



Fundusze Europejskie
dla Nowoczesnej Gospodarki



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



 **PARP**
Grupa PFR

Ścieżka SMART - Kryteria ogólne dla projektu (ocena finansowa)

Justyna Pęk



Fundusze Europejskie

dla Nowoczesnej Gospodarki

Kryteria obligatoryjne wspólne dla projektu – Etap II

1. Projekt spełnia horyzontalne zasady równości szans i niedyskryminacji
2. Projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych
3. Projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych
4. Zdolność Wnioskodawcy do finansowej realizacji projektu

Projekt spełnia horyzontalne zasady równości szans i niedyskryminacji

Zasada równości szans i niedyskryminacji

Ocenie podlega:

- czy projekt ma pozytywny wpływ na ww. zasadę ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną,
- czy Wnioskodawca wykazał, że wszystkie produkty projektu będą dostępne dla osób z niepełnosprawnościami w tym z koncepcją uniwersalnego projektowania.

Zasada równości kobiet i mężczyzn

Ocenie podlega czy Wnioskodawca zapewnił równe szanse rozwoju, warunki pracy, dostęp do zasobów, wynagrodzenie, dostęp do szkoleń, itp. dla kobiet i mężczyzn.

Horyzontalne zasady równości szans i niedyskryminacji– najczęściej występujące powody negatywnej oceny

- ✓ deklaracje bez wskazania konkretnych rozwiązań dedykowanych słabszym grupom społecznym,
- ✓ brak wykazania pozytywnego wpływu projektu na wszystkie produkty projektu.



Projekt jest zgodny z Kartą Praw Podstawowych

Ocenie podlega zgodność projektu z **art. 1, 3-8, 10, 15, 20-23, 25-28, 30-33** Karty Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012r.

Projekt jest zgodny z Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych

Ocena kryterium nastąpi w odniesieniu **do art. 2-7, 9** Konwencji o Prawach Osób Niepełnosprawnych z dnia 13 grudnia 2006r.

Projekt jest zgodny z KPP i KPON – najczęściej występujące powody negatywnej oceny

- ✓ brak odniesienia się do wszystkich wymienionych w kryterium artykułów KPP i KPON,
- ✓ brak zadeklarowania neutralności wobec pozostałych artykułów KPP i KPON.

Zdolność Wnioskodawcy do finansowej realizacji projektu

Ocenie podlega

- ✓ bieżąca sytuacja ekonomiczno-finansowa Wnioskodawcy i skala jego działalności w odniesieniu do wielkości projektu,
- ✓ ocena sytuacji finansowej Wnioskodawcy w okresie prognozowanym,
- ✓ ocena wiarygodności i adekwatności źródeł finansowania projektu,
- ✓ ocena ryzyka finansowego wynikającego z przyjętej formy wykorzystania dotacji (zaliczka/refundacja).

Wnioskodawca musi posiadać zdolność do sfinansowania całkowitych wydatków brutto projektu oraz innych równolegle realizowanych projektów.

Zdolność Wnioskodawcy do finansowej realizacji projektu

- ✓ kryterium oceniane jest na podstawie Modelu finansowego stanowiącego załącznik do wniosku,
- ✓ wzór Modelu finansowego stanowi Załącznik do Regulaminu wyboru projektów,
- ✓ w każdym konkursie może obowiązywać nowa wersja Modelu finansowego,
- ✓ Nr wersji Modelu znajduje się w pierwszej zakładce Modelu „Dane firmy” w prawym dolnym rogu.

Model finansowy

- ✓ jest integralnym elementem wniosku o dofinansowanie,
- ✓ zawiera prognozę finansową działalności Wnioskodawcy w okresie realizacji projektu i co najmniej w okresie trwałości projektu,
- ✓ stanowi podstawę oceny kondycji finansowej przedsiębiorstwa oraz wykonalności finansowej projektu,
- ✓ oparty jest na założeniach, na podstawie których automatycznie budują się tabele prezentujące rachunek zysków i strat, bilans i rachunek przepływów pieniężnych oraz wskaźniki finansowe.

Najczęściej wybierane źródła finansowania

- ✓ środki własne, które mogą być generowane przez trzy strumienie pieniężne:
 - posiadane środki pieniężne Wnioskodawcy, będące na stanie firmy,
 - środki generowane w okresie realizacji projektu,
 - dopłaty do kapitału dokonane przez udziałowców,
- ✓ kredyt bankowy,
- ✓ pożyczka od udziałowców/podmiotów trzecich,
- ✓ leasing/pożyczka leasingowa.

Najczęściej występujące błędy w modelu finansowym

- ✓ brak/niewypełniony Model finansowy/nieprawidłowy wzór Modelu finansowego,
- ✓ brak zgodności danych finansowych z KRS,
- ✓ nieprawidłowe jednostki,
- ✓ niespójność modelu z wnioskiem o dofinansowanie (niezgodność dat rozpoczęcia, zakończenia projektu i zakończenia prac rozwojowych, brak spójności źródeł finansowania, kwoty projektu i wysokości dotacji),

Najczęściej występujące powody negatywnej oceny kryterium

- ✓ nieadekwatna kwota projektu w odniesieniu do skali i możliwości finansowych Wnioskodawcy,
- ✓ słaba sytuacja finansowa Wnioskodawcy,
- ✓ zbyt optymistyczne prognozy finansowe niepoparte wiarygodnymi założeniami, szczególnie w zakresie wzrostu przychodów i rentowności działalności,
- ✓ brak opisu założeń do prognozy,
- ✓ mało wiarygodne źródła finansowania projektu,
- ✓ brak opisu i uwiarygodnienia źródeł finansowania projektu,
- ✓ brak zdolności pożyczkodawcy/udziałowca do udzielenia pożyczki/wniesienia dopłat do kapitału.

Błędy w budżecie skutkujące negatywną oceną kryterium Zdolność do finansowej realizacji projektu

- ✓ brak uwzględnienia w wydatkach całkowitych pełnej wartości wydatku, w sytuacji kiedy tylko część kwoty netto danego wydatku stanowi wydatek kwalifikowany,
- ✓ brak uwzględnienia w wydatkach całkowitych pełnej wartości brutto nabywanego środka trwałego w celu realizacji projektu, w przypadku którego tylko amortyzacja stanowi wydatek kwalifikowany.



Fundusze Europejskie
dla Nowoczesnej Gospodarki



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



 **PARP**
Grupa PFR

Dziękuję za uwagę

Justyna Pęk



Fundusze Europejskie

dla Nowoczesnej Gospodarki