



NARODOWA
STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA

**Program Operacyjny
Innowacyjna Gospodarka 2007-2013**

**Priorytet 2
"Infrastruktura sfery B+R"**

Zalecenia do przygotowania

STUDIUM WYKONALNOŚCI

**dla projektów w ramach działań 2.1, 2.2 oraz 2.3
(projekty inwestycyjne)**



Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
Departament Funduszy Europejskich

Warszawa – luty 2008

Wprowadzenie

Niniejszy dokument ma charakter zaleceń będących podstawą do opracowywania dokumentacji projektowej dla przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach 2 osi priorytetowej Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka „Infrastruktura sfery B+R”.

Głównym celem przedmiotowego dokumentu jest ujednoczenie zasad przygotowywania Studiów Wykonalności (SW) przez Wnioskodawców pozwalające na porównywalność przedsięwzięć aplikujących o dofinansowanie w ramach PO IG. Wytyczne mają również ułatwić Wnioskodawcom proces przygotowywania SW poprzez usystematyzowanie pojęć, wprowadzenie jednolitych założeń oraz stanowić będą bazę do merytorycznej oceny projektów przeprowadzaną przez odpowiedni Zespół Oceniający, ponieważ jest to jedyny załącznik rozszerzający i objaśniający informacje zawarte we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu.

Z tego powodu zalecane jest przyjęcie następującego schematu SW:

- Wprowadzenie wraz ze streszczeniem;
- Definicja celów projektu;
- Charakterystyka projektu;
- Analiza wykonalności przedsięwzięcia i rozwiązań alternatywnych;
- Szczegółowy opis proponowanych kategorii kosztowych;
- Analiza finansowa.

Należy także zwrócić szczególną uwagę na zgodność treści Studium ze stanem rzeczywistym, zwłaszcza w zakresie analiz i projekcji stanu bieżącego i oczekiwanego przedstawianego projektu. Nadmierny, nieuzasadniony optymizm jak i pesymizm może stać się powodem niezyskania przez projekt oceny zapewniającej dofinansowanie. Należy także pamiętać, że wniosek i SW są dokumentami związanymi - SW uzasadnia i wyjaśnia tezy, fakty i dane zamieszczone we wniosku - a więc jakiegokolwiek rozbieżności pomiędzy tymi dokumentami podważają wiarygodność wniosku i mogą być powodem obniżenia oceny.

Zakłada się, że wniosek o dofinansowanie zostaje wypełniony po sporządzeniu SW i możliwe jest wystąpienie różnic w dokonanych obliczeniach czy kosztorysach. Dlatego dopuszczalnym jest aktualizacja SW lub przedstawienie zweryfikowanych obliczeń w zakresie analizy finansowej w formie załącznika.

W segmentach opisowych SW zaleca się zwięzłość i klarowność, unikanie zbędnej drobiazgowości jak i ogólności opisów, mając ciągle na uwadze, że rezultatem projektu będą udokumentowane lub uprawdopodobnione w treści zmiany ekonomiczno-społeczne jakie zajdą w bliższym i dalszym otoczeniu gospodarczym Wnioskodawcy po zrealizowaniu tego projektu.

Wskazane jest także zapoznanie się Wnioskodawcy, przed rozpoczęciem formułowania SW, z kryteriami merytorycznymi oceny projektu w działaniu, do którego aplikuje, a szczególnie z ich ważnością (liczbą punktów, jakie można w nich uzyskać) aby zapewnić, że treść SW będzie umożliwiała dokonanie oceny wniosku w sposób satysfakcjonujący Wnioskodawcę.

Wskazane zostały również podrozdziały SW, w których rekomendowane jest rozwinięcie poszczególnych kryteriów wyboru projektów dla działań. Nie oznacza to jednak, że są to jedyne części w opisie gdzie należy scharakteryzować stopień wypełniania danego kryterium.

Jeżeli chodzi o informacje finansowe wszystkie dane zawarte w studium/wniosku powinny być wyrażone w PLN.

Niniejsze „Zalecenia” zostały opracowane zgodnie z najlepszą aktualną wiedzą Instytucji Pośredniczącej oraz Instytucji Zarządzającej. W przypadku przekazania nowych interpretacji lub w przypadku istotnych problemów wskazywanych przez potencjalnych beneficjentów instytucje oceniające niniejsze zalecenia mogą podlegać dalszym zmianom.

Szczegółowych informacji na temat sposobu interpretowania poszczególnych części Studium oraz zasad przygotowania wniosku o dofinansowanie może udzielać, co do zasady, właściwa instytucja odpowiedzialna za wdrażanie projektów (tj. Departament Funduszy Europejskich, Wydział Inwestycji Funduszy Strukturalnych) Natomiast w zakresie działania 2.3 właściwym jest Departament Systemów Informatycznych Nauki MNiSW.

SPIS TRESCI

I. Wprowadzenie

1. Tytuł i cel projektu.
2. Wnioskodawca i podmioty współpracujące.

II. Streszczenie Studium

1. Streszczenie projektu.
2. Podsumowanie przeprowadzonych analiz i ich wyniki wraz z rekomendacjami.

III. Analiza otoczenia społeczno-gospodarczego

1. Lokalizacja projektu - potencjał położenia geograficznego.
2. Uwarunkowania społeczno-gospodarcze.
3. Stan bazy badawczej - identyfikacja kluczowych potrzeb infrastrukturalnych.
4. Polityka sektorowa oraz zbieżność z dokumentami strategicznymi.
5. Powiązania z innymi przedsięwzięciami lub inicjatywami UE.
6. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi UE.

IV. Logika interwencji

1. Spójność projektu z celami PO IG.
2. Wskaźniki realizacji celów projektu.
3. Powiązania z programami badawczymi Wnioskodawcy.

V. Analiza popytu

1. Identyfikacja odbiorców rezultatów proponowanego projektu.
2. Określenie popytu na rezultaty przedsięwzięcia inwestycyjnego.

VI. Analiza instytucjonalno-prawna

1. Status prawny Wnioskodawcy i innych uczestników projektu.
2. Charakterystyka działalności naukowo-badawczej Wnioskodawcy i innych uczestników projektu.
3. Doświadczenie Wnioskodawcy i uczestników w realizacji najważniejszych projektów.
4. Wykonalność inwestycji pod względem organizacyjnym.
5. Wykonalność inwestycji pod względem prawnym.
6. Gotowość formalno-administracyjna Wnioskodawcy – wymagane zezwolenia.

VII. Analiza techniczna

1. Opis zasobów Wnioskodawcy.
2. Opis techniczny inwestycji.
3. Lokalizacja projektu – uwarunkowania techniczne.

VIII. Plan wdrożenia i finansowania przedsięwzięcia

1. Harmonogram realizacji projektu.
2. Plan finansowania przedsięwzięcia.
3. Trwałość rezultatów projektu.
4. Promocja projektu.

IX. Analiza finansowa

1. Harmonogram realizacji projektu.
2. Sytuacja finansowa Wnioskodawcy.
3. Przepływy pieniężne.
4. Określenie luki w finansowaniu (*jeżeli dotyczy*).
5. Wnioski z analizy finansowej.

I. Wprowadzenie

Z tej części powinien jednoznacznie wynikać charakter projektu i podmioty realizujące.

1.1. Tytuł i cel projektu

Tytuł wraz z krótkim (max. 400 znaków) sformułowaniem celu projektu.

1.2. Wnioskodawca i podmioty współpracujące

Należy wymienić zaangażowane podmioty oraz ich podstawowe dane (nazwa/siedziba).

II. Streszczenie Studium

2.1. Streszczenie projektu

Max. 4000 znaków. W streszczeniu powinien znaleźć się skrótowy przegląd kluczowych informacji o projekcie sporządzony po przygotowaniu całości dokumentu SW. Zaleca się unikanie sformułowań specjalistycznych oraz przekształcenie specjalistycznego języka w przeprowadzonych analizach techniczno-technologicznych na jak najbardziej zrozumiałą i czytelną formę rozszerzającą populację czytelników streszczenia poza specjalistów w dziedzinie projektu. Należy odnieść się, powiązać tę część z opisem projektu oraz uzasadnieniem realizacji zamieszczonych również we wniosku o dofinansowanie PO IG.

2.2. Podsumowanie przeprowadzonych analiz i ich wyniki wraz z rekomendacjami

Max. 4000 znaków. Zaleca się uwzględnienie wyników rozdz. III, IV, V, VI, VII, VIII i IX.

Należy szczególnie zwrócić uwagę na klarowne wskazanie :

- potrzeby realizacji projektu;
- celów projektu na podstawie matrycy logicznej;
- wykonalności ekonomiczno-finansowej;
- wykonalności instytucjonalnej;
- sposobu wdrażania projektu;
- określenie stanu po zrealizowaniu projektu.

III. Analiza otoczenia społeczno-gospodarczego

3.1. Lokalizacja projektu – potencjał położenia geograficznego

Należy podać lokalizację/lokalizacje projektu (województwo, powiat, adres) oraz informację czy lokalizacja/lokalizacje są odpowiednio przygotowane do realizacji projektu czy też niezbędne są dodatkowe działania podjęte przez Wnioskodawcę.

Na podstawie kontekstowych danych społeczno-gospodarczych danego regionu (demograficznych, ekonomicznych, itp) należy wskazać aspekty położenia geograficznego lokalizacji projektu uzasadniające interwencję.

Punkt dotyczący lokalizacji projektu powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

- czy inwestycja ma charakter ponadregionalny (2.3);
- zasięg użytkowania aparatury (ogólnokrajowy, środowiskowy, jednostkowy);
- przygotowanie wnioskodawcy do realizacji inwestycji,

3.2. Uwarunkowania społeczno-gospodarcze

Należy opisać powiązania społeczno-gospodarcze Wnioskodawcy z otoczeniem oraz uwarunkowania społeczno-gospodarcze realizacji i wykorzystania rezultatów projektu uwzględniając:

- nakłady finansowe na działalność badawczo-rozwojową w danym regionie;
- specyficzne cechy przemysłowe, demograficzne, krajobrazowe, przyrodnicze, kulturowe, oświatowe, które mogą mieć wpływ na realizację i wykorzystanie rezultatów projektu;
- powiązania planowanego programu badawczego ze zwiększaniem konkurencyjności regionu;
- stopień dostosowanie planowanego programu badawczego do specyfiki regionu;
- trendy społeczno-gospodarcze, trendy demograficzne.

Punkt dotyczący uwarunkowań społeczno-gospodarczych powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następującego kryterium w odniesieniu do działania 2.1 i 2.2:

- potencjał wykorzystania inwestycji do prac B+R na rzecz gospodarki;
- stopień wykorzystania inwestycji do prac B+R na rzecz gospodarki;
- zasięg użytkowania aparatury (ogólnokrajowy, środowiskowy, jednostkowy).

3.3. Stan bazy badawczej, identyfikacja kluczowych potrzeb infrastrukturalnych

Należy opisać dostępną bazę badawczą Wnioskodawcy, wskazać jego kluczowe potrzeby infrastrukturalne stanowiące barierę w zwiększeniu oddziaływania na otoczenie społeczno-gospodarcze oraz umiejscowić na tym tle proponowany projekt, uzasadniając wybór.

Jest to ważny element dla poprawnie sporządzonej analizy technicznej - jasno sformułowany opis stanu aktualnego przed realizacją projektu pozwala przejść do identyfikacji problemów i niedogodności dotychczasowych rozwiązań/technologii.

Punkt dotyczący stanu bazy badawczej powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów: W odniesieniu do działania 2.1, 2.2, 2.3:

- zasadność planowanego zakresu rzeczowego inwestycji,

3.4. Polityka sektorowa oraz zbieżność z dokumentami strategicznymi

Należy, opierając się na dokumentach strategicznych dotyczących regionu, kraju, jak również sektora czy danej branży wykazać zgodność z nimi proponowanego projektu.

Należy uwzględnić regionalne strategie innowacyjności, strategie branżowe opracowane w ramach poddziałania 1.4.5 SPO-WKP, strategie rozwoju nauki, itp.

Kryteria:

- priorytetowy charakter badań naukowych lub prac rozwojowych prowadzonych przez wnioskodawcę (2.1, 2.2.).

3.5. Powiązania projektu z innymi programami lub inicjatywami UE

Należy wskazać powiązania realizowanego projektu z innymi Programami Operacyjnymi na lata 2007-2013, 7 Program Ramowy, Eureka lub inne inicjatywy UE.

Kryteria:

Punkt dotyczący powiązania projektu z innymi programami lub inicjatywami UE powinien również pozwolić na weryfikację znaczenia przewidzianych do realizacji prac lub zadań dla rozwoju międzynarodowej współpracy w zakresie nauki i techniki (2.1, 2.2, 2.3)

3.6. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi UE

Należy wykazać co najmniej neutralny wpływ projektu na polityki horyzontalne UE: równych szans, zrównoważonego rozwoju (wpływ projektu na środowisku).

W każdym z omawianych działań oceniane będzie kryterium pozytywnego wpływu na polityki horyzontalne wymienione art. 16 i 17 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

IV. Logika interwencji

4.1. Cele projektu - Spójność z celami PO IG

Należy uzasadnić, że proponowany projekt jest zgodny z celami działania i poddziałania PO IG, do którego aplikuje Wnioskodawca, a także z celami 2 osi priorytetowej PO IG. W przypadku wystąpienia w projekcie elementów, do których brak będzie powyższego uzasadnienia, koszty związane z realizacją tych elementów będą zaliczone do kosztów niekwalifikowanych (nie podlegających refundacji).

Rozdział ten powinien więc jednoznacznie wskazywać zgodność projektu z celami Programu oraz celami osi priorytetowej. Należy więc sformułować cel bezpośredni oraz cele ogólne/pośrednie projektu. Cel bezpośredni musi wynikać ze zidentyfikowanego problemu kluczowego, natomiast cele ogólne/pośrednie z jego skutków.

Zaleca się skwantyfikowanie celów ogólnych/pośrednich projektu poprzez wyznaczanie wskaźników oddziaływania projektu oraz dążenie do ich możliwej kwantyfikacji np. w okresie 5 lat od zakończenia projektu.

Pomocną w opracowaniu logiki projektu, a następnie jego ocenie i realizacji, jest matryca logiczna. Opracowanie matrycy logicznej dotyczy wszystkich projektów i stanowi ona będzie załącznik do Studium Wykonalności (Załącznik 1).

Punkt dotyczący spójności z celami PO IG powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następującego kryterium:

- zgodność z celami PO IG i opisem działania w *Szczegółowym opisie priorytetów*.

4.2. Wskaźniki realizacji celów projektu

Należy podać i uzasadnić wskaźniki realizacji celów projektu:

- wskaźniki produktu kwantyfikujące nakłady rzeczowe w realizację projektu przez cały okres jego realizacji (w podziale na lata), np. liczba zakupionej aparatury badawczej, prace modernizacyjne lub adaptacyjne;
- wskaźniki rezultatu kwantyfikujące cele bezpośrednie, które zostaną osiągnięte w wyniku realizacji projektu, np. liczba projektów badawczych zrealizowanych w laboratorium będącym przedmiotem projektu, liczba uzyskanych patentów;
- wskaźniki oddziaływania (nie będące elementem wniosku o dofinansowanie) kwantyfikujące cel ogólny projektu, który zostanie osiągnięty w otoczeniu społeczno-gospodarczym Wnioskodawcy po osiągnięciu celów bezpośrednich projektu, np. zastosowanie nowoczesnych technologii w gospodarce.

W przypadku podania wskaźników, których obliczenie na podstawie dostępnych danych nie będzie możliwe, należy przedstawić źródła danych i metodę obliczenia.

Punkt dotyczący wskaźników realizacji celów projektu powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów w odniesieniu do działania 2.1, 2.2, 2.3:

- wskaźniki produktu są: obiektywnie weryfikowalne, odzwierciedlają założone cele projektu, adekwatne dla danego rodzaju projektu.

4.3. Powiązania z programami badawczymi Wnioskodawcy

Wnioskodawca powinien przedstawić założenia programu badawczego, do którego realizacji ma być wykorzystana infrastruktura wsparta w ramach projektu. Należy wskazać na umiejscowienie projektu w programie prac badawczych Wnioskodawcy, na jego komplementarność lub substytucjonarność. W programie prac badawczych należy uwzględnić wszystkie źródła finansowania, współpracę międzynarodową oraz określić i uzasadnić powiązanie z proponowanym projektem.

Kryterium:

- wykorzystanie wspartej infrastruktury do prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych w obszarach tematycznych wskazanych w PO IG (2.1, 2.2).

V. Analiza popytu

5.1. Identyfikacja odbiorców rezultatów proponowanego projektu

Należy wskazać i scharakteryzować odbiorców rezultatów projektu w kraju i zagranicą. W punkcie tym należy uwzględnić odbiorców (beneficjentów) ostatecznych projektu. Charakterystykę można poprzeć odpowiednimi listami intencyjnymi, porozumieniami lub umowami.

Kryteria:

- zasięg użytkowania aparatury.

5.2. Określenie popytu na rezultaty przedsięwzięcia inwestycyjnego

Należy przedstawić prognozę przewidywanego zapotrzebowania na rezultaty realizacji projektu uwzględniające zidentyfikowanych powyżej odbiorców, poziom cen, konkurencję lokalną, regionalną, krajową i międzynarodową. Przedstawioną prognozę można poprzeć profesjonalną analizą rynku, opracowaną dla Wnioskodawcy, analizą danych statystycznych itp.

Kryteria:

- potencjał wykorzystania inwestycji do prac B+R na rzecz gospodarki (2.1);
- zasięg użytkowania aparatury (2.1, 2.2);
- zasięg wykorzystania rezultatów projektu (2.3).
- znaczenie przewidzianych do realizacji prac lub zadań dla rozwoju międzynarodowej współpracy w zakresie nauki i techniki (2.1, 2.2, 2.3)

VI. Analiza instytucjonalno-prawna

6.1. Status prawny Wnioskodawcy i innych uczestników projektu

Należy określić status prawny Wnioskodawcy, określić charakter i obszar jego działalności oraz przedstawić sposób reprezentacji i osobę/osoby go reprezentujące. W przypadku konsorcjum naukowo-przemysłowego lub sieci naukowej należy podać wszystkich uczestników tych gremiów, datę zawarcia porozumienia/umowy oraz cel(e) ich utworzenia. Należy także określić podmiot odpowiedzialny za koordynację działalności konsorcjum lub sieci w odniesieniu do proponowanego projektu oraz podmiot odpowiedzialny finansowo za realizację projektu (zgodnie z porozumieniem/umową).

Kryteria dostępu.

6.2. Charakterystyka działalności naukowo-badawczej Wnioskodawcy i innych uczestników projektu

Należy scharakteryzować działalność naukowo-badawczą Wnioskodawcy, a w przypadku konsorcjum lub sieci – także współuczestniczących w proponowanym projekcie podmiotów. Należy wymienić najważniejsze osiągnięcia Wnioskodawcy w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych oraz przypadki współpracy

międzynarodowej i osiągnięte wyniki. Należy podać kategorie oceny parametrycznej Wnioskodawcy (w przypadku konsorcjum lub sieci wszystkich uczestników).

Punkt dotyczący działalności naukowo-badawczej Wnioskodawcy powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów w odniesieniu do działania 2.1, 2.2:

- priorytetowy charakter badań naukowych lub prac rozwojowych prowadzonych przez Wnioskodawcę;
- kategoria jednostki naukowej (zgodnie z zasadami oceny parametrycznej MNISW);
- poziom przedstawionego programu badań, do realizacji którego niezbędna jest planowana inwestycja.

6.3. Doświadczenie Wnioskodawcy i uczestników w realizacji najważniejszych projektów

Należy wymienić projekty infrastrukturalne i badawcze o wartości powyżej 1 mln PLN realizowane przez Wnioskodawcę na przestrzeni 5 lat przed datą złożenia wniosku niezależnie od źródła finansowania, podając datę zakończenia realizacji lub stopień zaawansowania oraz określając terminowość i prawidłowość ich realizacji.

Punkt dotyczący doświadczenia Wnioskodawcy powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

w odniesieniu do działania 2.1, 2.2:

- poziom posiadanego doświadczenia wystarczającego do przeprowadzenia projektu;
- zakres współpracy z krajowymi i zagranicznymi jednostkami naukowymi i przedsiębiorcami.

w odniesieniu do działania 2.3:

- stopień dotychczasowego wykorzystania usług ICT, infrastruktury sieciowej lub specjalizowanej dla potrzeb badań naukowych i prac rozwojowych.

6.4. Wykonalność inwestycji pod względem organizacyjnym

Należy przedstawić przewidywany system zarządzania realizacją projektu (rekomenduje się wykorzystanie metodyki PRINCE2).

Punkt dotyczący wykonalności inwestycji pod względem organizacyjnym powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

Kryterium dostępu:

- przygotowanie wnioskodawcy do inwestycji;
- zasadność planowanego zakresu rzeczowego inwestycji.

dla 2.3

- poziom posiadanego doświadczenia wystarczającego do przeprowadzenia projektu;

- potencjał organizacyjny i ludzki umożliwiający przeprowadzenie projektu.

6.5. Wykonalność inwestycji pod względem prawnym

Należy przedstawić kwestie prawne związane z realizacją projektu, w tym stan formalno-prawny nieruchomości, gruntów, dokumenty warunkujące wykonanie przedsięwzięcia (np. pozwolenia na budowę, struktura właścicielska, status ruchomości).

6.6. Gotowość formalno-administracyjna Wnioskodawcy – wymagane zezwolenia

W sytuacji gdy Wnioskodawca będzie wymagał jakichkolwiek zezwoleń/dokumentów niezbędnych do realizacji projektu, należy podać przewidywany harmonogram ich otrzymania.

VII. Analiza techniczna

7.1. Opis zasobów Wnioskodawcy

Należy opisać zasoby Wnioskodawcy, które zostaną wykorzystane do realizacji proponowanego projektu oraz wskazać, jakie zasoby wymagają uzupełnienia lub dostarczenia z zewnątrz. Należy wyjaśnić, czy zasoby ludzkie, organizacyjne i techniczne Wnioskodawcy są wystarczające dla przyjętego systemu zarządzania realizacją projektu.

Należy także zamieścić wykaz posiadanej aparatury naukowo-badawczej w podziale na laboratoria i wskazać umiejscowienie nowej infrastruktury przewidzianej do realizacji w proponowanym projekcie. Rekomenduje się przedstawienie tych danych w formie tabel i schematów.

Punkt dotyczący zasobów Wnioskodawcy powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

- a) w odniesieniu do działania 2.1 i 2.2:
 - zasięg użytkowania aparatury (ogólnokrajowy, środowiskowy, jednostkowy) i przewidywany okres jej wykorzystania;
- b) w odniesieniu do działania 2.2:
 - zakres użytkowania inwestycji budowlanej/aparatury (liczba użytkowników zbudowanej infrastruktury badawczej) i przewidywany okres jej użytkowania;
 - potencjał organizacyjny i ludzki umożliwiający przeprowadzenie projektu.

7.2. Opis techniczny inwestycji

Należy wymienić, opisać i szczegółowo uzasadnić wybór wszystkich elementów projektu przewidzianych do realizacji. Dotyczy to zwłaszcza przyjętych rozwiązań technicznych tak w zakresie aparatury naukowo-badawczej, jak i architektoniczno-budowlanych oraz użytkowych (wyposażenie). Należy wskazać rozwiązania zapewniające projektowi co najmniej neutralność w stosunku do polityk horyzontalnych UE. Należy także zwrócić szczególną uwagę na zastosowane rozwiązania ICT, infrastrukturę sieciową lub specjalizowanej dla potrzeb badań

naukowych i prac rozwojowych podnoszące efektywność funkcjonowania infrastruktury naukowo-badawczej, odnosząc się do zalecenia neutralności oraz trwałości technologicznej przyjętych rozwiązań. Należy uzasadnić zgodność proponowanych rozwiązań ICT nie tylko z wymaganiami obowiązujących przepisów ale także zaleceń krajowych i unijnych.

Należy także uzasadnić, że przyjęte rozwiązania techniczne proponowanego projektu zapewnią jego wykonalność, są zgodne z najlepszymi, znanymi praktykami oraz charakteryzują się optymalną efektywnością technologiczną, cenową i jakością. Należy przedstawić także inne warianty realizacji inwestycji i uzasadnić ich odrzucenie.

Zamieszczony opis techniczny proponowanego projektu powinien kończyć się planem inwestycyjnym przedsięwzięcia przedstawiającym w sposób usystematyzowany opisaną inwestycję .

Punkt dotyczący opisu technicznego inwestycji powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

w odniesieniu do działania 2.3

-stopień dotychczasowego wykorzystania usług ICT, infrastruktury sieciowej lub specjalizowanej dla potrzeb badań naukowych i prac rozwojowych;

w odniesieniu do działania 2.1, 2.2, 2.3

- zasadność planowanego zakresu rzeczowego inwestycji;

w odniesieniu do działania 2.1, 2.2

- poziom przedstawionego przez Wnioskodawcę poziomu badań, do realizacji którego niezbędna jest planowana inwestycja.

7.3. Lokalizacja projektu – uwarunkowania techniczne

Należy podać cechy fizyczne terenu oraz parametry techniczne przewidywanej zabudowy (jeśli występuje) lub aparatury i opisać wpływ (zwłaszcza zagrożenia) proponowanego projektu na środowisko naturalne w trakcie realizacji i eksploatacji. Jeżeli wymagana jest Ocena Oddziaływania na Środowisko należy w niniejszym punkcie zamieścić streszczenie Raportu z Oceny Oddziaływania na Środowisko.

VIII. Plan wdrożenia i finansowania przedsięwzięcia

8.1. Harmonogram realizacji projektu

Należy przedstawić harmonogram realizacji projektu, zgodny z planem inwestycyjnym przedsięwzięcia zamieszczonym w rozdz. 7.2 SW i uwzględniający wszystkie jego etapy. Nie należy pomijać etapu przygotowania dokumentacji, czy czasu niezbędnego na ogłoszenie i przeprowadzenie przetargu lub przetargów. Określając częstotliwość etapów harmonogramu należy wziąć pod uwagę określone w planie finansowania przedsięwzięcia (rozd. 8.2) terminy wystąpienia, otrzymania i rozliczenia zaliczek uwzględniające możliwość stwierdzenia wykonania standardowych etapów realizacji inwestycji, takich jak stan surowy, wykończenie

czy wyposażanie. Ze względu na czytelność harmonogramu zaleca się przedstawienie go w postaci wykresu Gantt'a.

Punkt dotyczący harmonogramu realizacji projektu powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następującego kryterium: harmonogram projektu umożliwia prawidłową i terminową realizację przedsięwzięcia.

8.2. Plan finansowania przedsięwzięcia

Należy, zapewniając pełną zgodność z harmonogramem realizacji projektu podanym w rozdz. 8.1 SW, przedstawić harmonogram rzeczowo-finansowy projektu, zawierający nakłady na poszczególne zadania (zgodnie z uzyskanymi kosztorysami wstępnymi i ofertami) i źródła finansowania nakładów w podziale na lata realizacji i kategorie kosztów kwalifikowanych oraz koszty niekwalifikowane. W przypadku zaliczenia podatku VAT w całości lub w części do kosztów kwalifikowanych, należy podać uzasadnienie oparte na aktualnym stanie prawnym, powołując się na jego źródło. Harmonogram rzeczowo-finansowy powinien zawierać wszystkie nakłady związane z projektem, także te, które zostały poniesione przed złożeniem wniosku. Powołując się na kosztorysy i oferty należy je oznaczyć umożliwiając ich identyfikację w dokumentacji związanej z realizacją projektu.

W przypadku projektów realizowanych przez konsorcjum należy w harmonogramie rzeczowo-finansowym wskazać członka konsorcjum realizującego zadanie.

Określając harmonogram rzeczowo-finansowy projektu należy wskazać terminy wystąpienia, otrzymania i rozliczenia zaliczek.

Punkt dotyczący planu finansowania przedsięwzięcia powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

- a) w odniesieniu do działania 2.1, 2.2, 2.3
 - kwalifikowalność wydatków zaplanowanych w projekcie w ramach działania;
 - zasadność planowanych wydatków w stosunku do przedmiotu i zakresu projektu.
- b) w odniesieniu do działania 2.1, 2.2:
 - planowany sposób finansowania kosztów utrzymania i użytkowania przedmiotu inwestycji.

8.3. Trwałość przedsięwzięcia

Należy uzasadnić zgodność przewidywanej trwałości projektu z wymaganiami UE. Należy przedstawić zdolność beneficjenta lub członka/członków konsorcjum do utrzymania trwałości rezultatów realizacji projektu przynajmniej przez 5 lat od chwili jego zakończenia pod względem organizacyjnym (zarządzanie) i finansowym.

Punkt dotyczący trwałości rezultatów projektu powinien dostarczać informacji pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

- w odniesieniu do działania 2.1 i 2.2, 2.3
- Wnioskodawca zapewnia trwałość rezultatów projektu przez okres minimum 5 lat od zakończenia projektu;

w odniesieniu do działania 2.1 i 2.3

- zasięg użytkowania aparatury (ogólnokrajowy, środowiskowy, jednostkowy) i przewidywany okres jej wykorzystania;

w odniesieniu do działania 2.2

- zakres użytkowania inwestycji budowlanej/aparatury (liczba użytkowników zbudowanej infrastruktury badawczej) i przewidywany okres jej użytkowania.

Punkt dotyczący trwałości projektu powinien dostarczać informacji o wykorzystaniu wyników projektu pozwalających na ocenę następujących kryteriów:

- planowany zakres wykorzystania efektów realizacji projektu po jego zakończeniu dla potrzeb badań naukowych lub prac rozwojowych w szczególności ukierunkowanych na zastosowanie w gospodarce;
- potencjał wykorzystania inwestycji do prac B+R na rzecz gospodarki.

8.4. Promocja projektu

Punkt ten powinien zawierać informacje na temat jawności i publicznej świadomości dotyczącej realizacji działań finansowanych przy udziale Funduszy Strukturalnych UE 2007-2013 (EFRR). W związku z tym należy określić cel jaki ma być osiągnięty, grupy docelowe do jakich planowana promocja będzie skierowana, środki i metody realizacji, odpowiedzialność za realizację, jak również aktualny budżet.

Instrumenty promocji to m.in. tablice pamiątkowe, plakaty i inne materiały informacyjne. Należy zwrócić uwagę, aby była to rzeczywista promocja programu/priorytetu/działania/projektu, a koszty ujęte do dofinansowania z EFRR były kwalifikowalne. Opracowując ten rozdział należy korzystać z wytycznych dotyczących Informacji i promocji dla okresu programowania 2007-2013.

IX. Analiza finansowa

9.1. Sytuacja finansowa Wnioskodawcy

Należy, na podstawie sprawozdania finansowego Wnioskodawcy, ocenić jego sytuację finansową, finansową zdolność do podjęcia się realizacji przedsięwzięcia, wrażliwość na zakłócenia procesu dotacji, jak również skutki możliwego niedoszacowania wydatków projektu i proponowane metody zaradcze. W przypadku konsorcjum należy uwzględnić wpływ sytuacji finansowej konsorcjantów oraz rzeczywiste terminy przepływów finansowych między nimi oraz rozliczeń. Biorąc pod uwagę skomasowaną na koordynatorze konsorcjum odpowiedzialność za merytoryczną i finansową realizację projektu, należy wnioski z oceny sytuacji finansowej własnej i pozostałych członków konsorcjum oraz obiegu dokumentacji finansowej i sprawozdawczej uwzględnić w umowie konsorcjum.

9.2. Przepływy pieniężne

Należy przedstawić analizę przepływów pieniężnych podczas realizacji projektu, uwzględniającą:

- wszystkie, przewidziane przez Wnioskodawcę źródła finansowania przedsięwzięcia;

- przewidywaną inflację;
- rezerwy na nadzwyczajny wzrost nakładów w kategoriach objętych projektem;
- rezerwy na nadzwyczajne zmiany niezbędne podczas realizacji przedsięwzięcia..

Powyższą analizę należy uzupełnić analizą przepływów pieniężnych podczas eksploatacji rezultatu projektu uwzględniając przedstawione powyżej elementy na co najmniej 5 lat od zakończenia realizacji projektu. W przypadku konsorcjum należy wskazać udział wszystkich członków i określić sposób finansowania eksploatacji rezultatu projektu. Analiza ta powinna być zgodna z warunkami zapisanymi w umowie konsorcjum.

9.3. Określenie luki w finansowaniu

Metoda luki w finansowaniu ma na celu określenie poziomu wydatków kwalifikowanych. Zgodnie z art. 55 ust 2 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, który z jednej strony gwarantuje, że projekt będzie miał wystarczające zasoby finansowe na jego realizację, z drugiej zaś pozwala uniknąć przyznania nienależnych korzyści odbiorcy pomocy, czyli finansowania projektu w wysokości wyższej niż jest to konieczne.

Określenie luki w finansowaniu nie jest wymagane dla projektów:

- o podlegających zasadom pomocy publicznej;
- o które nie generują dochodu (np. drogi za korzystanie z których nie trzeba płacić);
- o których przychody nie pokrywają w pełni kosztów operacyjnych.

W celu obliczenia luki finansowej należy odnieść się do określonych przepływów pieniężnych oraz uwzględnić wartość rezydualną.

Wartość rezydualną należy określić jako wartość bieżącą netto majątku w ostatnim roku odniesienia przyjętym do analizy, obliczaną jako wartość bieżącą przewidywanych przepływów pieniężnych netto w tych latach gospodarczego życia projektu, które wykraczają poza okres analizy.

Algorytm obliczania luki w finansowaniu:

Krok 1 – Określenie wskaźnika luki finansowej (R)

$$R = \text{MaxEE} / \text{DIC}$$

Gdzie:

MaxEE to maksymalny wydatek kwalifikowalny = DIC – DNR;

DIC to zdyskontowany koszt inwestycji;

DNR to zdyskontowany przychód netto (dochód) = zdyskontowane przychody – zdyskontowane koszty operacyjne + zdyskontowana wartość rezydualna.

Krok 2 – Określenie „kwoty decyzji”

$$DA = EC * R$$

gdzie:

EC to koszty kwalifikowalne (zsumowane, niezdykontowane)

Krok 3 – Określenie maksymalnej dotacji z UE

$$\text{Dotacja UE} = DA * \text{MaxCRpa}$$

gdzie:

MaxCRpa to maksymalna wielkość współfinansowania określana dla osi priorytetowej.

9.4. Wnioski z analizy finansowej

Analiza musi wykazać, że środki finansowe przewidziane na realizację omawianego projektu są wystarczające do sfinansowania kosztów projektu, a sytuacja finansowa Wnioskodawcy umożliwia nie tylko realizację projektu, lecz także zachowanie trwałości rezultatów co najmniej 5 lat od zakończenia realizacji.

W przypadku braku pozytywnych wyników analizy finansowej należy ocenić powody tego stanu i w niezbędnym zakresie zmienić założenia projektowe. Zakres zmian i ich wpływ na realizację przedsięwzięcia należy opisać i uzasadnić.

Załączniki:**Załącznik 1. Matryca logiczna projektu (LogFrame)**

Macierz struktury logicznej projektu składa się z pól, które należy wypełnić posługując się objaśnieniami pokazanymi w tabeli ¹

dla Projektu pn. ...

	Logika interwencji	Obiektywnie weryfikowalne wskaźniki	Źródła weryfikacji wskaźników	Założenia i możliwe zagrożenia
Cel ogólny	Cel którego osiągnięcie ważne jest ze społecznego punktu widzenia. powinien zakładać osiągnięcie korzyści przez beneficjenta w dłuższym okresie czasu. Musi być powiązany z ważnymi kierunkami strategicznymi określonymi celami programu operacyjnego lub polityki regionalnej	Wskaźniki, które umożliwią ocenę stopnia realizacji celu ogólnego	Dane źródłowe niezbędne do obliczenia wskaźnika	Założenia oraz zagrożenia realizacji celu ogólnego (*SWOT)
Cel projektu	Cel, który powinien zostać osiągnięty w wyniku wdrożenia projektu	Wskaźniki, które umożliwią ocenę stopnia realizacji celu projektu	Dane źródłowe niezbędne do obliczenia wskaźnika	Założenia oraz zagrożenia realizacji celu projektu
Rezultaty	Efekty projektu, których osiągnięcie jest zgodne z celem projektu	Wskaźniki, które umożliwią ocenę stopnia realizacji celu projektu	Dane źródłowe niezbędne do obliczenia wskaźnika	Założenia oraz zagrożenia osiągnięcia rezultatów
Działania	Główne czynności, które muszą zostać wykonane aby zrealizować projekt (działania w ramach projektu)	Nakłady/środki niezbędne do osiągnięcia rezultatów (środki i zasoby)	Koszty, (główne kategorie) których poniesienie jest niezbędne do osiągnięcia rezultatów (budżet projektu)	Warunki wstępne które muszą być spełnione aby osiągnąć zaplanowane cele

¹ (źródło) Jerzy Skrzypek, *Zasady konstrukcji studium wykonalności lub biznesplanu dla projektów współfinansowanych ze środków UE*, TWIGGER, Warszawa, 2007 r.

Zał. 2.**Wzór harmonogramu rzeczowo-finansowego zadania nr ... dla projektu ...**

w ramach działania 2.1, 2.2

Tabele wynikowe do formularza znajdują się w oddzielnym pliku w formacie .xls obejmują kategorie wydatków kwalifikowanych przypisanych do poszczególnych zadań badawczych m.in.:

- Wydatki na zakup, wytworzenie lub modernizację aparatury badawczo-naukowej, urządzeń i innych składników wyposażenia (w tym związane z transportem, instalacją i uruchomieniem wraz ze specjalistycznym instruktazem, oprogramowanie dołączone do aparatury bądź urządzenia);
- Wydatki na zakup wartości niematerialnych i prawnych;
- Wydatki związane z zapłatą rat kapitałowych z tytułu leasingu nowych i używanych środków trwałych;
- Wydatki związane z zakupem robót i materiałów budowlanych;
- Wydatki na zakup gruntów (do wartości nie przekraczającej 10% całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu);
- Wydatki na zakup nieruchomości zabudowanej;
- Wydatki na zakup wyposażenia i materiałów (niezbędnych do realizacji projektu);
- Wkład niepieniężny w formie dóbr wniesionych do projektu (nieruchomości zabudowanej lub niezabudowanej, środków trwałych oraz materiałów nabytych przed rozpoczęciem realizacji projektu);
- Wydatki na uzyskanie certyfikatu istotnego z punktu widzenia podniesienia konkurencyjności laboratorium badawczego (do 5 % całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu);
- Wydatki na szkolenia w zakresie eksploatacji i zarządzania dużą infrastrukturą badawczą;
- Wydatki na zakup usług doradczych i transfer wiedzy w zakresie eksploatacji i zarządzania dużą infrastrukturą badawczą (w tym szkolenia, dokumentacja wnioskowa i ekspertyzy);
- Wydatki na promocję projektu;
- Wydatki na promocję rezultatów projektu;
- Koszty ogólne (do 10 % całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu);
- Wydatki związane z zarządzaniem projektem do 5 % całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu (wynagrodzenia i koszty utrzymanie biura projektu);
- Wydatki na usługi w zakresie audytu zewnętrznego.

(*Należy uzupełnić także poszczególne podarkusze zawarte w pliku .xls).

Załącznik 3.

Wzór harmonogramu płatności dla projektu ...

Załączona w formacie pliku .xls tabela zawiera wyszczególnienie kolejnych zadań badawczych realizowanych w ujęciu kwartalnym wraz wielkością kosztów kwalifikowanych.