



UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO

**Załącznik nr 4**  
**do Sprawozdania Rady Związku Euroregion „Tatry” z działalności w 2010 r.**

**INFORMACJA NA TEMAT REALIZACJI PROJEKTU PARASOLOWEGO  
PRZEZ ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY” OD STYCZNIA 2010 DO LUTEGO 2011**

**TYTUŁ PROJEKTU:** REALIZACJA MIKROPROJEKTÓW NA POGRANICZU POLSKO SŁOWACKIM W LATACH  
2007-2010

**PARTNER WIODĄCY:** STOWARZYSZENIE EUROREGION KARPACKI POLSKA

**PARTNERZY PROJEKTU:** ZWIĄZEK EUROREGION TATRY, STOWARZYSZENIE REGION BESKIDY,  
WYŻSZA JEDNOSTKA TERYTORIALNA W PRESZOWIE, WYŻSZA JEDNOSTKA  
TERYTORIALNA W ŻYLINIE

**TERMIN REALIZACJI PROJEKTU :** 01.10.2008-31.12.2012

**CAŁKOWITA WARTOŚĆ PROJEKTU:** 17.438831,21€, w tym budżet Euroregionu Tatry: **3.168.902,07€**

**DOFINANSOWANIE PROJEKTU Z EFRR (85%):** 14.823.006,52€,

w tym dla Euroregionu Tatry: **2.693.566,76 €** z czego *Fundusz Mikroprojektów* to: **2.297.768,25 €**,  
a kwota na zarządzanie to: **395.798,51 €**

Od stycznia 2010 do lutego 2011 roku Związek Euroregion „Tatry” kontynuował wdrażanie projektu parasolowego poprzez realizację następujących zadań:

1. Zawieranie umów i aneksów do umów o dofinansowanie mikroprojektów zatwierdzonych w ramach pierwszego naboru.
2. Rozliczanie wydatków ponoszonych w ramach mikroprojektów oraz przekazywanie beneficjentom refundacji ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa.
3. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia dla beneficjentów pierwszego naboru mikroprojektów.
4. Monitorowanie i kontrola realizacji mikroprojektów.
5. Przedkładanie raportów z postępu realizacji projektu parasolowego.
6. Przygotowanie i ogłoszenie drugiego naboru mikroprojektów.
7. Pośredniczenie w wyszukiwaniu partnerów zagranicznych mikroprojektów podczas prowadzenia drugiego naboru mikroprojektów.
8. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń dla wnioskodawców drugiego naboru.
9. Prowadzenie konsultacji telefonicznych i w siedzibie Euroregionu „Tatry” w zakresie przygotowywania wniosków o dofinansowanie mikroprojektów.
10. Ocena formalna i kwalifikowalności mikroprojektów złożonych w ramach drugiego naboru.
11. Organizacja oceny technicznej mikroprojektów, które przeszły pozytywnie ocenę formalną.
12. Przygotowanie listy rankingowej i przedłożenie jej do zatwierdzenia przez Podkomitet Monitorujący.

*Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz z budżetu państwa w ramach Programu Współpracy Transgranicznej  
Rzeczpospolita Polska-Republika Słowacka 2007-2013*

13. Promocja Projektu Parasolowego w ramach Programu -uruchomienie i aktualizacja strony internetowej Euroregionu „Tatry” dotyczącej wdrażania mikroprojektów : [www.pwt.euroregion-tatry.eu](http://www.pwt.euroregion-tatry.eu)

1. Od początku stycznia 2010 r. do dnia 9 marca 2010 r. Związek Euroregion „Tatry” zawarł 26 umów o dofinansowanie mikroprojektów z list projektów zatwierdzonych przez Podkomitet Monitorujący. Łączna kwota dofinansowania z EFRR w ramach tych umów to: **842.414,98 EUR**. Tym samym zakończyło się kontraktowanie 56 mikroprojektów z Euroregionu „Tatry” (o łącznej wartości dofinansowania z EFRR **1.878.188,83 EUR**, stanowiącej **81,73%** kwoty alokacji jaką dysponuje Euroregion) objętych uchwałami Podkomitetu Monitorującego nr 4/2009 z dnia 24.09.2009 r. (46 mikroprojektów) i 1/2010 z dnia 28.01.2010 r. (10 mikroprojektów). Ponadto stowarzyszenie podpisało 21 aneksów do zawartych umów dotyczących w głównej mierze przedłużenia terminu realizacji projektów.
2. Od momentu zawarcia umowy, beneficjenci co kwartał do 5 dnia po upływie okresu sprawozdawczego sporządzali raporty z postępu realizacji mikroprojektów, które były następnie weryfikowane przez Związek Euroregion „Tatry”. Od stycznia 2010 do lutego 2011 r. wpłynęło 169 raportów kwartalnych w tym 90, które zawierały wnioski o płatność pośrednią oraz 46 raportów końcowych zawierających wnioski o płatność końcową. Dotychczas Euroregion „Tatry” poświadczył wydatki beneficjentów na kwotę **1.091.239,98 EUR** (w tym dofinansowanie z EFRR wynoszące **920 702,73 EUR** co stanowi **49 %** realizacji zakontraktowanych mikroprojektów). Euroregion „Tatry” wypłacił w sumie **77** refundacji bieżących w wysokości **274.869,41 EUR** oraz **29** refundacji zwykłych na kwotę **84.952,08 EUR**. Do dnia 24 lutego 2011 r. została wykorzystana cała kwota jaką Euroregion „Tatry” dysponował na przekazanie refundacji bieżących dla beneficjentów (188.549,67 EUR przekazanych przez MRR w formie zaliczki oraz całość kwot dotychczasowych refundacji jakie wpłynęły z MRR). Ponadto Euroregion przygotował trzy wnioski o rezerwę celową z budżetu państwa na współfinansowanie krajowe dla mikroprojektów oraz wydatków na zarządzanie i do końca 2010 r. wypłacił środki dla mikrobeneficjentów na łączną kwotę w wysokości 19.295,17 EUR. Do 28.02.2011 zakończyła się realizacja 54 mikroprojektów, natomiast tylko 3 najwcześniej zrealizowane mikroprojekty otrzymały wypłatę wszystkich należnych środków objętych raportami końcowymi.
3. W dniu 16.06.2010 r. Euroregion zorganizował dodatkowe warsztaty z zakresu realizacji i rozliczania mikroprojektów dla beneficjentów, których mikroprojekty otrzymały dofinansowanie na podstawie decyzji Podkomitetu Monitorującego z dnia 28 stycznia 2010 r. Uczestniczyło w nich 21 osób.
4. W styczniu 2010 r. Związek Euroregion „Tatry” sporządził Roczny plan kontroli mikroprojektów na rok 2010 (zatwierdzony przez Kontrolera I stopnia w dniu 12.01.2010 r.) oraz przygotował i aktualizował Bazę monitoringu mikroprojektów, która co miesiąc przesyłana jest do Partnera Wiodącego. Pracownicy biura Euroregionu „Tatry” przeprowadzili 5 wizyt monitorujących objętych planem kontroli, 2 kontrole doraźne, 2 kontrole następcze i 1 kontrolę mikroprojektu po zakończeniu realizacji mikroprojektu. W październiku 2010 r. sporządzony został także plan kontroli mikroprojektów na rok 2011, a w lipcu 2010 r. i w styczniu 2011 r. sporządzone zostały półroczne sprawozdania dotyczące przeprowadzonych kontroli przez

- Euroregion. Ponadto przedstawiciele Euroregionu „Tatry” uczestniczyli w działaniach 12 mikroprojektów.
5. Euroregion „Tatry” od stycznia 2010 r. do lutego 2011 r. sporządził 5 kwartalnych *Raportów cząstkowych z postępu realizacji projektu parasolowego*, które obejmowały działania wykonane od 01.10.2009 do 31.12.2010 r. łączna kwota wnioskowanego dofinansowania z EFRR to **1.050.581,02 EUR** (w tym refundacja: kosztów zarządzania 129.878,29 EUR oraz wydatków poniesionych w ramach mikroprojektów 920.702,73 EUR). Do końca lutego 2011 r. Euroregion Tatry otrzymał refundacje 3 z 5 ww. raportów wynoszącą w sumie: **248.077,03 EUR**.
  6. Przedstawiciele Związku Euroregion „Tatry” uczestniczyli w: spotkaniach partnerów projektu parasolowego, które odbyły się w dniach: 8-9.02.2010 w Bielsku Białej, 29.03.2010 r. w Starej Lesnej oraz 11-12.05.2010 w Rajeckich Teplicach, gdzie omawiane były aktualizacje dokumentów dotyczących wdrażania mikroprojektów w drugim naborze. Po zatwierdzeniu w dniu 30.07.2010 przez Komitet Monitorujący aktualizacji tych dokumentów (Uchwała KM nr 3/2010), ogłoszony został w dniu 16.08.2010 r. drugi nabór wniosków o dofinansowanie mikroprojektów na obszarze wsparcia należącym do kompetencji Euroregionu „Tatry”. Nabór trwał do 15.10.2010 r. Ogłoszenie o naborze ukazało się w dniu 16.08.2010 w Dzienniku Polskim oraz na stronie Euroregionu „Tatry”: [www.euroregion-tatry.eu](http://www.euroregion-tatry.eu) oraz [www.pwt.euroregion-tatry.eu](http://www.pwt.euroregion-tatry.eu)
  7. Euroregion „Tatry” pośredniczył w wyszukiwaniu partnerów zagranicznych dla mikroprojektów (telefonicznie lub zamieszczając informacje na swojej stronie internetowej).
  8. W siedzibie Związku Euroregion „Tatry” w Nowym Targu zorganizowane zostały szkolenia dla potencjalnych wnioskodawców w zakresie aplikowania o dofinansowanie ze środków EFRR i budżetu państwa w ramach drugiego naboru mikroprojektów w dniach: 08.09.2010 dla wnioskodawców z powiatów: gorlickiego, myślenickiego, limanowskiego i nowosądeckiego oraz 09.09.2010 r. dla wnioskodawców z powiatów: nowotarskiego, tatrzańskiego i miasta na prawach powiatu-Nowego Sącza. Szkolenia prowadzili pracownicy biura Euroregionu „Tatry”. Łączna liczba uczestników - 92 osoby.
  9. Podczas trwania naboru Euroregion „Tatry” prowadził konsultacje w biurze oraz udzielał informacji pisemnie i telefonicznie w zakresie prawidłowego przygotowania aplikacji. W trakcie trwania naboru przeprowadzono 16 spotkań konsultacyjnych w siedzibie Euroregionu „Tatry”, z których skorzystało 25 osób.
  10. Na podstawie zarządzenia nr 2/2010 Dyrektora Biura Związku Euroregion „Tatry” z dnia 02.11.2010 r. w sprawie powołania zespołu do oceny formalnej i kwalifikowalności mikroprojektów złożonych do biura Euroregionu „Tatry” w ramach drugiego naboru, w dniach od 15.11.2010 r. do 31.12.2010 r. pracownicy Działu realizacji mikroprojektów dokonali oceny formalnej i kwalifikowalności 68 wniosków o dofinansowanie mikroprojektów, które wpłynęły do biura Euroregionu „Tatry” do dnia 15.10.2010 r. W wyniku tej oceny 46 mikroprojektów zakwalifikowało się do oceny technicznej a 22 mikroprojekty zostały odrzucone z przyczyn formalnych.
  11. W dniach od 10 do 13 stycznia 2011 zorganizowana została ocena merytoryczna 46 mikroprojektów zakwalifikowanych przez Euroregion „Tatry” do oceny technicznej. Oceny dokonywali niezależni eksperci zewnętrzni z listy ekspertów zatwierdzonych przez Podkomitet Monitorujący. Zespół Ekspertów rekomendował do dofinansowania 28 mikroprojektów, których kwota rekomendowanego dofinansowania z EFRR wynosi 832.936,70 EUR, co niemal dwukrotnie przekracza kwotę alokacji z EFRR wynoszącą

**419.579,42 EUR** jaką dysponuje Euroregion „Tatry” po zakontraktowaniu pierwszego naboru mikroprojektów. Lista rekomendowanych mikroprojektów w wyniku oceny technicznej stanowi załącznik nr 1.

12. W lutym 2011 roku Związek Euroregion „Tatry” przygotował listę rankingową mikroprojektów rekomendowanych do dofinansowania przez Euroregion „Tatry”, która została przesłana do Partnera Wiodącego -Euroregionu Karpackiego celem zatwierdzenia na najbliższym posiedzeniu Podkomitetu Monitorującego, planowanym w dniach od 17 do 18 marca 2011 r. na Słowacji.
13. W maju 2010 r. Euroregion „Tatry” przygotował koncepcję i wyłonił wykonawcę nowej strony internetowej [www.pwt.euroregion-tatry.eu](http://www.pwt.euroregion-tatry.eu) służącej promocji i informacji w zakresie mikroprojektów zarządzanych przez Związek Euroregion „Tatry” w ramach III osi priorytetowej *Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013*. Euroregion „Tatry” promował projekt parasolowy m.in. informował potencjalnych wnioskodawców o możliwości wnioskowania o dofinansowanie mikroprojektów w ramach drugiego naboru oraz zamieszczał i aktualizował (od czerwca 2010r.) informacje dotyczące mikroprojektów na swojej nowej stronie internetowej [www.pwt.euroregion-tatry.eu](http://www.pwt.euroregion-tatry.eu) (od 30.06.2010 r., kiedy strona została udostępniona do 21 lutego 2011 r. odwiedziło ją 5740 osób).

Problemy przy realizacji projektu parasolowego:

- **Długotrwała procedura rozliczeń trwająca kilka miesięcy ze względu na dużą liczbę ogniw weryfikujących wydatki poniesione w ramach projektu parasolowego.** Wydatki ujęte w raporcie z postępu realizacji projektu parasolowego sporządzanego przez Euroregion „Tatry” są certyfikowane przez Kontrolera pierwszego stopnia (Małopolski Urząd Wojewódzki w Krakowie), następnie ujmowane przez Partnera Wiodącego (Euroregion Karpacki) w raporcie zbiorczym, który weryfikują: Wspólny Sekretariat Techniczny w Krakowie a następnie dwa departamenty w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego RP: Departament Współpracy Terytorialnej (Wydział Finansowy) oraz Departament Ekonomiczno-Finansowy. Przedłużające się oczekiwanie na refundację środków należnych z EFRR i budżetu państwa za IV kwartał 2009 i I kwartał 2010 spowodowały problemy z płynnością finansową stowarzyszenia. W dniu 30.09.2010 r. Rada Związku Euroregion „Tatry” podjęła uchwałę nr 6/XVI/2010 w sprawie Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013 o czym poinformowany został Partner Wiodący w piśmie z dnia 04.10.2010 r. z prośbą o skuteczną interwencję w tej sprawie do Instytucji Zarządzającej. Interwencja Euroregionu „Tatry” na różnych szczeblach w celu usprawnienia wdrażania programu w zakresie mikroprojektów, jak dotąd jest bezowocna. Deklaracje MRR w zakresie usprawnień systemowych nie weszły dotychczas w życie. Żadnych zmian nie widać, o czym najlepiej świadczy czas weryfikacji raportu zbiorczego z projektu parasolowego za III kwartał 2010 r., który złożony został w dniu 19.11.2010 r. zawierający wydatki już scertyfikowane przez kontrolerów I stopnia (a więc weryfikacji dokonywało WST i MRR), które na spotkaniu w Rzeszowie w dniu 18.11.2010 r. deklarowały traktować raporty z projektu parasolowego priorytetowo. Refundacja wydatków objętych tym raportem zatwierdzona została przez DEF w dniu 15.02.2011, a na konto Euroregionu „Tatry” środki z EFRR wpłynęły w dniu 21.02.2011 r. (czyli po 3 miesiącach).

- **Skomplikowany (rozliczenia w EUR) i nieproporcjonalnie do skali mikroprojektów rozbudowany system rozliczeń narzucony w programie.**

Drobiazgowość z jaką należy udokumentować każde działanie oraz opisywać każdy wydatek spowodowały, że tylko nieliczni i bardzo doświadczeni beneficjenci poradzi sobie ze sporządzaniem raportów z realizacji mikroprojektów w taki sposób, że nie wymagały one korekty. Błędy w raportach, zmieniające się w trakcie wdrażania projektów interpretacje IZ w sprawie zasad rozliczania projektów (np. interpretacja w sprawie okresu sprawozdawczego w raportach końcowych, narzucenie beneficjentom konieczności aktualizowania budżetów mikroprojektów w przypadku dokonywania zmian, które mogą wprowadzać bez konieczności uzyskania zgody Euroregionu, a które są dopuszczone w umowie o dofinansowanie mikroprojektu) dodatkowo komplikowały proces weryfikacji i rozliczania projektów. Przy tej nadmiernie biurokratyzowanej kontroli administracyjnej ustalony został sztywny i jednakowy termin - do 5 dnia po zakończeniu kwartału kalendarzowego każdy mikrobencjent musi złożyć raport, który następnie w ciągu 45 dni musi zweryfikować Euroregion „Tatry”. Przy 55 mikroprojektach realizowanych w tym samym czasie, pośpiechu w jakim beneficjenci sporządzali raporty (mieli tylko 5 dni od zakończenia kwartału na złożenie raportu kwartalnego) czyniąc to kosztem staranności jego przygotowania, nie jest zaskoczeniem fakt, że pracownicy Euroregionu „Tatry” weryfikujący w 100% wydatki przedłożone do refundacji mieli problemy z dochowaniem terminów weryfikacji raportów biorąc pod uwagę obszerność dokumentacji przedkładanej przez beneficjentów (nierzadko sięgającą ponad 100 wydatków co jest rzeczą charakterystyczną dla tego typu projektów o charakterze miękkim).

- **Brak środków na dokonywanie tzw. refundacji bieżących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na rzecz beneficjentów mikroprojektów.**

Zgodnie z obowiązującą w programie procedurą niezwłocznie po weryfikacji i poświadczeniu wydatków ujętych w raportach z realizacji mikroprojektów Euroregion przekazuje mikrobencjentom 50% wnioskowanej refundacji z EFRR. Związek Euroregion „Tatry” w czerwcu 2009 r. otrzymał zaliczkę na ten cel w wysokości 188.549,67 EUR. W listopadzie 2010 roku wykorzystał całą zaliczkę, a środki z otrzymanych dotychczas z MRR refundacji były niewystarczające w stosunku do wysokości poświadczonych przez Euroregion „Tatry” wydatków. Spowodowało to już dwukrotne wstrzymanie wypłaty refundacji bieżących przez Euroregion ze względu na brak środków: 9 grudnia 2010 r. oraz 24 lutego 2011 r.

- Związek Euroregion „Tatry” na spotkaniu w dniu 18 listopada 2010 r. z udziałem wszystkich partnerów projektu parasolowego, kontrolerów I stopnia, Wspólnego Sekretariatu Technicznego, Instytucji Zarządzającej oraz Koordynatora Krajowego ze Słowacji, biorąc pod uwagę dotychczas napotkane problemy dotyczące w głównej mierze sfery rozliczeń i płatności przedstawił propozycję zmiany systemu wdrażania mikroprojektów w ramach alokacji środków z EFRR na lata 2011-2013. Niestety propozycja dotycząca wdrażania mikroprojektów w ramach 5 odrębnych projektów parasolowych zamiast jednego projektu z pięcioma partnerami nie zyskała akceptacji Euroregionu Karpackiego i Wyższej Jednostki Terytorialnej w Preszowie. Po deklaracjach usprawnienia systemu rozliczeń złożonych przez Instytucję Zarządzającą, za utrzymaniem dotychczasowego jednego projektu parasolowego na lata 2011-2013 opowiedziały się także Euroregion Beskidy i Wyższa Jednostka Terytorialna w Żylinie.

Podsumowując dotychczasowy przebieg wdrażania projektu parasolowego należy podkreślić, że okres od stycznia 2010 do lutego 2011 roku był szczególnie pracowity w Euroregionie „Tatry” ze względu na kumulacyjny system raportowania kwartalnego mikrobeficjentów, nałożenie się drugiego naboru mikroprojektów i ich oceny z okresem największego wnioskowania o refundację wydatków ponoszonych w ramach 56 mikroprojektów z pierwszego naboru. Okres ten był również wyjątkowo trudny pod względem finansowym dla stowarzyszenia ze względu na zatory w weryfikacji i przekazywaniu płatności należnych Euroregionowi „Tatry” w ramach projektu parasolowego.

Należy podkreślić, że realizacja projektu parasolowego pod względem merytorycznym w Euroregionie „Tatry” przebiegała prawidłowo, nie ma zagrożenia opóźnieniami w jego realizacji. Prognozujemy, że zakończenie wdrażania projektu parasolowego w Euroregionie „Tatry” zakończy się przed terminem wskazanym w umowie, że względu na fakt, że realizacja mikroprojektów zakontraktowanych w pierwszym naborze poza dwoma wyjątkami zakończyła się a pozostałe 20% środków alokacji z EFRR jakimi dysponuje Euroregion „Tatry” zostanie zakontraktowana w najbliższym czasie, po decyzji Podkomitetu Monitorującego obradującego w dniach 17-18 marca 2011 roku.