



**Zasady monitoringu i sprawozdawczości Kontraktów Samorządowych
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Zachodniopomorskiego 2014 - 2020**

SZCZECIN, GRUDZIEŃ 2018 r.

Wykaz użytych skrótów i pojęć:

- dzień – dzień kalendarzowy;
- IK UP – Instytucja Koordynująca Umowę Partnerstwa, której rolę pełni właściwy departament w ministerstwie ds. rozwoju regionalnego;
- IZ – Instytucja Zarządzająca RPO WZ;
- jednostka sprawozdawcza – Lider KS;
- KE – Komisja Europejska;
- KKS – Koncepcja Kontraktu Samorządowego;
- KS – Kontrakt Samorządowy;
- Lider KS – funkcja pełniona przez jednostkę samorządu terytorialnego wskazana na mocy porozumienia między partnerami tworzącymi KKS;
- LSI2014 – Lokalny System Informatyczny;
- okres sprawozdawczy – okres, za który składane są informacje, tj. półrocze lub rok kalendarzowy a w przypadku sprawozdania końcowego – okres między początkową a końcową datą kwalifikowalności wydatków;
- partner KS – jednostka samorządu terytorialnego będąca sygnatariuszem Kontraktu Samorządowego;
- projekt priorytetowy – projekt wymieniony w Kontrakcie Samorządowym, realizowany w ramach działania RPO WZ dedykowanego KS na podstawie umowy o dofinansowanie między beneficjentem a Województwem Zachodniopomorskim;
- projekt zintegrowany – wszystkie projekty priorytetowe wymienione w Kontrakcie Samorządowym;
- RPO WZ – Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014–2020;
- SL2014 – aplikacja główna centralnego systemu teleinformatycznego;
- sprawozdanie – ilekroć w wytycznych mowa o sprawozdaniu należy przez to rozumieć: informację półroczną z realizacji KS lub sprawozdanie roczne/końcowe z realizacji KS;
- umowa o dofinansowanie projektu – umowa, o której mowa w art. 2 ust. 26 ustawy wdrożeniowej;
- ustawa wdrożeniowa – ustawa o zasadach realizacji programów operacyjnych polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r., poz. 1146);
- WZS – Wydział Zarządzania Strategicznego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.

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

1. Niniejsze Zasady monitoringu i sprawozdawczości Kontraktów Samorządowych, zwane dalej „Zasadami”, zostały opracowane na podstawie Wytycznych w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020 wydanych przez ministra właściwego ds. rozwoju.
2. Celem Zasad jest umożliwienie IZ monitorowania stopnia osiągania celów KS, zmiany sytuacji społeczno-gospodarczej na obszarze objętych KS, stanu wdrażania KS i pośrednio RPO WZ oraz wywiązania się z obowiązków sprawozdawczych wobec IK UP oraz KE.
3. System monitoringu i sprawozdawczości w ramach RPO WZ koordynuje i nadzoruje IZ. W jej strukturze zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością RPO WZ, w tym KS, wykonuje biuro właściwe dla monitoringu i sprawozdawczości RPO WZ.
4. Sprawozdanie z realizacji KS sporządzane jest w zgodności z informacjami zawartymi w LSI2014 oraz SL2014.
5. Lider KS (jednostka sprawozdawcza) jest odpowiedzialny za dopełnienie obowiązków sprawozdawczych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji danego KS. Lider KS jest zobowiązany zapewnić potencjał instytucjonalny i odpowiednie zasoby dla prawidłowego przebiegu procesu monitorowania postępu rzeczowego oraz do generowania sprawozdań i przekazywanie ich do IZ w sposób określony w niniejszych Zasadach.
6. Lider KS wyznacza osoby do kontaktu w sprawie monitoringu i sprawozdawczości i przekazuje IZ ich dane kontaktowe (adres email, nr tel.). Dane te służą do oficjalnej korespondencji między Liderem KS a IZ. W przypadku zmiany osób wyznaczonych do kontaktu, Lider KS jest zobowiązany niezwłocznie zgłosić to do IZ.

Rozdział 2. System sprawozdawczości w ramach RPO WZ

1. Sprawozdania zawierają w szczególności informacje dotyczące realizacji poszczególnych Projektów priorytetowych, w postaci danych liczbowych, w tym przede wszystkim postępu finansowego oraz postępu rzeczowego w postaci wskaźników produktu i rezultatu określonych w umowach o dofinansowanie projektów KS, informacje na temat przebiegu wdrażaniu oraz osiągniętych efektów społeczno-gospodarczych na obszarze objętych KS.
2. Na potrzeby sprawozdawcze, monitorowanie postępu finansowego i rzeczowego odbywa się poprzez równoległą ocenę, czy postępowi finansowemu towarzyszy proporcjonalny postęp rzeczowy oraz czy dane te są adekwatne do monitorowanego momentu wdrażania KS.
3. Dane do sprawozdań są aktualne na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, którego dotyczy sprawozdanie, chyba że IK UP postanowi inaczej, o czym IZ poinformuje jednostki sprawozdawcze.
4. Dane finansowe prezentowane są w PLN.
5. Podstawę sprawozdań stanowią raporty wyjściowe udostępniane Liderom KS przez IZ, generowane na podstawie danych gromadzonych w SL2014 oraz LSI2014.
6. Lider KS w zakresie niezbędnym do sporządzenia sprawozdania i nie ujętym w raporcie wyjściowym pozyskuje pozostałe dane i informacje bezpośrednio od beneficjentów projektów priorytetowych.
7. Lider KS zapewnia gromadzenie i przetwarzanie danych i informacji wymaganych w sprawozdaniach, nieprzechowywanych w systemach informatycznych.

Rozdział 3. Tryb sprawozdawczości

1. Sprawozdania są przygotowywane wg wzoru określonego w Załącznikach do niniejszych Zasad.
2. IZ przekazuje Liderowi KS raport wyjściowy w terminie do 30 dni od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego, na który jest sporządzany. Lider KS w porozumieniu z beneficjentami poszczególnych projektów priorytetowych uzupełnia informacje przekazane przez IZ oraz wypełnia pozostałe pola sprawozdania.

3. Sprawozdania przygotowane przez Lidera KS stanowią wkład merytoryczny do sprawozdań z wdrażania RPO WZ przekazywanych przez IZ do IK UP i KE a także służą do monitorowania efektywności mechanizmu projektu zintegrowanego – Kontraktu Samorządowego w zakresie poprawy sytuacji społeczno-gospodarczej obszaru objętego KS.
4. Sprawozdania sporządzane na podstawie niniejszych Zasad są przekazywane do IZ tylko w wersji elektronicznej na adres poczty elektronicznej: monitoring@wzp.pl.
5. Lider KS przesyła sprawozdanie z realizacji KS do IZ w cyklu półrocznym, w terminie do 21 dni od dnia otrzymania przez IZ raportu wyjściowego. W przypadku, gdy termin ten wypada w dniu wolnym od pracy, automatycznie zostaje on przesunięty na pierwszy dzień roboczy przypadający po tym dniu.
6. Sprawozdania podlegają weryfikacji przez IZ. W przypadku pytań lub wątpliwości IZ zwraca się do KS z prośbą o dodatkowe wyjaśnienia.

Rozdział 4. Uwagi końcowe

1. IZ oraz jednostki sprawozdawcze przestrzegają zasady wzajemnego poszanowania terminów dotyczących przekazywania informacji, w celu umożliwienia przygotowania stosownych dokumentów/materiałów/analiz, jak i ich weryfikacji.
2. W uzasadnionych przypadkach IZ zastrzega możliwość rezygnacji z niektórych obowiązków sprawozdawczych lub rozszerzenia o dodatkowe informacje, szczególnie w kontekście przeprowadzenia przez IZ naborów uzupełniających i realizacji nowych projektów priorytetowych oraz projektów uzupełniających, które prowadzą do osiągnięcia progospodarczych celów rozwojowych wskazanych w KKS.

Załączniki :

Załącznik 1.

Karta „KS Identyfikacja”

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI KONTRAKTU SAMORZĄDOWEGO RPO WZ 2014-2020	
Nazwa kontraktu samorządowego	
Dane aktualne na dzień	RRRR/MM/DD
Data i miejsce sporządzenia	RRRR/MM/DD
Podmiot sporządzający sprawozdanie	
Imię i nazwisko sporządzającego sprawozdanie	
Nr telefonu i adres e-mail sporządzającego sprawozdanie	nr tel.: e-mail:

Uwagi ogólne:

- 1) W tabelach podaje się dane liczbowe zagregowane z poziomu projektów, pochodzące z centralnego systemu teleinformatycznego, obejmujące wartości zadeklarowane do realizacji przez beneficjentów w umowach o dofinansowanie projektów oraz wartości osiągnięte sprawozdawane w kolejnych wnioskach o płatność.
- 2) Dane dotyczące postępu finansowego i rzeczowego programów prezentowane są kumulatywnie według stanu na ostatni dzień okresu, którego dotyczy sprawozdanie.

Załącznik 2.

TABELA 1/3 wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego, opis problemów w osiągnięciu wskaźników ¹

(kol. 1-10 dane generowane przez IZ RPO)

Numer Projektu Priorytetowego	Nazwa Projektu Priorytetowego	Podmiot odpowiedzialny / Beneficjent	Działanie RPO WZ	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Realizacja wskaźnika				Komentarz do wartości wskaźnika: czy występują i na czym polegają / z czego wynikają problemy, trudności we wdrażaniu, sytuacje opóźniające lub zakłócające realizację wskaźnika ³	Jakie podjęto środki zaradcze w okresie sprawozdawczym, jakie są planowane w przyszłości
						wartość docelowa	aktualna ²	% realizacji wartości docelowej	termin osiągnięcia wartości docelowej (rok)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7/8*100%	10	11	12
...											

Załącznik 3.

TABELA 2/3 informacje nt. postępu finansowego (dane generowane przez IZ RPO)

Nazwa KS	Numer Projektu Priorytetowego	Nazwa Projektu Priorytetowego	Podmiot odpowiedzialny / Beneficjent	Wartość projektu priorytetowego					data zawarcia umowy o dofinansowanie	Wydatki z zatwierdzonych wniosków o płatność				
				ogółem	wydatki kwalifikowalne	alokacja środków UE	budżet państwa	wkład własny		wartość od uruchomienia programu (w zł)				
										ogółem	wydatki kwalifikowalne	wkład UE	stan realizacji	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14 = 13/7*100%	

Załącznik 4.

TABELA 3/3 OCENA JAKOŚCIOWA REALIZACJI KONTRAKTU SAMORZĄDOWEGO

1. Cele Rozwojowe Kontraktu Samorządowego¹ <i>opis realizacji celów rozwojowych wskazanych w koncepcji Kontraktu Samorządowego (część D.1)</i>	
1.1. Stopień osiągnięcia celów rozwojowych Kontraktu Samorządowego.	
1.2. Czy występują, jeśli tak to na czym polegają / z czego wynikają trudności we wdrażaniu, sytuacje opóźniające lub zakłócające osiągnięcie celów rozwojowych KS.	
1.3. Opis podjętych środków zaradczych w okresie sprawozdawczym w zakresie osiągnięcia celów rozwojowych KS; planowane działania zaradcze w przyszłości.	
2. Szczegółowy opis działań podjętych na rzecz utrwalenia współpracy i rozwoju w obszarze funkcjonalnym objętym KS, realizowanych poza projektem zintegrowanym <i>opis pozostałych działań i przedsięwzięć nieobjętych bezpośrednio projektem zintegrowanym (KS) realizowanych wspólnie przez JST na rzecz utrwalenia współpracy w obszarze funkcjonalnym i realizacji celów rozwojowych KS, efekty realizowanych działań; opis działań i przedsięwzięć realizowanych wspólnie i na rzecz rozwoju współpracy z partnerami społecznymi i gospodarczymi w celu realizacji celów KS i wzmocnienia powiązań w obszarze funkcjonalnym, efekty realizowanych działań</i>	