

Uchwała Nr 35

Komiteu Koordynacyjnego

z dnia

7 grudnia 2009 r.

w sprawie przyjęcia *Metodologii podziału krajowej rezerwy wykonania w ramach krajowych oraz regionalnych programów operacyjnych*

Na podstawie § 9 Zarządzenia Nr 6 Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 11 kwietnia 2007 r. w sprawie Komitetu Koordynacyjnego Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia na lata 2007-2013, zwanego dalej „Zarządzeniem”, Komitet Koordynacyjny (KK NSRO) uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się *Metodologię podziału krajowej rezerwy wykonania w ramach krajowych oraz regionalnych programów operacyjnych* stanowiącą załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem przyjęcia.



MINISTER
w zast.
Wojciech Jankowski
SEKRETARZ STANU

Wojciech Jankowski

Przewodniczący Komitetu
Koordynacyjnego

Narodowe Strategiczne Ramy
Odniesienia na lata 2007-2013

METODOLOGIA PODZIAŁU KRAJOWEJ REZERWY WYKONANIA

W RAMACH KRAJOWYCH ORAZ REGIONALNYCH PROGRAMÓW OPERACYJNYCH

W oparciu o przepis art. 50 ust. Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 Polska zdecydowała się na utworzenie krajowej rezerwy wykonania (KRW) w ramach dostępnych środków strukturalnych. Zgodnie z zapisami Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007-2013 wydzielona została kwota w wysokości 1 331 304 099 euro, pochodząca z następujących źródeł¹:

- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego – w wysokości 1 031 082 162 euro (77,5%),
- Europejski Fundusz Społeczny – w wysokości 300 221 937 euro (22,5%).

I. Cel podziału krajowej rezerwy wykonania

Celem podziału krajowej rezerwy wykonania jest stymulowanie tempa wydatkowania i efektywności realizacji programów operacyjnych. Krajowa rezerwa wykonania ma być instrumentem motywującym do szybkiego wydatkowania środków wspólnotowych, co jest szczególnie istotne w kontekście tzw. „zasady n+2/n+3”. Jednocześnie instrument ten ma zapewnić najbardziej efektywne wykorzystanie przyznanego środków.

II. Uwarunkowania podziału krajowej rezerwy wykonania

1. Krajowa rezerwa wykonania została wydzielona z funduszy strukturalnych, zgodnie z art. 23 Rozporządzenia Rady nr 1083/2006, dlatego dostępne w jej ramach środki mogą zostać przeznaczone na realizację przedsięwzięć finansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Europejskiego Funduszu Społecznego. Oznacza to automatyczne wykluczenie przy podziale zarezerwowanych środków tych priorytetów PO Infrastruktura i Środowisko, które są współfinansowane z Funduszu Spójności.
2. Krajowa rezerwa wykonania została utworzona w ramach środków przeznaczonych dla Polski na Cel Konwergencja, co oznacza, że środki finansowe rezerwy nie mogą zostać przeznaczone na wsparcie działań realizowanych w ramach Celu Europejska Współpraca Terytorialna.

III. Założenia podziału krajowej rezerwy wykonania

1. Mechanizm alokacji krajowej rezerwy wykonania stanowi silne narzędzie konkurencji pomiędzy poszczególnymi instytucjami zaangażowanymi we wdrażanie programów operacyjnych, przyczyniające się do sprawnego wydatkowania funduszy europejskich. Przyjmuje się, że o odrębną część środków z rezerwy konkurować będą pomiędzy sobą regionalne programy operacyjne (RPO). W przypadku krajowych programów operacyjnych (KPO) o dodatkowe środki finansowe konkurencja odbywać się będzie na poziomie poszczególnych priorytetów.
2. Krajowa rezerwa wykonania jest instrumentem osiągania celów Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia. Rezerwa powinna przyczyniać się do koncentracji środków na najbardziej prorozwojowych w skali ogólnokrajowej działaniach, przynoszących wysoką wartość dodaną oraz jednocześnie na inwestycjach i obszarach interwencji uważanych za istotne na poziomie europejskim. Z tego względu środki krajowej rezerwy wykonania, przyznane na dany krajowy program operacyjny, zostaną przede wszystkim alokowane na priorytety i działania realizujące cele Strategii Lizbońskiej, zdefiniowane jako dźwignie wzrostu gospodarczego i zatrudnienia. W ramach regionalnych programów operacyjnych dodatkowe wsparcie powinno zostać przeznaczone na realizację prolizbońskich projektów wyłanianych w procedurze konkursowej lub projektów systemowych, na które jest zapewnione współfinansowanie krajowe. Przyznanie środków z krajowej rezerwy wykonania nie będzie pociągać za sobą zwiększenia kwoty środków budżetu państwa przeznaczonych na wkład krajowy w ramach danego RPO.

¹ Zgodnie z proporcjami podziału funduszy strukturalnych przyjętymi w Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia 2007-2013.

Po dokonaniu podziału środków krajowej rezerwy wykonania na krajowe oraz regionalne programy operacyjne, zakładany poziom wydatków na realizację założeń Strategii Lizbońskiej w ramach NSRO nie może być na poziomie niższym niż 63,9%.

3. Przy podziale krajowej rezerwy wykonania (na etapie ukierunkowywania przyznanych środków) premiowane będą najskuteczniejsze i najefektywniejsze rodzaje interwencji zidentyfikowane w procesie ewaluacji.
4. Środki krajowej rezerwy wykonania będą mogły zostać przeznaczone na nowe działania zgodne z celami Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia, które obecnie nie są realizowane w ramach właściwych programów operacyjnych. Realizacja nowych działań musi być uzasadniona ze względu na zmieniającą się sytuację społeczno-gospodarczą. Środki rezerwy zostaną przeznaczone na te działania po pozytywnej decyzji IZ, KE oraz Instytucji Strategicznej NSRO² w zakresie ich zgodności z celami NSRO.
5. Łączna kwota krajowej rezerwy wykonania w wysokości 1 331 304 099 euro, zgodnie z indykatywną średnioroczną alokacją NSRO, została podzielona w kolejnych latach w następujący sposób:
 - rok 2011 - 266 260 819 euro,
 - rok 2012 - 532 521 640 euro,
 - rok 2013 - 532 521 640 euro.

Środki rezerwy rozdysponowane zostaną pomiędzy poszczególnymi programami operacyjnymi w następujących wielkościach:

- regionalne programy operacyjne (finansowane z EFRR) - 512 029 305 euro (38,5%),
 - krajowe programy operacyjne (finansowane z EFRR) - 519 052 857 euro (39%),
 - PO Kapitał Ludzki (finansowany z EFS) - 300 221 937 euro (22,5%).
6. Podział krajowej rezerwy wykonania, w oparciu o kryteria określone w kolejnych rozdziałach, zostanie przeprowadzony jednokrotnie w pierwszym kwartale 2011 r. w oparciu o wykonanie w latach 2007-2010.
 7. W podziale KRW będą brały udział wyłącznie programy / priorytety, których alokacja nie będzie zagrożona utratą ze względu na zasadę n+3.
 8. W przypadku programów krajowych oraz programów regionalnych, w celu zwiększenia motywacji właściwych instytucji odpowiedzialnych za wdrażanie poszczególnych priorytetów, wprowadza się zasadę motywowania pracowników tych instytucji poprzez przeznaczenie części przyznanej rezerwy na wzmocnienie zdolności instytucjonalnej. Wysokość środków przyznanych na wzmocnienie zdolności instytucjonalnej może stanowić maksymalnie 2% dodatkowej alokacji pochodzącej z rezerwy. W przypadku programów krajowych, w zależności od nagrodzonej instytucji, środki te powiększą alokację PO PT lub priorytetu pomocy technicznej właściwego programu operacyjnego. W przypadku programów regionalnych, w zależności od nagrodzonej instytucji, środki te powiększą alokację priorytetu pomocy technicznej właściwego programu operacyjnego.
 9. Środki krajowej rezerwy wykonania zostaną przeznaczone na PO Pomoc Techniczna lub priorytety pomocy technicznej właściwych PO / RPO wyłącznie zgodnie z zapisami pkt. 8.

IV. Kierunki alokacji krajowej rezerwy wykonania

Po dokonaniu podziału krajowej rezerwy wykonania (ustaleniu wielkości otrzymanych dodatkowych środków z rezerwy w oparciu o scharakteryzowane poniżej kryteria) przyznane środki zostaną alokowane zgodnie z kierunkami rekomendowanymi przez Instytucję Strategiczną NSRO.

Instytucja Strategiczna NSRO w oparciu o wyniki ewaluacji (w tym m.in. wyniki ewaluacji ex-post NPR 2004-2006 oraz dodatkowej ewaluacji przeprowadzonej na potrzeby alokacji KRW³), uwzględniając interwencje sprzyjające realizacji Strategii Lizbońskiej (*kategorie prolizbońskie*) przygotowuje dokument

² Zgodnie z zapisami *Planu działań na rzecz zwiększenia potencjału administracyjnego jednostek zaangażowanych w realizację Programów Operacyjnych w Polsce w latach 2007-2013*, przyjętym przez RM w dn. 17 kwietnia 2007 r., system instytucjonalny realizacji NSRO na lata 2007-2013 obejmuje instytucje wymagane przez Rozporządzenie Rady 1083/2006 oraz inne jednostki w krajowym systemie instytucjonalnym, które zostają wyznaczone celem właściwej realizacji polityki spójności w latach 2007-2013. Instytucje te, to jednostki, które pełnią rolę strategiczną i koordynacyjną, bądź też zajmują się bezpośrednią obsługą funduszy strukturalnych np. pod względem finansowym czy prawnym.

³ Za realizację badania odpowiedzialna będzie Krajowa Jednostka Oceny.

zawierający rekomendacje dotyczące optymalnego ukierunkowania przyznanych środków z rezerwy wykonania. Dokument zawierać będzie rekomendowaną listę rodzajów interwencji (na poziomie działań) wraz z rekomendowaną strukturą alokacji przyznanej rezerwy wykonania.

Na podstawie ww. dokumentu Instytucje Zarządzające przedstawią szczegółową propozycję kierunków alokowania (zaprogramowania) środków przyznanych im w ramach krajowej rezerwy wykonania. Przygotowanie ww. propozycji może zostać poprzedzone specjalnie w tym celu zrealizowanym badaniem ewaluacyjnym.

Przygotowana przez IZ szczegółowa propozycja kierunków alokowania środków podlegać będzie ocenie Instytucji Strategicznej przed przedłożeniem jej do akceptacji Komisji Europejskiej.

V. Kryteria podziału krajowej rezerwy wykonania w ramach krajowych programów operacyjnych współfinansowanych z EFRR

1. W przypadku krajowych programów operacyjnych, współfinansowanych z EFRR, w pierwszej kolejności stosowane będzie kryterium dopuszczające - w konkursie o środki krajowej rezerwy wykonania będą mogły uczestniczyć wyłącznie priorytety, w ramach których poziom wykorzystania dostępnej alokacji przekroczy minimalny próg.

Ze względu na zasadę n+3, do końca 2010 r. do KE należy certyfikować wydatki, w których wartość środków funduszy strukturalnych będzie stanowić co najmniej 14% ogólnej alokacji (uwzględniając zaliczkę przekazaną Polsce przez KE). Poziom ten stanowi punkt wyjścia do ustalenia minimalnego progu certyfikacji. Przyjmuje się zatem minimalny próg certyfikacji wydatków, w których środki UE będą stanowiły 20% alokacji określonej w dokumentach programowych na realizację danego priorytetu (uwzględniając zaliczkę). Tak określony poziom certyfikacji pozwala zminimalizować zagrożenie utraty środków przez dany priorytet, które ulegną zwiększeniu po otrzymaniu części KRW (środki przyznane w ramach KRW również będą podlegać zasadzie automatycznego anulowania zobowiązań).

Przy wyliczaniu poziomu wykorzystania alokacji danego priorytetu analizowane będą dane wykazane w KSI SIMIK 07-13 według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. w zakresie zatwierdzonych wniosków o płatność od IC do KE. Dodatkowo do powyższej kwoty doliczone zostanie 100% wartości kwotowej wniosków o płatność przekazanych przez właściwą instytucję do IC do dnia 31 grudnia 2010 r., będących w fazie certyfikacji, przed przekazaniem do KE .

Przy ocenie tempa wydatkowania, na potrzeby wyrażenia wartości w euro, stosowany będzie kurs wymiany euro z momentu zatwierdzenia danego wniosku o płatność przez IC, który również służy do certyfikacji wydatków do KE. W przypadku wydatków przekazanych do IC przez właściwą instytucję i będących w dn. 31 grudnia 2010 r. w fazie certyfikacji, zastosowany zostanie kurs wymiany euro EBC z dnia 30 grudnia 2010 r. Podejście to pozwoli na jednolitą prezentację poziomu wydatkowania.

Priorytety spełniające kryterium dopuszczające oceniane będą w oparciu o opisane poniżej kryteria badające tempo oraz efektywność wydatkowania. Kwota przyznana za pierwsze miejsce stanowić będzie odpowiednią wielokrotność kwoty przyznanej za miejsce ostatnie np. 10-krotność w przypadku, gdy 10 priorytetów spełni kryterium dopuszczające, 5-krotność w przypadku, gdy 5 priorytetów spełni to kryterium.

W przypadku, gdy:

- kryterium dopuszczającego nie spełni żaden priorytet lub
- środki KRW po podziale przekroczą 30% alokacji każdego priorytetu, który spełni kryterium dopuszczające

minimalny próg certyfikacji zostanie obniżony o 0,25% lub o jego wielokrotność.

W przypadku, gdy kryterium dopuszczające spełni niewielka liczba priorytetów, a środki po podziale przekroczą 30% alokacji któregośkolwiek priorytetu, kwota przekraczająca poziom 30% początkowej alokacji danego priorytetu rozdysponowana zostaje w sposób proporcjonalny pomiędzy pozostałymi priorytetami spełniającymi kryterium dopuszczające do wysokości 30% alokacji tych priorytetów. W przypadku, gdy w wyniku zastosowania powyższej procedury zajdzie sytuacja, w której każdy z priorytetów otrzymałby środki KRW w wysokości przekraczającej 30% dotychczasowej alokacji, minimalny próg certyfikacji zostanie obniżony o 0,25% lub o jego wielokrotność.

Procedura obniżania minimalnego progu certyfikacji będzie stosowana do momentu rozdysponowania całości alokacji KRW przeznaczonych na krajowe programy operacyjne.

Jeżeli wg stanu na moment dokonywania oceny w danym priorytecie wystąpiły lub występują poważne błędy systemowe, mogące skutkować wstrzymaniem certyfikacji wydatków do KE, decyzją Ministra Rozwoju Regionalnego w porozumieniu z KE, dany priorytet może zostać wykluczony z dostępu do dodatkowych środków. Ponadto, MRR zastrzega sobie możliwość niedopuszczenia danego priorytetu do udziału w podziale KRW w sytuacji, w której zawieszona zostałaby możliwość certyfikowania środków do KE, gdyż zwiększałoby to znacznie prawdopodobieństwo niewykorzystania środków w ramach już przyznanej alokacji.

2. W drugim etapie oceny przy podziale krajowej rezerwy wykonania zastosowane zostaną kryteria badające tempo wydatkowania oraz efektywność ukierunkowania interwencji.

Kryterium tempa wydatkowania – badany będzie stopień wykonania priorytetu mierzony wykorzystaniem środków wspólnotowych przeznaczonych na dany priorytet.

Stopień wykonania programu przeanalizowany zostanie kwotowo w oparciu o poziom certyfikacji wydatków wykazany w KSI SIMIK 07-13 według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. w zakresie zatwierdzonych wniosków o płatność od IC do KE w ramach danego priorytetu. Dodatkowo do powyższej kwoty doliczone zostanie 100% wartości kwotowej wniosków o płatność przekazanych przez właściwą instytucję do IC do dnia 31 grudnia 2010 r., będących w fazie certyfikacji, przed przekazaniem do KE (w przypadku zakwestionowania części wydatków przez Instytucję Certyfikującą dokonana zostanie odpowiednia korekta środków wliczanych do rankingu). Wysokość powyższej sumy środków UE zostanie następnie odniesiona do alokacji przeznaczonej na realizację priorytetu.

W przypadku instrumentów inżynierii finansowej uwzględniane będą kwoty wynikające z następujących obliczeń:

- a) w przypadku, gdy do końca 2010 roku jedynie zasilono fundusz, uwzględnia się 30% kwoty stanowiącej wkład wspólnotowy,
- b) w przypadku, gdy do końca roku 2010 środki zostaną użyte do udzielenia wsparcia przez fundusz odpowiednio beneficjentom albo pośrednikom II stopnia (np. bankom, innym funduszom) w formie pożyczki, poręczenia, reporeczenia albo wejścia kapitałowego, wówczas uwzględniona zostanie suma kwoty wskazanej w podpunkcie a) oraz wartości wsparcia udzielonego przez fundusz beneficjentom albo pośrednikom II stopnia, stanowiącej nadwyżkę powyżej progu 30%, jednak nie więcej niż 100% wartości wkładu wspólnotowego w ramach kwoty, którą zasilono fundusz,
- c) za moment udzielenia wsparcia beneficjentom albo pośrednikom II stopnia przez fundusz uznaje się moment podpisania umowy na udzielenie wsparcia pomiędzy funduszem a beneficjentem albo pośrednikiem II stopnia.

Przy ocenie tempa wydatkowania, na potrzeby wyrażenia wartości w euro, stosowany będzie kurs wymiany euro z momentu zatwierdzenia danego wniosku o płatność przez IC, który również służy do certyfikacji wydatków do KE. W przypadku wydatków przekazanych do IC przez właściwą instytucję i będących w dn. 31 grudnia 2010 r. w fazie certyfikacji, zastosowany zostanie kurs wymiany euro EBC z dnia 30 grudnia 2010 r. Podejście to pozwoli na jednolitą prezentację poziomu wydatkowania.

Kryterium I przypisana została waga 0,5.

Kryterium lizbońskie – badana będzie wartość zakontraktowanych środków z kategorii lizbońskich w ramach danego priorytetu w odniesieniu do całości środków z kategorii lizbońskich w danym priorytecie. Analizowane będą dane obejmujące okres od dnia 1 stycznia 2007 r. do dnia 31 grudnia 2010 r.

Do przeliczenia kwot alokacji z kategorii lizbońskich w priorytetach z euro na PLN stosowany będzie średni kurs euro, obliczony jako średnia z 12 kursów księgowych EBC obowiązujących w poszczególnych miesiącach 2010 roku.

Kryterium II przypisana została waga 0,5.

Tabela 1. Kryteria oraz wagi podziału krajowej rezerwy wykonania

Kryterium		Waga
1.	Kryterium tempa wydatkowania	0,5
2.	Kryterium lizbońskie	0,5
Łącznie		1

VI. Kryteria podziału krajowej rezerwy wykonania w ramach PO Kapitał Ludzki

1. W przypadku PO Kapitał Ludzki, podział krajowej rezerwy wykonania będzie dokonywany w oparciu o kryterium tempa wydatkowania – badany będzie stopień wykonania komponentu regionalnego / priorytetu mierzony wykorzystaniem środków przeznaczonych odpowiednio na komponent regionalny / priorytet na cały okres programowania 2007-2013, prowadzącym do realizacji celów programu operacyjnego.

Stopień wykonania programu analizowany będzie kwotowo w oparciu o poziom certyfikacji wydatków od IC do KE (w euro) według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. w ramach danego komponentu regionalnego / priorytetu. Dodatkowo do powyższej kwoty doliczone zostaną wydatki dotyczące wartości wniosków o płatność zarejestrowanych w KSI do dnia 31 grudnia 2010 r., które nie zostały certyfikowane do KE przed 31 grudnia 2010 r. W przypadku powyższych wydatków zastosowany zostanie kurs wymiany euro EBC z dnia 30 grudnia 2010 r. Wysokość wydatków wyliczonych zgodnie z powyższą metodologią zostanie następnie odniesiona do alokacji przeznaczonej na realizację odpowiednio komponentu regionalnego / priorytetu PO KL.

VII. Kryteria podziału krajowej rezerwy wykonania na regionalne programy operacyjne

1. Kryterium dopuszczające

W pierwszej kolejności stosowane będzie kryterium dopuszczające - w konkursie o dodatkowe środki krajowej rezerwy wykonania będą mogły uczestniczyć wyłącznie programy, w ramach których poziom wykorzystania dostępnej alokacji przekroczy minimalny próg.

Jako kryterium dopuszczające przyjmuje się zatem minimalny próg certyfikacji wydatków do KE, w którym środki UE będą stanowić 20% alokacji określonej w dokumentach programowych na realizację danego programu, przy czym zaliczka 9% z KE nie będzie zaliczona do kwoty certyfikowanych wydatków (w przypadku deklaracji zrefundowanych przez KE uwzględniana będzie faktycznie wypłacona kwota, a w przypadku wydatków poświadczonych lecz niezrefundowanych przez KE - kwota wynikająca z poświadczenia). Tak określony poziom certyfikacji pozwala zminimalizować zagrożenie utraty środków przez dany program, które ulegną zwiększeniu po otrzymaniu części KRW (środki przyznane w ramach KRW również będą podlegać zasadzie automatycznego anulowania zobowiązań).

Jeżeli wg stanu na moment dokonywania oceny w danym województwie wystąpiły lub występują poważne błędy systemowe, mogące skutkować wstrzymaniem certyfikacji wydatków do KE, decyzją Ministra Rozwoju Regionalnego w porozumieniu z KE, dany RPO może zostać wykluczony z dostępu do dodatkowych środków. Ponadto, MRR zastrzega sobie możliwość niedopuszczenia danego RPO do udziału w podziale KRW w sytuacji, w której zawieszona zostałaby możliwość certyfikowania środków do KE, gdyż zwiększałoby to znacznie prawdopodobieństwo niewykorzystania środków w ramach już przyznanej alokacji.

2. Kryteria rankingujące

W drugim etapie oceny w przypadku regionalnych programów operacyjnych przy podziale krajowej rezerwy wykonania zastosowane zostaną następujące kryteria:

- 2.1. Kryterium wykorzystania środków wspólnotowych

Przez wykorzystanie środków wspólnotowych należy rozumieć wartość środków UE we wnioskach o płatność od IZ do IPOC, przekazanych do IPOC do końca 2010 roku, odniesioną do alokacji przeznaczonej na realizację danego RPO, z zastrzeżeniem iż w przypadku instrumentów inżynierii finansowej nie będą uwzględniane w pełnej wysokości środki wykazane we wnioskach o płatność od IZ do IPOC, lecz kwoty wynikające z następujących obliczeń:

- a) w przypadku, gdy do końca 2010 roku jedynie zasilono fundusz (rozumiany jako fundusz powierniczy w przypadku występowania inicjatywy JEREMIE i JESSICA, bądź fundusz pożyczkowy lub poręczeniowy), uwzględniamy 30% kwoty stanowiącej wkład wspólnotowy,

- b) w przypadku, gdy do końca roku 2010 środki zostaną wypłacone przez fundusz pożyczkowy lub poręczeniowy do beneficjentów, wówczas uwzględniona zostanie suma kwoty wskazanej w podpunkcie a) oraz kwoty wypłaconej przez fundusz pożyczkowy lub poręczeniowy do beneficjentów, stanowiącej nadwyżkę powyżej progu 30%, jednak nie więcej niż 100% wartości wkładu wspólnotowego w ramach kwoty, którą zasilono fundusz (rozumiany jako fundusz powierniczy w przypadku występowania inicjatywy JEREMIE i JESSICA, bądź fundusz pożyczkowy lub doręczeniowy),
- c) za moment wypłacenia środków beneficjentom przez fundusz pożyczkowy lub poręczeniowy uznaje się moment podpisania umowy na udzielenie wsparcia pomiędzy tym funduszem a beneficjentem (tj. przedsiębiorcą lub podmiotem korzystającym ze wsparcia funduszu miejskiego).

Przy ocenie do przeliczenia kwot alokacji z PLN na euro stosowany będzie kurs:

- dla wniosków przekazanych do 31 grudnia 2010 r. przez IPOC do Instytucji Certyfikującej, kurs ECB wymiany euro z momentu zatwierdzenia danego wniosku o płatność przez IC, który również służy do certyfikacji wydatków do KE,
- dla wniosków, które zostały złożone przez IZ do IPOC do 31 grudnia 2010 r., lecz nie zostały przekazane do Instytucji Certyfikującej, kurs ECB wymiany euro z 30 grudnia 2010 r. (w przypadku zakwestionowania części wydatków przez Instytucję Certyfikującą dokonana zostanie odpowiednia korekta środków wliczanych do rankingu).

Województwo, które osiągnie najwyższy stopień wykorzystania środków, otrzyma 1 punkt, a województwo, które osiągnie najniższy stopień, otrzyma 16 punktów (lub odpowiednio mniejszą liczbę punktów w przypadku niespełnienia przez wszystkie województwa kryterium dopuszczającego). W sytuacji, gdy więcej niż jedno województwo osiągnie taki sam stopień wykorzystania środków (w %, przy zaokrągleniu do czterech miejsc po przecinku), obowiązuje zasada jednakowej punktacji - p. dwa trzecie miejsca, a potem miejsce piąte.

2.2. Kryterium kontraktacji

Badany będzie poziom zakontraktowanych środków w stosunku do alokacji przeznaczonej na poszczególne obszary wsparcia odpowiadające wydatkom prozobrońskim. Jako obszar wsparcia rozumiana jest grupa określonych kategorii interwencji (do rankingu wybrano 5 obszarów wsparcia):

Tabela 2. Obszary wsparcia

Obszar wsparcia	Kod kategorii
BADANIA I ROZWÓJ TECHNOLOGICZNY, INNOWACJE, PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ	1-9
SPOŁECZEŃSTWO INFORMACYJNE	10-15
TRANSPORT	16-32
ENERGIA	33-43
OCHRONA ŚRODOWISKA I ZAPOBIEGANIE ZAGROŻENIOM	44-54

Dla każdego z obszarów zostanie stworzony ranking 16 RPO wg stanu na koniec 2010 r., przy czym województwo, które osiągnie najwyższy stopień kontraktacji (rozumianej jako udział procentowy środków zakontraktowanych w danym obszarze wsparcia w odniesieniu do całkowitej alokacji w tym obszarze w ramach danego programu), otrzyma 1 punkt, a województwo, które osiągnie najniższy stopień kontraktacji, otrzyma 16 punktów (lub odpowiednio mniejszą liczbę punktów w przypadku niespełnienia przez wszystkie województwa kryterium dopuszczającego). W sytuacji, gdy więcej niż jedno województwo osiągnie taki sam stopień kontraktacji w danym obszarze (w %, przy zaokrągleniu do czterech miejsc po przecinku), obowiązuje zasada jednakowej punktacji - np. dwa trzecie miejsca, a potem miejsce piąte.

Punkty ze wszystkich obszarów zostaną zsumowane i podzielone przez liczbę obszarów (spośród wyżej wymienionych) występujących w alokacji danego RPO. Na tej podstawie zostanie stworzony ranking województw w zakresie kontraktacji. W sytuacji, gdy więcej niż jedno województwo otrzyma taką samą liczbę punktów, obowiązuje zasada jednakowej punktacji -np. dwa trzecie miejsca, a potem miejsce piąte.

Przy ocenie do przeliczenia kwot alokacji z euro na PLN stosowany będzie średni kurs euro, obliczony jako średnia z 12 kursów księgowych EBC obowiązujących w poszczególnych miesiącach 2010 roku.

Poszczególnym kryteriom zostają przypisane następujące wagi:

Tabela 3. Kryteria oraz wagi podziału krajowej rezerwy wykonania

Kryterium		Waga
1.	Wykorzystanie środków wspólnotowych przeznaczonych na dany program operacyjny	0,5
2.	Kontraktacja	0,5
Łącznie		1,0

VIII. Podział krajowej rezerwy wykonania na krajowe programy operacyjne

W odniesieniu do krajowych programów operacyjnych finansowanych z EFRR, ocenie realizacji poddane zostaną priorytety.

Sposób podziału KRW na priorytety warunkuje fakt, że nie jest znana ostateczna liczba priorytetów, które spełnią kryterium dopuszczające.

Przyjmuje się, że kwota przyznana za pierwsze miejsce stanowić będzie odpowiednią wielokrotność kwoty przyznanej za miejsce ostatnie np. 10-krotność w przypadku, gdy 10 priorytetów spełni kryterium dopuszczające, 5-krotność w przypadku, gdy 5 priorytetów spełni to kryterium.

Poniższa tabela przedstawia przykładowy rozkład środków KRW na priorytety w przypadku podziału rezerwy na 10 i 5 zwycięzców.

Tabela 2. Przykładowy rozkład KRW na priorytety krajowych programów operacyjnych

Liczba priorytetów spełniających kryterium dopuszczające	Dodatkowa alokacja (10 zwycięzców)	Dodatkowa alokacja (5 zwycięzców)
1	94 373 247	173 017 619
2	84 935 922	138 414 095
3	75 498 597	103 810 571
4	66 061 273	69 207 048
5	56 623 948	34 603 524
6	47 186 623	
7	37 749 299	
8	28 311 974	
9	18 874 649	
10	9 437 325	
Ogółem	519 052 857	519 052 857

IX. Podział krajowej rezerwy wykonania w ramach PO Kapitał Ludzki

1. Podział krajowej rezerwy wykonania odbywał się będzie na poziomie całego PO Kapitał Ludzki. Środki rezerwy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 300 221 937 euro zostaną rozdysponowane w oparciu o kryterium wskazane w rozdziale VI.
2. O środki krajowej rezerwy wykonania konkurować razem będą:
 - priorytet I;
 - priorytet II;
 - priorytet III;
 - priorytet IV;
 - priorytet V;
 - 16 województw (priorytety VI-IX).
3. Środki krajowej rezerwy wykonania zostaną rozdysponowane pomiędzy osiem wybranych priorytetów (w przypadku komponentu centralnego) i/lub województw (w przypadku komponentu regionalnego), zgodnie z kolejnością zajmowanych miejsc w rankingu (tabela poniżej).

Tabela 3. Planowany podział krajowej rezerwy wykonania w ramach PO KL

Miejsce w rankingu	Dodatkowa alokacja
1	20% - 60 044 387
2	18% - 54 039 949
3	16% - 48 035 510
4	14% - 42 031 071
5	12% - 36 026 632
6	10% - 30 022 194
7	6% - 18 013 316
8	4% - 12 008 878
Alokacja KRW	300 221 937

4. Kwota dodatkowej alokacji ze środków krajowej rezerwy wykonania nie może przekroczyć 30% dotychczasowej alokacji EFS na dany priorytet / województwo. W sytuacji przekroczenia tego poziomu, środki stanowiące nadwyżkę zostaną rozdysponowane proporcjonalnie wg otrzymanych z rezerwy dodatkowych środków między pozostałe priorytety / województwa sklasyfikowane w rankingu.
5. W przypadku gdy po dokonaniu podziału środki dodatkowej alokacji zostaną przeznaczone na:
 - priorytety komponentu centralnego – Instytucja Pośrednicząca konsultuje z Instytucją Zarządzającą podział środków na działania w ramach danego priorytetu (w przypadku priorytetu V podział środków na działania jest dokonywany przez Instytucję Zarządzającą),
 - województwa – Instytucja Pośrednicząca komponentu regionalnego wybranego województwa uzgadnia z Instytucją Zarządzającą alokację na poszczególne priorytety komponentu regionalnego w tym województwie

biorąc pod uwagę obszary, które w największym stopniu przyczyniają się do realizacji celów programu i celów Strategii Lizbońskiej oraz obszary wdrażane najbardziej efektywnie.

Po ostatecznym ustaleniu z Instytucjami Pośredniczącymi komponentu regionalnego podziału dodatkowej alokacji na priorytety VI-IX w wybranych województwach przygotowana jest zbiorcza informacja na temat dodatkowej alokacji na priorytety komponentu regionalnego, z zastrzeżeniem, że możliwość alokacji dodatkowych środków na dany priorytet komponentu regionalnego uzależniona jest od postępu realizacji tego priorytetu w stosunku do innych priorytetów PO KL.

6. W ramach otrzymanej dodatkowej alokacji dana instytucja może przeznaczyć do 4% uzyskanych środków krajowej rezerwy wykonania na pomoc techniczną.

X. Podział krajowej rezerwy wykonania w ramach regionalnych programów operacyjnych

Dodatkowe środki z krajowej rezerwy wykonania zostaną rozdysponowane pomiędzy wszystkie województwa, które osiągnęły minimalny próg kryterium dopuszczającego, niezależnie od różnicy w wykonaniu między ostatnim premiowanym i pierwszym niepremiowanym miejscem.

Środki krajowej rezerwy wykonania zostaną rozdysponowane zgodnie z kolejnością zajmowanych miejsc w łącznym rankingu, sporządzonym na podstawie rankingów z kryterium 2.1 i kryterium 2.2.

Tabela 4. Planowany podział krajowej rezerwy wykonania w ramach RPO

Miejsce w rankingu ↓	16	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	Liczba premiowanych województw ←
1	54 156 945	57 259 191	60 749 240	64 707 000	69 236 667	74 476 990	80 617 380	87 924 224	96 786 027	107 795 643	121 911 739	140 808 059	167 733 738	210 063 305	289 407 868	512 029 305	
2	51 202 931	53 955 776	57 029 898	60 486 978	64 406 202	68 891 216	74 080 836	80 166 204	87 419 637	96 246 110	107 282 331	121 606 960	141 249 463	170 676 435	222 621 437		
3	48 248 915	50 652 361	53 310 557	56 266 957	59 575 737	63 305 441	67 544 291	72 408 185	78 053 248	84 696 577	92 652 922	102 405 861	114 765 189	131 289 565			
4	45 294 900	47 348 946	49 591 216	52 046 935	54 745 272	57 719 667	61 007 747	64 650 165	68 686 858	73 147 044	78 023 513	83 204 762	88 280 915				
5	42 340 885	44 045 532	45 871 875	47 826 913	49 914 806	52 133 893	54 471 203	56 892 145	59 320 468	61 597 510	63 394 104	64 003 663					
6	39 386 870	40 742 117	42 152 534	43 606 891	45 084 341	46 548 119	47 934 658	49 134 125	49 954 079	50 047 977	48 764 696						
7	36 432 854	37 438 702	38 433 192	39 386 870	40 253 876	40 962 344	41 398 114	41 376 105	40 587 689	38 498 444							
8	33 478 839	34 135 287	34 713 851	35 166 848	35 423 411	35 376 570	34 861 570	33 618 086	31 221 299								
9	30 524 824	30 831 872	30 994 510	30 946 826	30 592 946	29 790 796	28 325 025	25 860 066									
10	27 570 809	27 528 457	27 275 169	26 726 804	25 762 481	24 205 022	21 788 481										
11	24 616 794	24 225 042	23 555 828	22 506 783	20 932 016	18 619 247											
12	21 662 778	20 921 628	19 836 486	18 286 761	16 101 550												
13	18 708 763	17 618 213	16 117 145	14 066 739													
14	15 754 748	14 314 798	12 397 804														
15	12 800 733	11 011 383															
16	9 846 717																

XI. Weryfikacja możliwości wykorzystania dodatkowych środków finansowych

Mając na uwadze zobowiązania budżetowe na lata 2011-2013, środki krajowej rezerwy wykonania muszą zostać alokowane na programy / priorytety, w sposób racjonalny, umożliwiając:

- terminowe (zgodnie z zasadą n+2) wydatkowanie podstawowej alokacji na priorytet oraz dodatkowych środków przyznanych z rezerwy (co w praktyce oznacza, że przyznane dodatkowe środki nie mogą nadmiernie, nieproporcjonalnie powiększać alokacji na program / priorytet),
- zapewnienie współfinansowania na dany program / priorytet (w szczególności istotne w przypadku jednostek sektora finansów publicznych),
- zapewnienie podaży projektów w danym programie / priorytecie.

Po dokonaniu podziału krajowej rezerwy wykonania właściwa Instytucja Pośrednicząca we współpracy z Instytucją Zarządzającą dokonuje weryfikacji możliwości wykorzystania dodatkowych środków finansowych w oparciu o w/w kryteria. W ramach RPO weryfikację możliwości wykorzystania dodatkowych środków finansowych przeprowadza właściwa Instytucja Zarządzająca we współpracy z Instytucją Koordynującą RPO. W przypadku możliwości wystąpienia problemów z wykorzystaniem środków rezerwy, w szczególności gdy:

- a) dany program / priorytet zrezygnuje z wykorzystania części środków,
- b) przeprowadzona ewaluacja jednoznacznie wskaże na niemożność wykorzystania środków w pełnej wysokości,

zwrócona kwota będzie przyznana na priorytet / województwo zajmującemu najwyższą pozycję w rankingu, które będzie w stanie wykorzystać dodatkowe środki.

XII. Pozyskiwanie danych do rankingu

W przypadku kryterium dopuszczającego oraz kryteriów rankingujących w ramach krajowych i regionalnych programów operacyjnych (w tym PO KL) źródłem informacji będą dane pochodzące z KSI SIMIK 07-13, przy czym dane będą generowane według ogólnych zasad pozyskiwania danych z KSI, funkcjonujących w systemie monitoringu i sprawozdawczości NSRO. Analizowane będą właściwe dane obejmujące okres od dnia 1 stycznia 2007 r. do dnia 31 grudnia 2010 r.

Ponadto, w celu monitorowania kwot przekazanych przez poszczególne poziomy w ramach instrumentów inżynierii finansowej, do sprawozdawczości zostanie wprowadzony odpowiedni moduł w tym zakresie.