i udokumentowane źródła finansowania. Załączone dokumenty muszą być aktualne na dzień dokonywania oceny projektu.

Ocena wykonalności finansowej projektu będzie podlegała szczegółowej ocenie przez ekspertów z dziedziny analizy finansowej na podstawie danych zawartych we wniosku (dokumentów i informacji na temat źródeł finansowania projektu, historycznych danych finansowych oraz prognozy finansowej na okres realizacji projektu).

Źródła finansowania projektu muszą być wiarygodne i muszą zapewniać finansowanie wkładu własnego z tytułu wydatków kwalifikowalnych (tj. różnicy pomiędzy całkowitą wartością wydatków kwalifikowalnych, a kwotą dofinansowania w projekcie) oraz wkładu własnego na pokrycie wydatków niekwalifikowalnych.

W ocenie potencjału finansowego wnioskodawcy/partnera/konsorcjanta do realizacji projektu brana jest pod uwagę kondycja finansowa wnioskodawcy, a zatem przedstawienie dokumentów potwierdzających finansowanie projektu nie stanowi wyłącznej przesłanki do pozytywnej oceny wykonalności finansowej projektu w powyższym zakresie.

Wnioskodawca załącza do wniosku odpowiedni dokument potwierdzający zabezpieczenie środków. W przypadku finansowania projektu w postaci:

- kredytu/pożyczki bankowej – do wniosku o dofinansowanie należy dołączyć kopię promesy kredytowej/pożyczki bankowej. Z treści dokumentu musi wynikać, że został wystawiony po zbadaniu pozytywnej zdolności kredytowej wnioskodawcy (np. dokument nie może mieć formy promesy warunkowej). Promesa kredytowa winna zawierać okres/datę ważności promesy oraz dane identyfikujące wystawcę promesy. Promesa musi być ważna przez okres nie krótszy niż 6 miesięcy od dnia złożenia wniosku o dofinansowanie;
- leasingu – do wniosku o dofinansowanie należy dołączyć promesę leasingową. Promesa leasingowa winna zawierać okres/datę ważności promesy oraz dane identyfikujące wystawcę promesy. Promesa musi być ważna przez okres nie krótszy niż 6 miesięcy od dnia złożenia wniosku o dofinansowanie;
- pożyczki od udziałowca/ wspólnika/ członka organu/ innego podmiotu gospodarczego/ osoby fizycznej nieprowadzącej działalności gospodarczej - do wniosku o dofinansowanie należy dołączyć umowę pożyczki z podpisem potwierdzonym notarialnie, chyba że przepis szczególnie zastrzega inną formę właściwą dla danej czynności prawnej; możliwość udzielenia pożyczki musi być uwiarygodniona przedłożonymi przez wnioskodawcę dokumentami finansowymi pożyczkodawcy:
 - w przypadku spółek/osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą – sprawozdaniami finansowymi/rocznymi zeznaniami podatkowymi PIT z potwierdzeniem złożenia we właściwym urzędzie skarbowym/wyciągami z podatkowej księgi przychodów i rozchodów – zamknięcie roku, ustalenie dochodu do opodatkowania lub



- w przypadku osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej – rocznymi zeznaniami podatkowymi PIT z potwierdzeniem złożenia we właściwym urzędzie skarbowym lub wyciągiem z konta bankowego;
- podwyższenia kapitału zakładowego – należy dołączyć odpis z KRS z zarejestrowanym podwyższeniem kapitału zakładowego; (w przypadku braku wpisu w KRS – wniosek do KRS o wpisanie do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego wraz z załącznikami – w takim przypadku przedmiotowy wpis musi znaleźć się w dokumentach rejestrowych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie przez wnioskodawcę); w przypadku planowanego podwyższenia kapitału zakładowego – dokumenty potwierdzające posiadanie środków niezbędnych do wniesienia wkładów na podwyższenie kapitału zakładowego w całości (wpis podwyższenia kapitału zakładowego musi być dokonany w KRS przed podpisaniem umowy o dofinansowanie);
- środków z funduszu inwestycyjnego – należy dołączyć umowę, na mocy której zostaną zaangażowane środki w realizację projektu.

Ponadto do wniosku o dofinansowanie można załączyć inne dokumenty potwierdzające zapewnienie posiadania środków finansowych.

W przypadku, gdy promesa udzielenia kredytu/pożyczki przewiduje konieczność wniesienia przez wnioskodawcę kaucji, wówczas jej wysokość powinna zostać określona w promesie, jej wartość winna zostać uwzględniona w analizie finansowej wraz z podaniem stosownej informacji w opisie założeń przyjętych do prognoz finansowych.

W przypadku realizowania projektu w partnerstwie/konsorcjum tabelę należy powielić i wypełnić w odniesieniu do lidera i każdego z partnerów/konsorcjantów oddzielnie podając nazwę partnera/konsorcjanta.

M.5 FINANSOWANIE PROJEKTU W SYSTEMIE ZALICZKOWYM

W zależności od przyjętego modelu realizacji projektu należy zaznaczyć:

- „TAK” – jeżeli projekt będzie finansowany w systemie zaliczkowym;
- „NIE” – jeżeli projekt będzie finansowany w systemie refundacji.

SEKCJA N. SYTUACJA FINANSOWA WNIOSKODAWCY – ANALIZA EKONOMICZNO-FINANSOWA

N.1 ANALIZA EKONOMICZNO-FINANSOWA

Analiza ekonomiczno-finansowa jest integralnym elementem wniosku o dofinansowanie. Składa się z pięciu arkuszy:

1. Informacje podstawowe,
2. Tabela 1. Bilans,
3. Tabela 2. Rachunek zysków i strat,
4. Tabela 3. Rachunek przepływów pieniężnych,
5. Tabela 4. Analiza wskaźnikowa.

Wnioskodawca (w przypadku konsorcjów/partnerstw – wyłącznie podmioty będące przedsiębiorstwami w rozumieniu załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r.) wypełnia



arkusze: 1 (Informacje podstawowe), 2 (Tabela 1. Bilans), 3 (Tabela 2. Rachunek zysków i strat) i 4 (Tabela 3. Rachunek przepływów pieniężnych).

Każdy z konsorcjantów/partnerów będący przedsiębiorcą wypełnia analizę ekonomiczno-finansową oddzielnie.

Arkusza 5 Tabela 4. Analiza wskaźnikowa Wnioskodawca nie wypełnia; wskaźniki są obliczane automatycznie na podstawie danych pobieranych z Tabel 1, 2 i 3 oraz z arkusza Informacje podstawowe.

Dane do tabel Analizy należy wpisywać wyłącznie w białych polach, zgodnie z opisem zawartym w arkuszu „Informacje podstawowe” oraz niniejszej instrukcji. Pola oznaczone kolorem zawierają wielkości wynikowe arkusza i nie podlegają ingerencji Wnioskodawcy.

W tabelach 1, 2 i 3 Analizy ekonomiczno-finansowej należy wypełnić wszystkie pola dla prezentowanych okresów. W przypadku, gdy w danej pozycji nie występują wartości różne od zera, należy wpisać „0”.

Dane finansowe należy wprowadzić dla trzech poprzednich lat obrachunkowych (n-3, n-2 i n-1), okresu bieżącego (od początku roku n do końca ostatniego zamkniętego kwartału w roku n) oraz przygotować prognozę finansową na rok n i kolejne lata (n+1, n+2, ...) do końca realizacji projektu. Ostatnim rokiem prognozy jest rok zakończenia realizacji projektu.

W przypadku Wnioskodawców bez historii finansowej (podmioty nowo powstałe) ocena zostanie dokonana na podstawie prognozy finansowej sporządzonej na okres realizacji projektu.

Dane finansowe w tabelach należy podawać w tysiącach złotych, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Jeżeli Wnioskodawca jest płatnikiem VAT, dane w arkuszach należy podawać w kwotach netto. W pozostałych przypadkach arkusze należy wypełnić w kwotach brutto.

Przyjmuje się, że okres sprawozdawczy jest rokiem kalendarzowym, jeśli jest inaczej, należy zamieścić stosowną adnotację w arkuszu „Informacje podstawowe” w polu „Komentarz”.

Prognozy należy sporządzić w cenach stałych.

Prognozy muszą opierać się na realnych założeniach i być dostosowane do specyfiki danego przedsiębiorstwa oraz branży, w której ono funkcjonuje.

Konieczne jest, aby przyjęte założenia zostały podane w pkt N.2 „Opis założeń przyjętych do prognoz finansowych”.

Przy sporządzaniu projekcji finansowych powinny być uwzględnione założenia makroekonomiczne jak stopa wzrostu PKB, kursy wymiany walut, WIBOR, stopa realnego wzrostu płac.

W szczegółowych założeniach do prognoz finansowych powinny być określone:

- sposób kalkulacji ceny i wielkości sprzedaży;
- założenia dotyczące przychodów oraz prognozowanych kosztów operacyjnych i finansowych;
- sposób finansowania działalności (w tym zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty, pożyczki, leasing itp.);
- informacje nt. metod oraz przyjętych stawek amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych;



- założenia dotyczące tworzonych rezerw, rozliczeń międzyokresowych, pozostałych przychodów operacyjnych;
- informacje nt. przewidywanego czasu otrzymania oraz sposobu księgowania otrzymanej dotacji.

Prognozy finansowe powinny prezentować przewidywania wnioskodawcy co do tego, w jaki sposób będzie wyglądać jego działalność w okresach przyszłych. Prognozowane dane powinny charakteryzować się dużym prawdopodobieństwem. Prognozy finansowe powinny opierać się na solidnych szacunkach, racjonalnych przesłankach oraz konkretnych wyliczeniach.

Przy formułowaniu założeń zaleca się poczynienie ostrożnych wyliczeń, podpartych faktami (m.in. analiza rynku, posiadane moce produkcyjne, informacje na temat konkurencji i stosowanych przez nią cen, potencjalnych odbiorców, udziału przedsiębiorstwa w rynku).

Prognozowane wartości, jakie ujmowane są w tabelach analizy ekonomiczno-finansowej, muszą odpowiadać wszystkim założeniom określonym w opisie. Ponadto konieczne jest zachowanie spójności pomiędzy poszczególnymi elementami analizy ekonomiczno-finansowej i informacjami przedstawionymi w całej dokumentacji aplikacyjnej.

Należy zwrócić uwagę na właściwe oszacowanie nakładów na inwestycję, zasadność poszczególnych wydatków oraz na prawidłowe ujęcie w prognozach m. in.:

- zakupów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przewidzianych w projekcie, zgodnie z budżetem projektu i harmonogramem realizacji,
- planowanych do zaciągnięcia kredytów/pożyczek (w tym także w powiązaniu ze źródłami finansowania projektu wykazanymi we wniosku o dofinansowanie), wpłat właścicielskich, odsetek od kredytów/pożyczek,
- dotacji wcześniej przyznanych (jeśli miało to miejsce) oraz dotacji, o którą ubiega się Wnioskodawca w ramach przedmiotowego projektu,
- kosztów w pozycji „Wynagrodzenia i pochodne” rachunku zysków i strat z uwzględnieniem informacji o prognozowanej wielkości zatrudnienia w przedsiębiorstwie wnioskodawcy, zawartej w dokumentacji aplikacyjnej oraz z uwzględnieniem przepisów prawa określających wysokość płacy minimalnej i narzutów na wynagrodzenia tak, aby koszty w tej pozycji nie były zaniżone.

Przygotowanie rzetelnych i szczegółowych założeń do prognoz finansowych dotyczy wszystkich Wnioskodawców, a w szczególności nowo powstałych przedsiębiorców.

Wskaźniki finansowe zawarte w Tabeli 4. Analiza wskaźnikowa są obliczane według następujących formuł:

Wskaźniki płynności:

- wskaźnik płynności bieżącej = $(\text{aktywa obrotowe} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe}) / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$
- wskaźnik płynności szybki = $(\text{aktywa obrotowe} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe} - \text{zapasy}) / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$

Wskaźniki sprawności działania:

- rotacja zapasów w dniach = $\text{zapasy} \times T / \text{przychody ze sprzedaży}$



- rotacja należności w dniach = należności z tytułu dostaw i usług x T/przychody ze sprzedaży
- rotacja zobowiązań w dniach = zobowiązania z tytułu dostaw i usług x T/przychody ze sprzedaży

Wskaźniki zadłużenia:

- wskaźnik zadłużenia aktywów = zobowiązania ogółem/aktywa całkowite
- wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym = (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe)/ (aktywa trwałe – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe)
- wskaźnik obsługi długu = (zysk(strata) netto + amortyzacja + odsetki + podatek dochodowy)/ (odsetki + raty zadłużenia długoterminowego)

Wskaźniki rentowności:

- rentowność sprzedaży (ROS) = zysk (strata) netto/przychody ze sprzedaży x 100
- rentowność kapitału własnego (ROE) = zysk (strata) netto/kapitał własny x 100
- rentowność aktywów (ROA) = zysk (strata) netto/aktywa x 100

T – długość okresu w dniach

przychody ze sprzedaży = przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

zobowiązania ogółem = rezerwy + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia międzyokresowe

kapitał stały = kapitał własny + zobowiązania długoterminowe

OPIS POZYCJI W TABELACH SPRAWOZDAWCZYCH		
BILANS		
Nazwa pozycji		Objaśnienie pozycji
A.	Aktywa trwałe	Aktywa trwałe czyli majątek trwały to część aktywów jednostki gospodarczej o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok obrotowy. Zalicza się do nich: <ul style="list-style-type: none"> • wartości niematerialne i prawne, • rzeczowe aktywa trwałe, • należności długoterminowe, • inwestycje długoterminowe, • długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
B.	Aktywa obrotowe	Aktywa obrotowe czyli majątek obrotowy to część aktywów jednostki, o zapadalności krótkoterminowej do 12 miesięcy (nie dłużej niż 1 rok), która w przypadku: <ul style="list-style-type: none"> • aktywów rzeczowych (zapasów) - jest przeznaczona do zbycia lub zużycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub w ciągu normalnego cyklu operacyjnego, właściwego dla danej działalności, jeżeli trwa on dłużej niż 12 miesięcy; • aktywów finansowych - jest płatna i wymagalna lub przeznaczona do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich złożenia, wystawienia lub nabycia albo stanowi aktywa pieniężne; • należności krótkoterminowych - obejmuje ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, nie zaliczonych do aktywów finansowych, a które



		stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego; rozliczeń międzyokresowych - trwa nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy są to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady poczet kapitału własnego.
D.	Udziały (akcje) własne	W niektórych wypadkach spółki, które spełnią warunki określone w kodeksie spółek handlowych, mogą nabyć własne akcje lub udziały. Nabyte akcje własne powinny zostać zbyte w ściśle określonych terminach. Jeśli akcje nie zostały zbyte w określonych terminach, muszą zostać umorzone.
A.	Kapitał (fundusz) własny	<p>Kapitał jest to źródło finansowania kontrolowanych przez jednostkę aktywów. Kapitałem własnym jest część pasywów, która stanowi własne, nie wymagające spłaty źródło finansowania aktywów i ściśle wiąże się z działalnością prowadzoną przez jednostkę. Kapitał własny pochodzi z własnych zasobów wniesionych przez właściciela powiększonych z wypracowanego zysku do podziału.</p> <p>Określenie kapitał jest stosowane w spółkach handlowych, zarówno osobowych, jak i kapitałowych, w spółkach cywilnych osób fizycznych oraz w jednostkach prowadzonych przez osoby fizyczne we własnym imieniu i na własne ryzyko. Fundusz stanowi własne źródło finansowania aktywów przedsiębiorstw państwowych, spółdzielni, samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz innych jednostek gospodarujących wydzielonym im do realizacji celów statutowych mieniem publicznym.</p> <p>Kapitał (fundusz) własny może obejmować następujące grupy:</p> <ul style="list-style-type: none"> · Kapitał (fundusz) podstawowy, · Kapitał (fundusz) zapasowy, · Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, · Kapitały (fundusze) rezerwowe, · Zysk (strata) z lat ubiegłych oraz wynik okresu bieżącego oraz · Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<p>Zobowiązania to wynikające ze zdarzeń, które miały miejsce w przeszłości obowiązki wykonania świadczenia o określonej wartości, co będzie wiązało się z wykorzystaniem posiadanych lub przyszłych aktywów. Rezerwy są tworzone na zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Zobowiązania i rezerwy to kapitał przedsiębiorstwa pozyskany ze źródeł obcych. Do zobowiązań długoterminowych są zaliczane zobowiązania, których termin zapłaty jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyjątek stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Wchodzą one w całości w skład zobowiązań krótkoterminowych. Zobowiązania jednostki przedstawia się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe.</p> <p>Do zobowiązań należą w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> · rezerwy na zobowiązania, · kredyty i pożyczki, · zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, · inne zobowiązania finansowe, na przykład weksle inwestycyjne, · inne zobowiązania, na przykład weksle, zobowiązania z tytułu leasingu finansowego lub zobowiązania objęte ugodami bankowymi, · fundusze specjalne · rozliczenia międzyokresowe.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT



Nazwa pozycji		Objaśnienie pozycji
A.	Przychody netto ze sprzedaży	Przychody ze sprzedaży produktów wynikają z przemnożenia liczby sprzedanych wyrobów i usług przez ich jednostkową cenę sprzedaży netto. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów to iloczyn ilości sprzedanych towarów i materiałów oraz ich ceny sprzedaży netto. W wersji porównawczej rachunku zysków i strat do przychodów netto ze sprzedaży zalicza się również zmianę stanu produktów. Wynika ona z różnicy między kosztami, które były poniesione na produkcję, a kosztami produktów sprzedanych. Może ona mieć zarówno wartość dodatnią, jak i ujemną.
B.	Koszty działalności operacyjnej	Wersja porównawcza rachunku zysków i strat ujmuje koszty w układzie rodzajowym. Do kosztów układu rodzajowego zalicza się: zużycie materiałów i energii, amortyzację, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe. W wariantcie kalkulacyjnym rachunku zysków i strat do kosztów działalności operacyjnej zalicza się koszty wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży i ogólnego zarządu.
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	Jest to różnica między przychodami netto ze sprzedaży a kosztami działalności operacyjnej.
D.	Pozostałe przychody operacyjne	Są to przychody w sposób pośredni związane z działalnością operacyjną. Należą do nich: · Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, · Dotacje, · Inne przychody operacyjne (w tym w szczególności: nadwyżki pomiędzy stanem rzeczywistym, a wykazanim w księgach rzeczowych aktywów obrotowych i trwałych, przychody związane z działalnością socjalną, przychody związane z likwidacją środków trwałych, środków trwałych w budowie, umorzone zobowiązania, otrzymane odszkodowania, kary).
E.	Pozostałe koszty operacyjne	Są to koszty w sposób pośredni związane z działalnością operacyjną. Obejmują w szczególności: · Stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, · Aktualizację wartości aktywów niefinansowych, · Inne koszty operacyjne (w tym między innymi: niedobory pomiędzy stanem rzeczywistym a wykazanim w księgach rzeczowych aktywów obrotowych i trwałych, koszty związane z likwidacją środków trwałych, środków trwałych w budowie, umorzone należności, nieodpłatnie przekazane darowizny niefinansowe aktywów trwałych, obrotowych, środków pieniężnych, zapłacone lub wymagające zapłaty odszkodowania, kary i grzywny, koszty postępowania windykacyjnego, koszty utworzenia rezerwy na prawdopodobne zobowiązania związane ze stratami z operacji gospodarczych).
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	Jest to wartość zysku (straty) ze sprzedaży powiększona (pomniejszona w przypadku straty) o pozostałe przychody operacyjne, a pomniejszona (powiększona w przypadku straty) o pozostałe koszty operacyjne.
G.	Przychody finansowe	Są to przychody związane z operacjami finansowymi jednostki. Wśród nich wyodrębnia się: · Dywidendy i udziały w zyskach. · Odsetki. · Zysk ze zbycia inwestycji. · Aktualizację wartości inwestycji. · Inne przychody finansowe (np. nadwyżkę dodatnich zrealizowanych i niezrealizowanych różnic kursowych)



H.	Koszty finansowe	Są to koszty związane z operacjami finansowymi jednostki. Obejmują: · Odsetki. · Straty ze zbycia inwestycji. · Aktualizację wartości inwestycji. · Inne (np. nadwyżkę ujemnych zrealizowanych i niezrealizowanych różnic kursowych)
I.	Zysk (strata) brutto	Jest to wartość zysku (straty) z działalności operacyjnej powiększona (pomniejszona w przypadku straty) o przychody finansowe, a pomniejszona (powiększona w przypadku straty) o koszty finansowe.
J.	Podatek dochodowy	Jest wartość naliczonego w bieżącym okresie podatku dochodowego od osób prawnych.
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	Pozycja nie dotyczy wnioskodawcy (Do 2009 r. przedsiębiorstwa państwowe oraz spółki Skarbu Państwa wykazywały w tej pozycji obowiązkowe wpłaty z zysku. Na podstawie art. 53 ust. 5 ustawy o rachunkowości od stycznia 2009 r. są one wykazywane jako śródroczne odpisy z zysku w pasywach bilansu.
L.	Zysk (strata) netto	Jest to wartość zysku (straty) brutto pomniejszona o wartość podatku dochodowego, a także pomniejszona o pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Nazwa pozycji		Objaśnienie pozycji
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Jest to pozycja, w której wykazuje się przepływy pieniężne netto z podstawowego rodzaju działalności jednostki. Uzyskuje się je poprzez korektę wyniku finansowego o pozycje, nie powodujące przepływów pieniężnych (np. zmiany stanu zapasów, należności, zobowiązań) oraz inne (np. odsetki od kredytów, odsetki od lokat).
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	Jest to pozycja, w której ujmuje się przepływy z tytułu zakupu lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie), wartości niematerialnych i prawnych, długoterminowych inwestycji i krótkoterminowych aktywów finansowych (z wyjątkiem środków pieniężnych i ich ekwiwalentów) oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści, z wyjątkiem dotyczących podatku dochodowego.
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	Jest to pozycja, w której ujmuje się wpływy i wydatki z tytułu operacyjnego pozyskiwania źródeł finansowania lub ich spłaty oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści, z wyjątkiem dotyczących podatku dochodowego.
D.	Przepływy pieniężne netto razem	W pozycji tej wykazuje się kwotę przepływów pieniężnych netto z całej działalności jednostki, w okresie objętym sprawozdaniem. Składają się na nią przepływy netto z działalności operacyjnej, z działalności inwestycyjnej oraz z działalności finansowej. Wykazana w tej pozycji kwota powinna być równa zmianie stanu środków pieniężnych, obliczonej jako różnica stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego i stanu środków pieniężnych na początek tego samego okresu.
E.	Środki pieniężne na początek okresu	Jest to stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego.
F.	Środki pieniężne na koniec okresu	Jest to stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego.

N.2 OPIS ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO PROGNOZ FINANSOWYCH



Należy przedstawić opis założeń przyjętych do prognoz finansowych, uwzględniając osobno założenia dla wnioskodawcy i osobno dla partnera/konsorcjanta będącego przedsiębiorcą.

SEKCJA O. OŚWIADCZENIA WNIOSKODAWCY

Wnioskodawca zobowiązany jest do zapoznania się z treścią oświadczenia i zaznaczenia odpowiedniej opcji, tj. „Tak”, „Nie”, „Nie dotyczy”.

LISTA ZAŁĄCZNIKÓW

Lista służy do wskazania przez wnioskodawcę załączników do formularza wniosku o dofinansowanie poprzez zaznaczenie odpowiedniej opcji, tj. „Tak” lub „Nie dotyczy”.

Dokumenty więcej niż jednostronicowe powinny mieć ponumerowane strony.

W przypadku załączenia dodatkowych załączników, które nie są wymienione we wniosku o dofinansowanie, należy umieścić informację w wykazie załączników, znajdującym się na końcu formularza wniosku, nadając im kolejne numery.



www.cop.lodzkie.pl

