



Wzór na konkurencję - I etap: Audyt Wzorniczy

Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości

ul. Pańska 81/83, 00-834 Warszawa

tel.: 801 332 202, 22 574 07 07

e-mail: info@parp.gov.pl

www.pytania.parp.gov.pl

WZÓR NA KONKURENCJĘ - I ETAP: AUDYT WZORNICZY NR KONKURSU: 1/2019

W jakiej formie przekazywane jest dofinansowanie?

Dofinansowanie w I Etapie jest przekazywane Beneficjentowi w postaci refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych, w postaci płatności końcowej wypłacanej w formie płatności. W ramach II Etapu zgodnie z zapisami umowy dofinansowanie jest przekazywane Beneficjentowi w postaci:

1. zaliczki, lub
2. refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych, w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej.

Co się dzieje w przypadku nieosiągnięcia wskaźników?

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie: W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą na etapie weryfikacji wniosku o płatność końcową, że Beneficjent nie osiągnął wartości zakładanych w Projekcie wskaźników produktu, Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia tych wskaźników. W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą, że Beneficjent nie osiągnął wartości zakładanych w Projekcie wskaźników rezultatu, Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia tych wskaźników. W przypadku braku możliwości pomniejszenia płatności końcowej zwrot środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych następuje w trybie art. 207 ustawy o finansach publicznych.

Co Wnioskodawca musi przedstawić w przypadku finansowania projektu kredytem bankowym lub pożyczką?

Ocenie podlega, czy Wnioskodawca posiada odpowiednie środki finansowe do realizacji projektu. Wnioskodawca musi dysponować środkami finansowymi wystarczającymi na realizację projektu, na zapewnienie jego płynności finansowej, z

uwzględnieniem dofinansowania. Weryfikacja zostanie dokonana na podstawie informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych za ostatnie dwa lata obrotowe (jeżeli wnioskodawca działa krócej niż dwa lata to jest zobowiązany do przedstawienia sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy oraz w prognozach finansowych zawartych w dokumentacji aplikacyjnej. W przypadku finansowania projektu również z innych niż dotacja zewnętrznych źródeł (np. kredyt, pożyczka) ocenie podlega wiarygodność/realność pozyskania takich zewnętrznych źródeł finansowania, w tym wiarygodność osób/podmiotów potwierdzających zapewnienie finansowania. W przypadku finansowania projektu kredytem bankowym możliwość pozyskania przez Wnioskodawcę kredytu musi być potwierdzona promesą kredytową, sporządzoną na podstawie pozytywnej oceny zdolności kredytowej Wnioskodawcy. W przypadku finansowania projektu pożyczką możliwość udzielenia pożyczki musi być uwiarygodniona przedłożonymi przez Wnioskodawcę dokumentami finansowymi pożyczkodawcy (sprawozdaniami finansowymi lub w przypadku osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej PIT lub wyciągiem z konta bankowego). Ocena zostanie dokonana na podstawie informacji zawartych w dokumentacji aplikacyjnej oraz dołączonych kopii dokumentów potwierdzających zapewnienie finansowania. Możliwe jest przyznanie 0 lub 1 pkt, przy czym: 0 pkt – kryterium niespełnione – Wnioskodawca nie zapewnia finansowania projektu; 1 pkt – kryterium spełnione – Wnioskodawca zapewnia finansowanie projektu. Aby projekt mógł zostać rekomendowany do dofinansowania musi uzyskać w tym kryterium 1 pkt.

Czy Beneficjent może wprowadzać zmiany w umowie i projekcie?

Zakres zmian jakie mogą zostać wprowadzone reguluje umowa o dofinansowanie § 21 Zmiany w Umowie i Projekcie.

1. Z zastrzeżeniem ust. 5, wszelkie zmiany Umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem ich nieważności i są wprowadzane w formie aneksu.
2. Beneficjent, w terminie 30 dni od dnia zaistnienia okoliczności, powodujących konieczność wprowadzenia zmian do Umowy i Projektu, jest zobowiązany

zgłosić ten fakt do Instytucji Pośredniczącej na piśmie wraz z uzasadnieniem i propozycją zmiany Umowy.

3. Zgłoszenie zmian nie może nastąpić później niż 30 dni przed dniem zakończenia okresu kwalifikowalności. W przypadku naruszenia przez Beneficjenta tego terminu, Instytucja Pośrednicząca może pozostawić to zgłoszenie bez rozpatrzenia.
4. Każdorazowa zmiana dotycząca obniżenia wartości zakładanych w Projekcie wskaźników produktu lub rezultatu wymaga przedstawienia działań, jakie Beneficjent podjął w celu realizacji zakładanej wartości wskaźników. Instytucja Pośrednicząca może wyrazić zgodę na wprowadzenie wnioskowanych przez Beneficjenta zmian. W takiej sytuacji Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie, o którym mowa w § 5.
5. Aneksu nie wymagają zmiany dotyczące:
 - a. danych, o których mowa w § 26 ust. 3 i 4;
 - b. sposobu reprezentowania Beneficjenta;
 - c. nazwy i adresu Beneficjenta, w tym adresu zamieszkania;
 - d. Harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji Projektu (o ile pozostają bez wpływu na okres kwalifikowalności wydatków);
 - e. rachunku bankowego Beneficjenta - refundacyjnego;
 - f. aktualizacji Listy osób uprawnionych, o których mowa w § 13 ust. 4.
6. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 1-3 i 5-6, dokonywane są na podstawie pisemnego oświadczenia Beneficjenta. Zmiany, o których mowa w ust. 5 pkt 4, wymagają zatwierdzenia Instytucji Pośredniczącej.
7. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego poinformowania Instytucji Pośredniczącej o zmianie rachunku bankowego Beneficjenta - refundacyjnego. W przypadku, gdy zmiana ta nastąpi przed złożeniem wniosku o płatność, Beneficjent zobowiązany jest poinformować o zmianie nie później niż we wniosku o płatność.

8. W przypadku dokonania płatności na rachunek bankowy o błędnym numerze na skutek niedopełnienia obowiązku, o którym mowa w ust. 7, koszty związane z ponownym dokonaniem przelewu oraz wszelkie konsekwencje dochodzenia środków stanowiących bezpodstawne wzbogacenie osoby trzeciej, w tym konsekwencje ich utraty, obciążają Beneficjenta. Beneficjent odpowiada solidarnie z bezpodstawnie wzbogaconą osobą, i na żądanie Instytucji Pośredniczącej zobowiązany jest zwrócić pełną kwotę przelanych na błędny numer rachunku środków finansowych. W momencie dokonania zwrotu środków finansowych, Instytucja Pośrednicząca oświadcza, że przekazuje Beneficjentowi tytuł do wszelkich regresowych roszczeń finansowych względem osoby bezpodstawnie wzbogaconej.
9. Nie jest dopuszczalna taka zmiana Umowy, która prowadziłaby do obejścia warunków procedury wyboru do dofinansowania projektów, obowiązujących w czasie, gdy wniosek o dofinansowanie objęty niniejszą Umową podlegał ocenie.
10. Instytucja Pośrednicząca ustosunkuje się do zgłoszonych zmian w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania, uzasadniając swoje stanowisko w razie odmowy ich uwzględnienia. W przypadku konieczności powołania eksperta zewnętrznego do oceny zaproponowanych przez Beneficjenta zmian, termin 30 dni może ulec wydłużeniu, o czym Instytucja Pośrednicząca informuje Beneficjenta.

Czy do wniosku o dofinansowanie dołączamy wszystkie oferty czy tylko ofertę, która wygra?

Do wniosku o dofinansowanie załączane są w wersji elektronicznej wszystkie oferty, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie ofertowe lub publikację ogłoszenia.

Czy dofinansowaniu może podlegać projekt, którego finalnym celem (realizowanym w ramach etapu II, po realizacji audytu i strategii wzorniczej) jest stworzenie jednego internetowego serwisu sprzedażowego, skupiającego dotychczas prowadzone przez

Wnioskodawcę serwisy internetowe oraz zawierającego nowe internetowe serwisy sprzedażowe w zakresie branży ubezpieczeniowej?

To jakie działania będą podejmowane w Etapie II, musi wynikać z audytu i z opracowanej przez Wykonawcę strategii wzorniczej. Audytor wskaże, jakie działania są rekomendowane. To z audytu będzie wynikać, że takie, a nie inne działania są optymalne, właściwe w zakresie prowadzonej przez przedsiębiorcę działalności. Pomoc udzielana w Etapie II przeznaczona jest wyłącznie na wdrożenie działań rekomendowanych w wyniku przeprowadzonego w Etapie I audytu wzorniczego i uwzględnionych w strategii wzorniczej. Po dokonaniu audytu, audytor może rekomendować stworzenie jednego internetowego serwisu sprzedażowego. Jednak dokonywanie analiz kwalifikowalności projektu na tym etapie nie jest możliwe. Projekt, jak i Wnioskodawca musi spełnić kryteria, jakie zostały opracowane dla działania.

Czy firma, która realizuje już jeden projekt w ramach ETAP II 1.4 POPW może ubiegać się o drugi projekt w ramach Etapu II 1.4 POPW (oczywiście na inne działanie, wynikające ze strategii)?

Wnioskodawca może złożyć w ramach konkursu na II Etap tylko jeden wniosek. Złożenie większej liczby wniosków w konkursie będzie skutkowało odrzuceniem kolejnych złożonych przez Wnioskodawcę wniosków z wyjątkiem pierwszego (zgodnie z dokumentem Kryteria wyboru projektów wraz z podaniem ich znaczenia).

Czy fundacja prowadząca działalność gospodarczą, może być Wnioskodawcą w programie?

Jeżeli fundacja prowadzi działalność gospodarczą, co potwierdzone jest wpisem do odpowiedniego rejestru oraz spełnia jednocześnie kryterium dotyczące statusu MŚP, to ma możliwość ubiegania się o dofinansowanie w ramach działania.

Czy jeśli składamy wniosek po raz drugi (bo pierwszy nie przeszedł np. ze względu na niską ilość punktów), czy przeprowadzamy całą procedurę

zapytania ofertowego od początku, czy możemy zawrzeć aneks z wykonawcą "pierwotnym"?

Należy zweryfikować kiedy było zrobione wcześniejsze postępowanie. W tym czasie mogła ulec zmianie np.: wartość rynkowa zamówienia. Zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych Art. 35. 1. Ustalenia wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usług (...)" . Dodatkowo zawsze trzeba sprawdzać obowiązujący dokument Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, który może ulegać zmianom, być aktualizowany . Wcześniejsze postępowanie mogłoby nie spełniać wymogów. Tak więc wybór wykonawcy powinien być przeprowadzony ponownie dla projektu, który zamierzają Państwo złożyć w obecnym konkursie. Należy też zweryfikować zapisy ujęte w postępowaniu, np.: daty.

Czy jest dostępny wzór audytu wzorniczego lub są określone minimalne elementy, które taki audyt powinien zawierać?

Brak jest wzoru dokumentów. Wskazany jest zakres minimalny audytu wzorniczego oraz definicje audytu wzorniczego oraz strategii wzorniczej w Regulaminie konkursu:

1. audyt wzorniczy – audyt przeprowadzony w ramach Etapu I działania, rozumiany jako analiza działalności przedsiębiorcy pod względem potencjału i potrzeb wzorniczych, której wynikiem jest strategia wzornicza. Audyt obejmuje m.in.: analizę wzorniczą beneficjenta w zakresie oferty produktowej, modelu biznesowego, technologii, struktury organizacyjnej, procesów komunikacji, strategii marketingowej, zdefiniowania i charakterystyki klientów i konkurencji oraz kluczowych w kontekście beneficjenta trendów branżowych, analizę potrzeb beneficjenta w zakresie zarządzania wzornictwem, analizę oferty pod kątem wykorzystania wzornictwa i potencjału rynkowego beneficjenta;
2. strategia wzornicza – strategia opracowana w ramach Etapu I działania rozumiana jako raport z przeprowadzonego audytu wzorniczego zawierający co najmniej następujące elementy:

- a. ogólną charakterystykę firmy zawierającą analizę wzorniczą przedsiębiorstwa w zakresie produktów, technologii, struktury organizacyjnej, procesów komunikacji z klientem, strategii marketingowej,
- b. ogólny opis otoczenia firmy w zakresie designu zawierający co najmniej informacje odnośnie charakterystyki klientów, opis głównych konkurentów,
- c. opis trendów rynkowych, określenie kluczowych w kontekście beneficjenta trendów branżowych, społecznych i technologicznych o dużym potencjale wpływu na rynek beneficjenta,
- d. ocenę poziomu wykorzystania wzornictwa w firmie oraz jej potencjału w tym zakresie,
- e. zdefiniowanie problemów wzorniczych w firmie (przy czym problemy te mogą dotyczyć zarówno produktu, jak i innych procesów biznesowych w firmie),
- f. możliwości rozwiązania problemów wzorniczych w firmie,
- g. rekomendacje dalszych szczegółowych działań dla firmy wraz z wstępnym harmonogramem i oszacowaniem kosztów ich wdrożenia.

Czy jest możliwość przekroczenia 6 miesięcznego terminu od dnia otrzymania wiadomości o zatwierdzeniu strategii wzorniczej, na złożenie wniosku o dofinansowanie do II etapu?

Wnioski o dofinansowanie do Etapu II mogą być składane nie później niż 6 miesięcy od daty otrzymania informacji o zatwierdzeniu strategii wzorniczej opracowanej w ramach Etapu I.

W przypadku negatywnej oceny wniosku lub pozostawienia wniosku o dofinansowanie bez rozpatrzenia, wnioskodawca ma możliwość złożenia poprawionego wniosku nie później niż w terminie do 10 miesięcy od daty otrzymania informacji o zatwierdzeniu strategii wzorniczej opracowanej w ramach Etapu I (dotyczy jedynie projektów złożonych w ramach I, II oraz III rundy konkursu) lub w

terminie do 2 miesięcy od daty otrzymania informacji o wynikach oceny projektu, o której mowa w § 11 ust. 1 regulaminu lub informacji o pozostawieniu wniosku o dofinansowanie bez rozpatrzenia (dotyczy projektów złożonych w ramach IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII, XIII, XIV i XV rundy konkursu).

W przypadku złożenia wniosku o dofinansowanie z przekroczeniem ww. terminów, wnioski będzie pozostawiony bez rozpatrzenia i, w konsekwencji, nie zostanie dopuszczony do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów, z zastrzeżeniem ust. 18 w § 6.

Czy możemy prosić Wykonawcę, by w ofercie przedstawił metodologię przeprowadzenia audytu?

Tak, mogą Państwo prosić przedstawienie metodologii audytu. Taka metodologia będzie oceniana w ramach oceny merytorycznej projektu.

Czy możliwe jest dwukrotne otrzymanie dofinansowania na opracowanie strategii wzorniczej?

Firma, która otrzymała dofinansowanie w ramach poprzedniej edycji konkursu, co do zasady nie ma możliwości ponownego aplikowania w ramach działania 1.4. ponieważ audyt wzorniczy to analiza działalności przedsiębiorcy pod względem potencjału i potrzeb wzorniczych, której wynikiem jest strategia wzornicza. Audyt obejmuje m.in.: analizę wzorniczą beneficjenta w zakresie oferty produktowej, modelu biznesowego, technologii, struktury organizacyjnej, procesów komunikacji, strategii marketingowej, zdefiniowania i charakterystyki klientów i konkurencji oraz kluczowych w kontekście beneficjenta trendów branżowych, analizę potrzeb beneficjenta w zakresie zarządzania wzornictwem, analizę oferty pod kątem wykorzystania wzornictwa i potencjału rynkowego beneficjenta; Nie może być złamana zasada podwójnego finansowania. Z opisanej sytuacji wynika, że doszłoby do całkowitego lub częściowego zrefundowania danego wydatku dwa razy ze środków publicznych – krajowych lub wspólnotowych, co jest niedopuszczalne zgodnie z Ustawą o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie

finansowej 2014-2020 (tzw. ustawa wdrożeniowa). W związku z powyższym wniosek mógłby zostać odrzucony przez Komisję Oceny Projektu na etapie oceny merytorycznej.

Czy można wybrać wykonawcę audytu przed złożeniem wniosku?

Wybór wykonawcy audytu wzorniczego przez wnioskodawcę musi nastąpić przed złożeniem wniosku o dofinansowanie. Wybór wykonawcy musi zostać przeprowadzony zgodnie z art. 6c ustawy o PARP oraz wytycznymi w zakresie kwalifikowalności, w szczególności w zakresie: sposobu upublicznienia zapytania ofertowego i wyniku postępowania o udzielenie zamówienia, określenia warunków udziału w postępowaniu, sposobu opisu przedmiotu zamówienia, określenia kryteriów oceny ofert i terminu ich składania, z uwzględnieniem postanowień § 5 ust. 7 i 8. Wnioskodawca przed złożeniem wniosku o dofinansowanie musi zawrzeć umowę warunkową z wykonawcą, zgodnie z zakresem minimalnym określonym w załączniku nr 7 do regulaminu.

Czy osoby przebywające na urlopie macierzyńskim zatrudnione na pełen etat są liczone do ilości zatrudnionych pracowników?

Zgodnie z [Kryterium wyboru projektów](#) w ostatnim roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy Wnioskodawca zatrudniał co najmniej 5 pracowników. Pod uwagę bierze się średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w ostatnim zamkniętym roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy. W związku z tym, że do określenia wielkości przedsiębiorcy, zgodnie z instrukcją do Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP, nie wlicza się osób przebywających na urlopiach macierzyńskich, w przypadku tego kryterium należy postępować analogicznie, tzn. osoby przebywające na urlopiach macierzyńskich nie wliczają się do ilości zatrudnionych pracowników.

Czy projekt może być inwestycją w rzeczowe aktywa trwałe lub wartości niematerialne i prawne związane ze zwiększeniem zdolności produkcyjnej istniejącego zakładu, czy może być wyłącznie inwestycją

związaną z założeniem nowego zakładu, czy związaną z dywersyfikacją i wprowadzeniem nowych produktów?

Zgodnie z rozporządzeniem KE nr 651/2014 pomoc może być przyznana dla MSP na jedną z następujących form inwestycji początkowej, określonych w rozporządzeniu KE (UE) nr 651/2014:

1. inwestycję w rzeczowe aktywa trwałe lub wartości niematerialne i prawne związane z zwiększeniem zdolności produkcyjnej istniejącego zakładu,
2. inwestycję w rzeczowe aktywa trwałe lub wartości niematerialne i prawne związane z dywersyfikacją produkcji zakładu poprzez wprowadzenie produktów uprzednio nieprodukowanych w zakładzie
3. inwestycję w rzeczowe aktywa trwałe lub wartości niematerialne i prawne związane z zasadniczą zmianą dotyczącą procesu produkcyjnego istniejącego zakładu. W przypadku ubiegania się o pomoc na dywersyfikację istniejącego zakładu koszty kwalifikowalne muszą przekraczać o co najmniej 200 % wartość księgową ponownie wykorzystywanych aktywów, odnotowaną w roku obrotowym poprzedzającym rozpoczęcie prac. Ocenie podlega, czy projekt dotyczy którejkolwiek ze wskazanych wyżej form inwestycji początkowej.

Czy spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, skoro kontynuuje tę samą działalność, w tym samym budynku, na tym samym sprzęcie technicznym, pomimo zmiany nazwy może zostać potraktowana jako przedsiębiorstwo, które zamknęło przynajmniej 1 rok obrotowy trwający 12 miesięcy?

Jedynie przekształcenie zgodne z Kodeksem Spółek Handlowych, powodujące kontynuację działalności, pozwoliłoby wykazać historię finansową działalności. W odniesieniu do przesłanego zapytania informuję, że na tak postawione pytanie nie jesteśmy w stanie udzielić jednoznacznej odpowiedzi, jednak co do zasady, o ile przekształcenia wynika z KSH to nie widzę przeciwwskazań, co do powyższego. Co do zasady zostanie spełnione kryterium: Wnioskodawca przed dniem złożenia wniosku zamknął przynajmniej jeden rok obrotowy trwający przynajmniej 12 miesięcy.

Czy VAT jest wydatkiem kwalifikowanym?

Podatek VAT może być wydatkiem kwalifikowanym jeśli przedsiębiorca nie ma prawnej możliwości odzyskania VAT z urzędu. Jeśli jednak przedsiębiorca jest płatnikiem i ma możliwość odzyskania VATu z urzędu to VAT będzie wydatkiem niekwalifikowanym.

Czy w przypadku wprowadzenia zarówno innowacji produktowej, jak i jednocześnie innowacji organizacyjnej, czy marketingowej, maksymalna kwota dofinansowania to nadal 3 mln?

W przypadku wdrażania w ramach projektu w Etapie II dwóch innowacji, z których jedną będzie innowacja produktowa, maksymalna kwota dofinansowania może wynieść 3 mln zł.

Czy Wnioskodawca musi mieć określone przychody, żeby startować w konkursie?

Mogą być to Wnioskodawcy, którzy:

1. zamknęli przynajmniej jeden rok obrotowy trwający przynajmniej 12 miesięcy oraz
2. przynajmniej w jednym zamkniętym roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy, w okresie 3 lat poprzedzających rok, w którym złożyli wniosek o dofinansowanie osiągnęli przychody ze sprzedaży nie mniejsze niż 600 tysięcy zł oraz
3. w ostatnim roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy zatrudniali co najmniej 5 pracowników (średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty).

Czy Wnioskodawca musi zapewniać finansowanie projektu?

Tak. Jednym z kryteriów oceny wniosku jest posiadanie przez Wnioskodawcę odpowiednich środków do sfinansowania projektu. Ocenie podlega, czy wnioskodawca znajduje się w kondycji finansowej umożliwiającej realizację I Etapu.

Weryfikacja zostanie dokonana na podstawie informacji zawartych w dokumentacji aplikacyjnej, a także w zawartych we wniosku informacjach odnośnie do możliwości pozyskania finansowania zewnętrznego przez wnioskodawcę.

Czy Wnioskodawcą w ramach działania może być spółka z o.o., w której wszystkie udziały posiada obywatel Włoch? Spółka posiada siedzibę w województwie mazowieckim, natomiast miejscem prowadzenia działalności jest zakład produkcyjny zlokalizowany w województwie lubelskim, tj. na obszarze Polski Wschodniej. Spółka w dokumencie rejestrowym KRS nie ma wpisanego oddziału na terenie, gdzie prowadzona jest działalność. Czy posiadanie oddziału na terenie Polski wschodniej potwierdzone wpisem w KRS jest wymagane do aplikowania?

Jednym z kryteriów oceny jest weryfikacja czy Wnioskodawca prowadzi działalność gospodarczą na terytorium makroregionu Polski Wschodniej. Wnioskodawca deklaruje, że prowadzi działalność gospodarczą na terytorium makroregionu Polski Wschodniej (tj. województw lubelskiego, podkarpackiego, podlaskiego, świętokrzyskiego lub warmińsko-mazurskiego), potwierdzoną wpisem do odpowiedniego rejestru. W przypadku rejestru przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym adres siedziby lub co najmniej jednego oddziału znajduje się na terytorium Polski Wschodniej. W przypadku Centralnej Ewidencji i Informacji Działalności Gospodarczej (CEIDG) co najmniej jeden adres wykonywania działalności gospodarczej znajduje się na terytorium Polski Wschodniej. Fakt posiadania zagranicznego udziałowca nie dyskwalifikuje podmiotu z ubiegania się o wsparcie. Należy jednak pamiętać, iż może mieć to znaczenie (posiadanie udziałowca) w określeniu statusu przedsiębiorstwa.

Czy wystarczy, że przedsiębiorca zatrudnia 5 osób na pełen etat przez 1,2,3..8 miesięcy w ostatnim zamkniętym roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy? Jaką metodologię wyliczania należy zastosować?

Metodologia: Do wyliczenia bierzemy pod uwagę tylko pracowników w rozumieniu kodeksu pracy. Rozumienie jednego zatrudnionego pracownika w roku jest tożsame z jedną osobą, która w pełnym wymiarze i w ciągu całego roku wykonuje pracę na rzecz przedsiębiorstwa. W przypadku osób, które nie przepracowały pełnego roku lub wykonujących pracę w niepełnym wymiarze godzin wartość etatu obliczana jest jako ułamek czasu ich pracy odniesiony do czasu pełnego etatu w ciągu roku (jak w pkt. 1). Czyli jeżeli ktoś zatrudniony był na pełnym etacie przez cały rok, wtedy 1 etat = 1 pracownik. Jeżeli ktoś zatrudniony był na 1 etatu przez rok wtedy 0,25 etatu rocznego. Natomiast jeżeli ktoś zatrudniony był na 1 etatu, np. przez 3 miesiące w roku, wtedy $0,25 \times 0,25 = 0,0625$. Na przykład zatrudnienie w firmie w 2016 r. przedstawia się następująco: -4 pracowników 1 etat przez 12 mc (4 pełne etaty) -1 pracownik 1 etatu 12 mc (0,5 etatu rocznie) -1 pracownik 1 etatu 6 mc ($0,5 \times 0,5 = 0,25$ rocznego etatu) Razem $4 + 0,5 + 0,25 = 4,75$ etatu (pracownika), czyli poniżej 5 pracowników.

Czy złożenie przez przedsiębiorstwo protestu w zakresie oceny negatywnej projektu oraz złożenie ponownie wniosku o dofinansowanie w związku z faktem, iż okres 7 miesięcy od zatwierdzenia strategii wzorniczej nie minął jest możliwe? Czy niniejsze działania: protest oraz ponowne złożenie wniosku o dofinansowanie nie będą się wykluczały wzajemnie?

Zgodnie z zapisami Regulaminu konkursu: § 6 ust. 6-8 Wnioskodawca nie może złożyć wniosku o dofinansowanie dla projektu będącego przedmiotem oceny w ramach konkursu. W przeciwnym przypadku PARP wzywa wnioskodawcę do wycofania jednego z wniosków. Wnioskodawca powinien wycofać jeden z wniosków o dofinansowanie w terminie 7 dni od dnia następującego po dniu wysłania przez PARP informacji o wezwaniu. W przypadku braku wycofania jednego z wniosków o dofinansowanie, ocenie będzie podlegał wniosek złożony jako pierwszy. Pozostały wniosek zostanie pozostawiony bez rozpatrzenia i, w konsekwencji, nie zostanie dopuszczony do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów. Wnioskodawca nie może złożyć wniosku o dofinansowanie dla projektu będącego przedmiotem procedury odwoławczej lub postępowania sądowo-administracyjnego, o których

mowa w Rozdziale 15 ustawy wdrożeniowej. W przeciwnym przypadku wniosek o dofinansowanie zostanie pozostawiony bez rozpatrzenia i, w konsekwencji, nie zostanie dopuszczony do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów. Wnioskodawca ma możliwość wycofania wniosku o dofinansowanie. W takim przypadku wnioskodawca wycofuje wniosek w GW oraz załącza skan pisma o wycofaniu wniosku o dofinansowanie podpisanego zgodnie z zasadami reprezentowania wnioskodawcy. Datą wycofania wniosku jest data zarejestrowana przez GW.

Czym jest Program Operacyjny Polska Wschodnia (POPW)?

Program Operacyjny Polska Wschodnia (POPW) wspiera innowacyjną przedsiębiorczość w województwach: lubelskim, podlaskim, podkarpackim, świętokrzyskim i warmińsko-mazurskim. Środki przeznaczone są na rozwój start-upów, a także na wsparcie firm, które chciałyby budować swoją przewagę konkurencyjną w kraju i za granicą w oparciu o wykorzystanie wyników prac badawczo-rozwojowych, wzornictwa czy tworzenie produktów sieciowych. Dzięki środkom z POPW możliwe są też inwestycje dotyczące zrównoważonej mobilności miejskiej w miastach wojewódzkich makroregionu oraz rozwój połączeń drogowych.

Firma audytorska realizowała kilka usług. Czy taki podmiot może być wykonawcą?

Zgodnie z [kryteriami wyboru projektów](#) Wykonawca posiada udokumentowane doświadczenie w projektowaniu strategii rozwoju produktów (wyrobów lub usług) tj. przeprowadził co najmniej trzy projekty w tym zakresie wraz z wdrożeniem na rynek w ostatnich pięciu latach. Wskazane jest, aby wykonawca posiadał doświadczenie w projektowaniu oraz wdrażaniu strategii rozwoju produktów w trzech różnych branżach gospodarki. W przypadku, gdy wykonawca posiada doświadczenie w projektowaniu i wdrażaniu strategii rozwoju produktów tylko w jednej branży, może być wykonawcą w projektach dotyczących branży gospodarki, w której posiada doświadczenie. Dokumentacją potwierdzającą doświadczenie mogą być w szczególności referencje odbiorców usług, przedstawiające zakres zrealizowanych prac wraz z osiągniętymi efektami. Do realizacji audytu wykonawca wskazał co

najmniej dwóch ekspertów, z których każdy posiada doświadczenie w realizacji co najmniej trzech projektów w zakresie projektowania strategii rozwoju produktów (wytworów lub usług) tj. przeprowadził co najmniej trzy projekty w tym zakresie wraz z wdrożeniem na rynek w ostatnich pięciu latach. Wskazane jest, aby ekspert posiadał doświadczenie w projektowaniu oraz wdrażaniu strategii rozwoju produktów w różnych branżach gospodarki. W przypadku, gdy ekspert posiada doświadczenie w projektowaniu i wdrażaniu strategii rozwoju produktów lub usług tylko w jednej branży, może być ekspertem w projektach dotyczących branży gospodarki, w której posiada doświadczenie. Dokumentacją potwierdzającą doświadczenie mogą być w szczególności referencje odbiorców usług, przedstawiające zakres zrealizowanych prac wraz z osiągniętymi efektami. Wymagane jest, aby co najmniej jeden z wyznaczonych ekspertów posiadał udokumentowane doświadczenie w zakresie wzornictwa. W ocenie będą brane następujące elementy: - doświadczenie i kompetencje wykonawcy (dodatkowym atutem będzie doświadczenie w branży, w której działa wnioskodawca, doświadczenie w projektowaniu produktów); - doświadczenie i kompetencje zaproponowanych ekspertów (liczba ekspertów, komplementarność ich kompetencji i doświadczenia, dopasowanie ekspertów do potrzeb danego wnioskodawcy).

Firma istnieje na rynku od 20 lat. Czy działanie - Wzór na konkurencję, jest odpowiednim jeśli firma chce wejść na rynek online ze swoją ofertą i między innymi poprawić identyfikację wizualną?

Działanie 1.4. Wzór na konkurencję, składa się z dwóch etapów:

1. Etap I – obejmuje przeprowadzenie audytu wzorniczego u beneficjenta i opracowanie strategii wzorniczej;
2. Etap II – obejmuje wdrożenie strategii wzorniczej opracowanej w ramach Etapu I, tj. przeprowadzenie działań z wykorzystaniem procesów projektowania, których końcowym rezultatem będzie wprowadzenie na rynek innowacji. Dofinansowanie mogą otrzymać projekty w ramach Etapu I dotyczące przeprowadzenia audytu wzorniczego i opracowania strategii wzorniczej.

O dofinansowanie w ramach Etapu I mogą ubiegać się wyłącznie mikro, mali lub średni przedsiębiorcy prowadzący działalność gospodarczą na terytorium makroregionu Polski Wschodniej potwierdzoną wpisem do odpowiedniego rejestru, którzy:

1. zamknęli przynajmniej jeden rok obrotowy trwający przynajmniej 12 miesięcy oraz
2. przynajmniej w jednym zamkniętym roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy, w okresie 3 lat poprzedzających rok, w którym złożyli wniosek o dofinansowanie osiągnęli przychody ze sprzedaży nie mniejsze niż 600 tysięcy PLN oraz
3. w ostatnim roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy zatrudniali co najmniej 5 pracowników (średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty).

Wnioskodawcy oraz projekty powinni spełniać kryteria wyboru projektów obowiązujące dla działania, zatwierdzone przez Komitet Monitorujący POPW, wskazane w załączniku nr 1 do regulaminu.

Ile wniosków może złożyć potencjalny Wnioskodawca w konkursie?

Wnioskodawca może złożyć w ramach konkursu na I Etap tylko jeden wniosek. Złożenie większej liczby wniosków w konkursie będzie skutkowało odrzuceniem kolejnych złożonych przez Wnioskodawcę z wyjątkiem pierwszego.

Innowacja produktowa - czy w odniesieniu do produktu wystarczy innowacja w skali firmy? Czy wystarczającym jest wprowadzenie do oferty firmy produktów uprzednio nieprodukowanych, aby można było tutaj mówić o innowacji produktowej?

Innowacja zgodna z definicją: „Innowacja produktowa (product innovation) to wprowadzenie wyrobu lub usługi, które są nowe lub znacząco udoskonalone w zakresie swoich cech lub zastosowań. Zalicza się tu znaczące udoskonalenia pod względem specyfikacji technicznych, komponentów i materiałów, wbudowanego

oprogramowania, łatwości obsługi lub innych cech funkcjonalnych.” (źródło: Podręcznik OSLO Zasady gromadzenia i interpretacji danych dotyczących innowacji), na poziomie firmy jest wystarczająca. Wnioskodawca powinien pokazać te nowe cechy lub funkcjonalności, które jego produkt (wytworzony po realizacji strategii) będzie miał, a dotychczas nie posiadał.

Jak często należy składać wnioski o płatność w ramach Etapu II? Jakie dokumenty należy dołączyć do wniosku o płatność?

1. Beneficjent jest zobowiązany do składania do Instytucji Pośredniczącej wniosków o płatność w terminach i na kwoty nie wyższe niż określone w Harmonogramie płatności, stanowiącym załącznik nr 3 do Umowy, nie rzadziej niż raz na kwartał, z zastrzeżeniem ust. 20. Harmonogram płatności jest sporządzany przez Beneficjenta w układzie kwartalnym na cały okres realizacji Projektu.
2. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność w terminie do 90 dni kalendarzowych od dnia zawarcia Umowy.
3. Do wniosku o płatność, za wyjątkiem wniosku o zaliczkę, Beneficjent zobowiązany jest załączyć:
 - a. kopie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, tj.:
 - i. kopie dowodów księgowych wraz z potwierdzeniami dokonania zapłaty,
 - ii. kopie dokumentów potwierdzających odbiór urządzeń lub wykonanie prac,
 - iii. w przypadku zakupu urządzeń, które nie zostały zamontowane – kopie protokołów odbioru urządzeń z podaniem miejsca ich składowania,
 - iv. kopie innych dokumentów potwierdzających zgodność realizacji Projektu z Umową,

- v. w przypadku wniosku o płatność końcową – sprawozdanie z wdrożenia zatwierdzonej strategii wzorniczej zgodne ze wzorem określonym przez Instytucję Pośredniczącą oraz kopie dokumentów umożliwiających wprowadzenie nowego produktu do obrotu ;
- b. w przypadku zakupu używanego środka trwałego:
 - i. oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę zakupu środek trwały nie był współfinansowany z pomocy Unii Europejskiej lub w ramach dotacji z krajowych środków publicznych,
 - ii. oświadczenie Beneficjenta o tym, iż cena używanego środka trwałego nie przekracza jego wartości rynkowej określonej na dzień nabycia i jest niższa niż cena podobnego, nowego środka trwałego,
 - iii. oświadczenie podmiotu zbywającego określające od kogo nabył środek trwały oraz wskazujące miejsce i datę jego nabycia.
- 4. Wniosek o płatność jest zatwierdzany przez Instytucję Pośredniczącą w terminie 60 dni od dnia złożenia przez Beneficjenta kompletnego i poprawnie wypełnionego wniosku o płatność.

Wzór umowy o dofinansowanie znajduje się w [dokumentacji konkursowej](#).

Jak długo trwa ocena wniosku?

Ocena projektów trwa do 120 dni, liczonych od dnia zakończenia naboru wniosków o dofinansowanie.

Jak i kiedy należy składać wniosek o płatność?

Beneficjent składa wniosek o płatność zgodnie z założeniami wynikającymi z umowy o dofinansowanie.

Etap I: Dofinansowanie jest przekazywane Beneficjentowi w postaci refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych, w postaci płatności końcowej, wypłacanej w formie płatności do wysokości limitu określonego w § 5 ust. 1. Dofinansowanie jest przekazywane po wystawieniu przez Instytucję Pośredniczącą zlecenia płatności na podstawie zatwierdzonego wniosku o płatność końcową. Beneficjent składa wniosek o płatność końcową w terminie 30 dni od dnia poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie, jednak nie później niż w dniu upływu okresu, o którym mowa w § 7 ust 1.

Etap II: Beneficjent jest zobowiązany do składania do Instytucji Pośredniczącej wniosków o płatność w terminach i na kwoty nie wyższe niż określone w Harmonogramie płatności, stanowiącym załącznik nr 5 do Umowy, nie rzadziej niż raz na kwartał. Harmonogram płatności jest sporządzany przez Beneficjenta w układzie co najmniej kwartalnym na cały okres realizacji Projektu. Beneficjent składa pierwszy wniosek o płatność w terminie do 90 dni kalendarzowych od dnia rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków Projektu określonego w 7 ust. 1.

Jak wygląda wybór audytora? Na czym polega? Czy są określone kryteria wyboru?

Dokonując wyboru Wykonawcy, należy postępować m.in.: zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 – Wytyczne określają, jakie działania należy podjąć, dokonując wyboru Wykonawcy czy zakupu towarów, usług w zależności od procedury. Inne wymogi obowiązują w przypadku rozeznania rynku, a inne w przypadku zasady konkurencyjności. Aby właściwie przeprowadzić postępowania należy postępować zgodnie z obowiązującymi założeniami dla danej procedury. Dodatkowo ważne jest kryterium formalne - w Kryteriach wyboru projektów: Wnioskodawca przeprowadził postępowanie ofertowe i dokonał wyboru wykonawcy zgodnie z wymogami określonymi w regulaminie konkursu oraz podpisał z nim umowę warunkową. Wnioskodawca w dokumentacji aplikacyjnej przedstawia informacje i dokumenty dotyczące procesu wyboru wykonawcy, w szczególności:

- kopię zapytania ofertowego;
- informację o terminie i miejscu publikacji zapytania ofertowego;
- kopię dokumentacji potwierdzającej skierowanie zapytania ofertowego do minimum trzech potencjalnych wykonawców (jeśli dotyczy);
- kopię protokołu wyboru wykonawcy;
- umowę warunkową zawartą z wybranym wykonawcą audytu wzorniczego.

Kryterium zostanie ocenione w oparciu o powyższe dokumenty. Ważne jest również kryterium - Wskazany wykonawca posiada potencjał niezbędny do należytego świadczenia usług oraz zapewnia ich realizację przez osoby posiadające niezbędne kwalifikacje. Wykonawca posiada udokumentowane doświadczenie w projektowaniu strategii rozwoju produktów (wyrobów lub usług) tj. przeprowadził co najmniej trzy projekty w tym zakresie wraz z wdrożeniem na rynek w ostatnich pięciu latach. Wskazane jest, aby wykonawca posiadał doświadczenie w projektowaniu oraz wdrażaniu strategii rozwoju produktów w trzech różnych branżach gospodarki. W przypadku, gdy wykonawca posiada doświadczenie w projektowaniu i wdrażaniu strategii rozwoju produktów tylko w jednej branży, może być wykonawcą w projektach dotyczących branży gospodarki, w której posiada doświadczenie. Dokumentacją potwierdzającą doświadczenie mogą być w szczególności referencje odbiorców usług, przedstawiające zakres zrealizowanych prac wraz z osiągniętymi efektami. Do realizacji audytu wykonawca wskazał co najmniej dwóch ekspertów, z których każdy posiada doświadczenie w realizacji co najmniej trzech projektów w zakresie projektowania strategii rozwoju produktów (wyrobów lub usług) tj. przeprowadził co najmniej trzy projekty w tym zakresie wraz z wdrożeniem na rynek w ostatnich pięciu latach. Wskazane jest, aby ekspert posiadał doświadczenie w projektowaniu oraz wdrażaniu strategii rozwoju produktów w różnych branżach gospodarki. W przypadku, gdy ekspert posiada doświadczenie w projektowaniu i wdrażaniu strategii rozwoju produktów lub usług tylko w jednej branży, może być ekspertem w projektach dotyczących branży gospodarki, w której posiada doświadczenie. Dokumentacją potwierdzającą doświadczenie mogą być w szczególności referencje odbiorców usług, przedstawiające zakres zrealizowanych

prac wraz z osiągniętymi efektami. Wymagane jest, aby co najmniej jeden z wyznaczonych ekspertów posiadał udokumentowane doświadczenie w zakresie wzornictwa. W ocenie będą brane następujące elementy:

- doświadczenie i kompetencje wykonawcy (dodatkowym atutem będzie doświadczenie w branży, w której działa wnioskodawca, doświadczenie w projektowaniu produktów);
- doświadczenie i kompetencje zaproponowanych ekspertów (liczba ekspertów, komplementarność ich kompetencji i doświadczenia, dopasowanie ekspertów do potrzeb danego wnioskodawcy).

Jaka jest maksymalna intensywność dofinansowania?

Intensywność dofinansowania dla Etapu I wynosi 85% wartości kosztów kwalifikowalnych projektu. Intensywność dofinansowania dla Etapu II:

- maksymalna intensywność regionalnej pomocy inwestycyjnej jest zgodna z mapą pomocy regionalnej i wynosi do 70%, w zależności od województwa;
- maksymalna intensywność pomocy na usługi doradcze wynosi 50% kosztów kwalifikowalnych.

Jaka jest maksymalna kwota dofinansowania projektu dla jednego Wnioskodawcy w podziale na etapy?

Maksymalna kwota dofinansowania projektu dla jednego wnioskodawcy w Etapie I> 100 tys. zł. Maksymalna kwota dofinansowania projektu dla jednego wnioskodawcy w Etapie II: 3 mln zł w przypadku wdrażania innowacji produktowej; 1 mln zł w przypadku wdrażania innowacji innych niż produktowa.

Jaki jest okres realizacji projektu?

Realizacja projektu jest zależna od etapu konkursu:

- dla Etapu I musi rozpocząć się najpóźniej w terminie dwóch miesięcy od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie i nie może przekraczać 6 miesięcy;

- dla Etapu II okres realizacji projektu nie może być dłuższy niż 18 miesięcy.

Jaki jest termin naboru wniosków ?

Nabór w Etapie I trwa od 3 czerwca 2019 roku do 31 lipca 2019 roku. W Etapie II nabór trwa od 30 maja 2019 roku do 31 sierpnia 2021 roku; konkurs podzielony jest na 15 rund (jedna alokacja na wszystkie rundy).

Jakich wniosków nie można składać w konkursie?

Wnioskodawca nie może złożyć wniosku o dofinansowanie dla projektu będącego przedmiotem oceny w ramach konkursu. W przeciwnym przypadku PARP wzywa wnioskodawcę do wycofania pozostałych wniosków. Wnioskodawca powinien wycofać pozostałe wnioski o dofinansowanie w terminie 7 dni od dnia następującego po dniu wysłania przez PARP informacji o wezwaniu. W przypadku braku wycofania pozostałych wniosków o dofinansowanie, ocenie będzie podlegał wniosek złożony jako pierwszy. Pozostałe wnioski zostaną pozostawione bez rozpatrzenia i, w konsekwencji, nie zostaną dopuszczone do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów. Wnioskodawca nie może złożyć wniosku o dofinansowanie dla projektu będącego przedmiotem procedury odwoławczej lub postępowania sądowo-administracyjnego, o których mowa w Rozdziale 15 ustawy wdrożeniowej. W przeciwnym przypadku wniosek o dofinansowanie zostanie pozostawiony bez rozpatrzenia i, w konsekwencji, nie zostanie dopuszczony do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów.

Jakie konsekwencje poniesie Wnioskodawca, jeżeli nie uda mu się osiągnąć wskazanych wartości docelowych wskaźników?

Zgodnie z zapisami Wzoru umowy o dofinansowanie projektu: § 24 Nieosiągnięcie wskaźników ust. 2: W przypadku stwierdzenia przez Instytucję Pośredniczącą, że Beneficjent nie osiągnął wartości zakładanych w Projekcie wskaźników rezultatu, Instytucja Pośrednicząca może pomniejszyć dofinansowanie proporcjonalnie do stopnia nieosiągnięcia tych wskaźników. W przypadku braku możliwości

pomniejszenia płatności końcowej, zwrot środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania ostatniej transzy dofinansowania następuje w trybie art. 207 ustawy o finansach publicznych. W sytuacji gdy kwota ostatniej transzy jest niższa od kwoty dofinansowania wynikającej z pomniejszenia dofinansowania odsetki nalicza się odpowiednio od poprzednich transz dofinansowania.

Jakie koszty można kwalifikować w ramach konkursu wzór na konkurencję?

Do kosztów kwalifikowanych projektu: w Etapie I zaliczamy zakres usług doradczych świadczonych przez doradców zewnętrznych związanych z przeprowadzeniem audytu wzorniczego i opracowaniem strategii wzorniczej; w Etapie II zaliczamy koszty usług doradczych świadczonych przez doradców zewnętrznych związanych z wdrożeniem strategii wzorniczej opracowanej w ramach I Etapu; koszty realizacji inwestycji; koszty ustanowienia i utrzymania zabezpieczenia zaliczki wypłacanej na rzecz MŚP.

Jakie są dopuszczalne formy finansowania projektu z zewnętrznych źródeł finansowania?

Ocenie podlega, czy Wnioskodawca posiada odpowiednie środki finansowe do realizacji projektu. Wnioskodawca musi dysponować środkami finansowymi, wystarczającymi na realizację projektu, na zapewnienie jego płynności finansowej, z uwzględnieniem dofinansowania. Weryfikacja zostanie dokonana na podstawie informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych za ostatnie dwa lata obrotowe (jeżeli Wnioskodawca działa krócej niż dwa lata to jest zobowiązany do przedstawienia sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy oraz w prognozach finansowych zawartych w dokumentacji aplikacyjnej. W przypadku finansowania projektu również z innych niż dotacja, zewnętrznych źródeł (np. kredyt, pożyczka), ocenie podlega wiarygodność/realność pozyskania takich zewnętrznych źródeł finansowania, w tym wiarygodność osób/podmiotów potwierdzających zapewnienie finansowania. W przypadku finansowania projektu kredytem bankowym możliwość pozyskania przez Wnioskodawcę kredytu, musi być potwierdzona promesą kredytową, sporządzoną na podstawie pozytywnej oceny zdolności kredytowej

Wnioskodawcy. W przypadku finansowania projektu pożyczką, możliwość udzielenia pożyczki musi być uwiarygodniona przedłożonymi przez Wnioskodawcę dokumentami finansowymi pożyczkodawcy (sprawozdaniami finansowymi lub w przypadku osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej PIT lub wyciągiem z konta bankowego). Ocena zostanie dokonana na podstawie informacji zawartych w dokumentacji aplikacyjnej oraz dołączonych kopii dokumentów potwierdzających zapewnienie finansowania. Do wniosku należy załączyć dokumenty potwierdzające zapewnienie zewnętrznego finansowania projektu (jeśli dotyczy). Uwaga: W przypadku finansowania projektu kredytem bankowym lub leasingiem możliwość pozyskania przez Wnioskodawcę kredytu lub leasingu musi być uwiarygodniona promesą kredytową lub leasingową, sporządzoną na podstawie pozytywnej oceny kredytowej Wnioskodawcy, zgodnie ze wzorami zawartymi odpowiednio w załączniku 9 lub załączniku 10 do Regulaminu konkursu. W przypadku finansowania projektu pożyczką możliwość udzielenia pożyczki, musi być uwiarygodniona przedłożonymi przez Wnioskodawcę dokumentami finansowymi pożyczkodawcy (sprawozdaniami finansowymi lub w przypadku osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej – zeznaniem podatkowym PIT lub wyciągiem z konta bankowego). W ramach działania 1.4 II Etap nie ma kosztów kwalifikowanych dotyczących leasingu. Zatem jako źródło finansowania projektu nie można przedstawić promesy leasingowej.

Jakie warunki musi spełniać Wnioskodawca by mógł aplikować?

O dofinansowanie w ramach działania mogą ubiegać się wyłącznie mikro, mali lub średni przedsiębiorcy prowadzący działalność gospodarczą na terytorium makroregionu Polski Wschodniej potwierdzoną wpisem do odpowiedniego rejestru, którzy:

1. zamknęli przynajmniej jeden rok obrotowy trwający przynajmniej 12 miesięcy oraz
2. przynajmniej w jednym zamkniętym roku obrotowym trującym przynajmniej 12 miesięcy, w okresie 3 lat poprzedzających rok, w którym złożyli wniosek o

dofinansowanie osiągnęli przychody ze sprzedaży nie mniejsze niż 600 tysięcy zł oraz

3. w ostatnim roku obrotowym trwającym przynajmniej 12 miesięcy zatrudniali co najmniej 5 pracowników (średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty).

Jakie założenia należy przyjąć do prognoz finansowych? Na ile lat ma być przedstawiona prognoza?

Wnioskodawca wypełnia tabele finansowe zgodnie z zamieszczonym wzorem, który uwzględnia dane historyczne oraz dane dotyczące bieżącego roku obrotowego. W części XII wniosku o dofinansowanie w części dotyczącej Założeń do tabel finansowych, przedsiębiorca w sposób opisowy przedstawia założenia dotyczące prognoz finansowych w części pt.: Szczegółowe założenia do prognoz finansowych. Wzór wniosku o dofinansowanie jest wykorzystywany do różnych instrumentów wsparcia i w tej części zawiera podobne zapisy, jak w działaniach, gdzie wymagane są tabelaryczne dane związane z prognozami finansowymi. W przypadku działania 1.4 etap I, gdzie dofinansowanie dotyczy tylko usług audytu wzorniczego, wystarczającymi informacjami w zakresie sytuacji finansowej przedsiębiorcy jest przedstawienie opisowo prognoz finansowych, w części XII Wniosku o dofinansowanie. Państwo sami ustalają na ile lat do przodu opracowują prognozy finansowe, omawiające sprawy typu przychody, dochody.

Jeżeli Beneficjent składa wnioski o dofinansowanie jako mały przedsiębiorca (zatrudnia 45 osób), a w trakcie realizacji projektu (przy założeniu, że otrzyma dofinansowanie) osiągnie zatrudnienie = lub > 50 osób, to czy wpłynie to na kwotę dofinansowania w ostatecznym rozliczeniu?

Status przedsiębiorstwa weryfikowany jest na moment podpisywania umowy o dofinansowanie. Zmiana liczby zatrudnionych osób u Beneficjenta, w trakcie trwania umowy, nie wpłynie na konieczność zwrotu dofinansowania. Zgodnie z [Załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji \(WE\) nr 651/2014](#) z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym

niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu, artykuł 4 ust. 2 określa, iż: Jeżeli w dniu zamknięcia ksiąg rachunkowych dane przedsiębiorstwo stwierdza, że w skali rocznej przekroczyło pułapy zatrudnienia lub pułapy finansowe określone w art. 2 lub spadło poniżej tych pułapów, uzyskanie lub utrata statusu średniego, małego lub mikroprzedsiębiorstwa (MŚP) następuje tylko wówczas, gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch kolejnych okresów obrachunkowych. Natomiast, w przypadku przejęć lub sprzedaży przez podmioty prywatne, jak i przez organy publiczne, nie stosuje się w/w artykułu, czyli dwuletniego okresu przejściowego. Zmiana statusu przedsiębiorstwa następuje już w momencie finalizacji transakcji, jeśli dane finansowe i dane w zakresie zatrudnienia na to wskazują.

Kto może zostać wnioskodawcą?

W Etapie I mikro, mały bądź średni przedsiębiorca, prowadzący działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na terytorium makroregionu Polski Wschodniej potwierdzoną wpisem do odpowiedniego rejestru Krajowego Rejestru Sądowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji Działalności Gospodarczej.

W Etapie II mikro, mały bądź średni przedsiębiorcy, którzy prawidłowo wykorzystali pomoc finansową otrzymaną w ramach Etapu I tzn. zrealizowali zakres rzeczowy i finansowy projektu oraz złożyli wniosek o płatność końcową wraz ze strategią wzorniczą, które zostały zatwierdzone.

Na co przeznaczone jest dofinansowanie?

Dofinansowanie przeznaczone jest i podzielone w zależności od etapów: W Etapie I na, usługi doradcze świadczone przez doradców zewnętrznych związane z przeprowadzeniem audytu wzorniczego i opracowaniem strategii wzorniczej; W Etapie II projekty dotyczące wdrożenia rekomendacji wskazanych w strategii wzorniczej opracowanej w ramach Etapu I, tj. przeprowadzenia działań z wykorzystaniem procesów projektowania, których końcowym rezultatem będzie wprowadzenie na rynek innowacji.

Na jakich obszarach wsparcia koncentruje się PARP w kontekście programu Polska Wschodnia (POPW)?

PARP wspiera mikro-, małych i średnich przedsiębiorców konkretnymi działaniami, które dynamizują ich rozwój, podnoszą potencjał innowacyjności i konkurencyjności, umożliwiają podjęcie współpracy z jednostkami naukowymi i instytucjami otoczenia biznesu. Koncentrujemy się na pięciu obszarach wsparcia:

- inwestycje w innowacje
- dizajn
- rynek start-upowy
- internacjonalizacja
- infrastruktura

Proszę o wyjaśnienie na jakim poziomie ma być innowacja i w jaki sposób ma być udowodniona.

Kryterium, które będzie weryfikowane na etapie oceny jest: Rezultatem projektu jest wprowadzenie na rynek innowacji. Do oceny kryterium przyjmuje się definicję innowacji określoną w podręczniku OECD Podręcznik Oslo, zgodnie z którą przez innowację należy rozumieć wprowadzenie do praktyki w gospodarce nowego lub znacząco ulepszonych rozwiązania w odniesieniu do produktu (wyrobu lub usługi), procesu, marketingu lub organizacji.

Zgodnie z ww. definicją można rozróżnić:

- **innowację produktową** - oznaczającą wprowadzenie na rynek przez dane przedsiębiorstwo nowego towaru lub usługi lub znaczące ulepszenie oferowanych uprzednio towarów i usług w odniesieniu do ich charakterystyk lub przeznaczenia;
- **innowację procesową** - oznaczającą wprowadzenie do praktyki w przedsiębiorstwie nowych lub znacząco ulepszonych metod produkcji lub dostawy;

- **innowację marketingową** - oznaczającą zastosowanie nowej metody marketingowej obejmującej znaczące zmiany w wyglądzie produktu, jego opakowaniu, pozycjonowaniu, promocji, polityce cenowej lub modelu biznesowym, wynikającej z nowej strategii marketingowej przedsiębiorstwa;
- **innowację organizacyjną** - polegającą na zastosowaniu w przedsiębiorstwie nowej metody organizacji jego działalności biznesowej, nowej organizacji miejsc pracy lub nowej organizacji relacji zewnętrznych.

W jaki sposób PARP uczestniczy w programie Polska Wschodnia (POPW)?

PARP uczestniczy w Programie Operacyjnym Polska Wschodnia jako Instytucja Pośrednicząca odpowiedzialna za realizację działań w ramach osi priorytetowych: I (Przedsiębiorcza Polska Wschodnia) i II (Nowoczesna infrastruktura transportowa).

Zapis Regulaminu konkurs 1.4 PO PW Etap II – par. 5 ust. 6 - Do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty wynikające bezpośrednio ze strategii wzorniczej opracowanej w ramach I Etapu działania. Powyższy zapis ewoluował na przestrzeni ostatnich konkursów i może stwarzać problem w kontekście audytów wzorniczych akceptowanych przez PARP w ramach Etapu I w pierwszych dwóch konkursach programu 1.4. Czy wobec powyższego, audyty wzornicze zaakceptowane przez PARP ale nie zawierające w sobie zamkniętego katalogu kosztów wdrożeniowych będą akceptowane w ramach bieżącego konkursu w Etapie II ? Jak prawidłowy wypełnić wynikający z powyższego przepisu obowiązek?

Należy postępować zgodnie z dokumentacją konkursową. W [Regulaminie](#) do naboru [Wzór na konkurencję - II etap: Wdrożenie strategii wzorniczej](#) w § 5. ust. 6. widnieje zapis: Do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty wynikające bezpośrednio ze strategii wzorniczej opracowanej w ramach I Etapu działania, niezbędne do realizacji projektu oraz koszty ustanowienia i utrzymania zabezpieczenia dla zaliczki wypłaconej na rzecz MŚP. Informuję, że ocenie podlega, czy zaplanowany przez wnioskodawcę proces projektowy i wdrożeniowy pozwoli na zrealizowanie działań

rekomendowanych w ramach strategii wzorniczej i osiągnięcie zamierzonych celów, jak również fakt czy wydatki wynikają bezpośrednio ze strategii wzorniczej opracowanej w ramach Etapu I Działania i są zgodne z metodologią realizacji projektów wzorniczych.