

Fundusz Kapitału Początkowego

**Mechanizm Finansowy
Europejskiego Obszaru Gospodarczego
oraz
Norweski Mechanizm Finansowy**

2004-2009

Wersja - luty 2006

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

Spis treści

1. Informacje ogólne	3
2. Co to jest Fundusz Kapitału Początkowego?	3
3. Wysokość dofinansowania i współfinansowanie	3
4. Procedury ubiegania się o środki Funduszu Kapitału Początkowego	4
5. Wybór podprojektów	6
6. Koszty zarządzania ponoszone przez operatora Funduszu	6
7. Monitoring i ewaluacja	6
8. Wydatkowanie	7
9. Kontrola finansowa i audyt	8

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

1. Informacje ogólne

Artykuł 2.2.3.2 *Zasad i procedur wdrażania Mechanizmu Finansowego EOG* i ten sam artykuł *Zasad i procedur wdrażania Norweskiego Mechanizmu Finansowego* (wspólnie określanych jako "Mechanizmy Finansowe") odnosi się do wytycznych w sprawie Funduszu Kapitału Początkowego. Niniejsze wytyczne mają na celu określenie ogólnych cech charakteryzujących Fundusz Kapitału Początkowego.

2. Co to jest Fundusz Kapitału Początkowego?

Fundusz Kapitału Początkowego dostarcza małe granty końcowym beneficjentom, dzięki którym można sfinansować przygotowanie wniosków dla pojedynczych projektów, programów (grup projektów) oraz grantów blokowych. Funduszem Kapitału Początkowego zarządza operator.

Celem Funduszu Kapitału Początkowego jest ułatwienie przygotowania koncepcji projektów, mających duże znaczenie dla obszarów priorytetowych Mechanizmów Finansowych, oraz pomoc w przygotowaniu wniosków, które mają zostać złożone w ramach Mechanizmów Finansowych. W szczególności celem Funduszu jest wspieranie: innowacyjnych rozwiązań, tworzenia złożonych tematycznie projektów i budowania nowych partnerstw, zawiązywanych w celu realizacji nowych projektów.

Środki finansowe dostępne dla beneficjenta końcowego w ramach Funduszu Kapitału Początkowego będą na ogół wynosić od 5 000 euro do 20 000 euro.

3. Wysokość dofinansowania i współfinansowanie

Poziom dofinansowania w ramach Funduszu Kapitału Początkowego, opisany w punkcie 3.2. *Zasad i procedur*, jest następujący:

- a) *wielkość dofinansowania do 60%*; z wyjątkiem sytuacji, do jakich odnosi się podpunkt b) i c), wielkość wsparcia nie może przekraczać 60% całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu.
- b) *wielkość dofinansowania do 85%*; w przypadku, gdy 15% lub więcej całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu będzie współfinansowane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego, Mechanizm Finansowy EOG może zapewnić finansowanie dla pozostałych kosztów kwalifikowalnych projektu.
- c) *wielkość dofinansowania do 85% i powyżej*; w celu dofinansowania działań w ramach projektów organizacji pozarządowych (w tym partnerów społecznych) lub projektów w ramach Funduszu Kapitału Początkowego oraz Funduszu Stypendialnego i Szkoleniowego, środki Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizm Finansowy EOG mogą być połączone w celu przyznania wnioskodawcy dofinansowania wyższego niż opisane w podpunkcie a) i b) niniejszego artykułu, ale generalnie nie większego niż 90%.

Współfinansowanie przez podmiot krajowy będzie zazwyczaj wymagane.

Współfinansowanie będzie zwykle wymagane na poziomie operatora.

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

Niezależnie od otrzymanego współfinansowania z Funduszu Kapitału Początkowego, operatorzy odpowiedzialni za wdrażanie Funduszu Kapitału Początkowego powinni generalnie wymagać, aby projekty otrzymujące wsparcie finansowe z tego Funduszu były współfinansowane przez beneficjentów końcowych.

Za wyjątkiem opisanym w poniższym rozdziale 4, takie współfinansowanie, dokonywane przez beneficjentów końcowych, nie ma wpływu na wysokość współfinansowania na poziomie operatora.

W wyjątkowych wypadkach, gdy wymagania dotyczące współfinansowania na poziomie operatora mogą sprawić, że Fundusz Kapitału Początkowego nie będzie wdrażany, Ministerstwo Spraw Zagranicznych może zdecydować o zastosowaniu zasad przyznawania dofinansowania zgodnie z niniejszymi wytycznymi na poziomie beneficjentów końcowych zamiast na poziomie operatora. W takich przypadkach Państwo Beneficjent skonsultuje się z Komitetem Mechanizmów Finansowych (KMF) i/lub z Norweskim Ministerstwem Spraw Zagranicznych, przed przekazaniem wniosku aplikacyjnego do Biura Mechanizmów Finansowych (BMF), w celu uzyskania wstępnej zgody na takie działania.

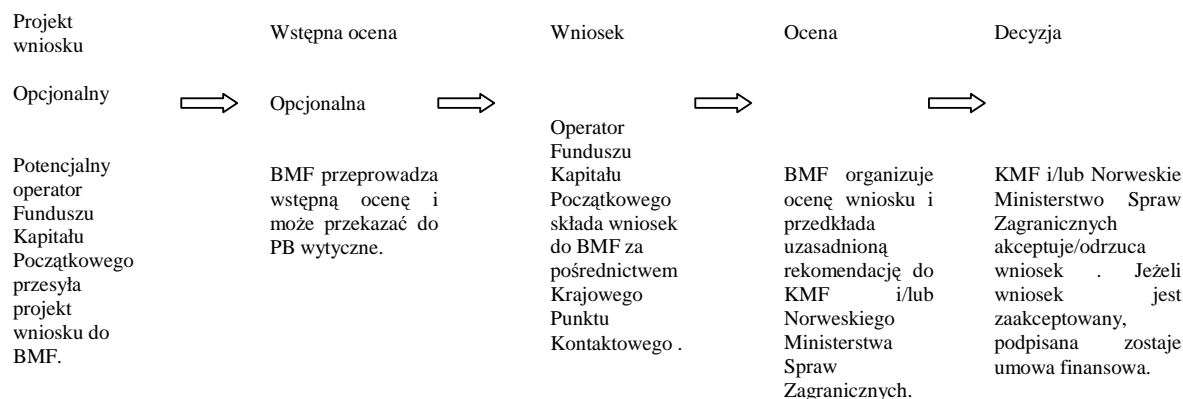
4. Procedury ubiegania się o środki Funduszu Kapitału Początkowego

Krajowy Punkt Kontaktowy może pełnić samodzielnie funkcję operatora Funduszu Kapitału Początkowego, jak i też może wybrać operatora ww. Funduszu spośród wszystkich instytucji sektora publicznego i prywatnego oraz organizacji pozarządowych utworzonych w prawny sposób w Państwie- Beneficjencie i działających w interesie publicznym, np.: organów administracji rządowej i samorządowej wszystkich szczebli, instytucji naukowych i badawczych, instytucji branżowych i środowiskowych, organizacji społecznych oraz podmiotów partnerstwa publiczno-prywatnego. Funkcje związane z obsługą Funduszu Kapitału Początkowego mogą zostać również powierzone Biuru Mechanizmów Finansowych.

W zasadzie operator Funduszu Kapitału Początkowego powinien mieć ścisłe powiązania albo z sektorem albo z obszarem geograficznym, w którym Fundusz Kapitału Początkowego ma funkcjonować. Operator Funduszu Kapitału Początkowego powinien całkowicie odpowiadać za środki finansowe w ramach ww. Funduszu i jego właściwe wdrażanie.

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

Proces oceny dotyczący Funduszu Kapitału Początkowego (w zarysie)



PB (Państwo-Beneficjent)
 BMF (Biuro Mechanizmów Finansowych)
 KMF (Komitet Mechanizmów Finansowych)

Wnioskodawca, sam Krajowy Punkt Kontaktowy lub instytucja wyznaczona przez Krajowy Punkt Kontaktowy na operatora Funduszu Kapitału Początkowego, może przedłożyć projekt wniosku dla Funduszu Kapitału Początkowego przed złożeniem kompletnego wniosku. Kompletnie wnioski i ich projekty będą przekazywane do BMF za pośrednictwem Krajowego Punktu Kontaktowego.

Przed złożeniem wniosku, Krajowy Punkt Kontaktowy skonsultuje z Komitetem Mechanizmów Finansowych (KMF) i/lub Norweskim Ministerstwem Spraw Zagranicznych zakres oraz system zarządzania Funduszem Kapitału Początkowego.

Po otrzymaniu kompletnego wniosku, BMF ocenia, czy projekt kwalifikuje się do dofinansowania w ramach Funduszu Kapitału Początkowego oraz czy zaproponowany system wdrażania jest odpowiedni. BMF przedstawia KMF i/lub Norweskiemu Ministerstwu Spraw Zagranicznych rekomendację do podjęcia decyzji. Akceptacja Komitetu i/lub Norweskiego Ministerstwa Spraw Zagranicznych może być udzielona tylko po złożeniu kompletnego wniosku, zawierającego propozycję systemu wdrażania Funduszu Kapitału Początkowego.

Jeśli wniosek zostanie zaakceptowany, BMF informuje o tym Krajowy Punkt Kontaktowy. Następnie zostaje podpisana umowa finansowa między KMF i/lub Norweskim Ministerstwem Spraw Zagranicznych z jednej strony a Krajowym Punktem Kontaktowym z drugiej. W przypadku odrzucenia wniosku, BMF powiadamia Krajowy Punkt Kontaktowy.

5. Wybór podprojektów

Operator Funduszu Kapitału Początkowego jest odpowiedzialny za zapewnienie właściwej oceny pojedynczych wniosków w ramach Funduszu. Będzie decydować o tym czy wniosek zostanie zaakceptowany czy odrzucony.

Procedury wyboru pojedynczych wniosków powinny być ustalone przez KMF i/lub Norweskie Ministerstwo Spraw Zagranicznych oraz Krajowy Punkt Kontaktowy w umowie finansowej. Operator Funduszu Kapitału Początkowego przedłoży swoją wstępną propozycję procesu wyboru projektów, którą dołączy do wniosku dla Funduszu Kapitału Początkowego. Procedury oceny wniosków przez operatorów muszą uwzględniać zasady efektywnej konkurencji. BMF i/lub Norweskie Ministerstwo Spraw Zagranicznych mogą sugerować usprawnienie procedur.

System ustanowiony przez operatora Funduszu Kapitału Początkowego musi:

1. Zapewnić, że różne interesy na danym obszarze geograficznym lub w sektorze są brane pod uwagę,
2. Zapewnić, że decyzje podejmowane są w sposób przejrzysty.
3. Zapewnić, że sprawozdania z decyzji operatora Funduszu Kapitału Początkowego wraz z uzasadnieniem będą wysyłane do przyszłych beneficjentów końcowych i do KMF i/lub Norweskiego Ministerstwa Spraw Zagranicznych.

Operator musi szeroko rozpowszechnić ogłoszenie o naborze wniosków w ramach Funduszu Kapitału Początkowego, wykorzystując do tego celu różne media tak, by organizacje oraz jednostki z określonych obszarów oraz grup docelowych mogły się o tym dowiedzieć. Operator powinien udostępnić potencjalnym wnioskodawcom formularz aplikacyjny.

6. Koszty zarządzania ponoszone przez operatora Funduszu

W przypadku, gdy zostały stworzone dodatkowe, specjalne struktury i systemy, w ramach których personel został zatrudniony wyłącznie do zarządzania Funduszem w czasie jego wdrażania, wówczas niezbędne koszty z tym związane mogą być kosztami kwalifikowalnymi, włączonymi do budżetu kosztów kwalifikowalnych Funduszu. Koszty te powinny być zatwierdzane przez BMF i/lub Norweskie Ministerstwo Spraw Zagranicznych indywidualnie dla każdego przypadku przy uwzględnieniu wielkości Funduszu, obowiązków operatora oraz innych istotnych czynników. Koszty te powinny generalnie wynosić od 4 do 10 % całkowitych kosztów kwalifikowanych Funduszu. Wysokość całkowitych, kwalifikowalnych kosztów zarządzania Funduszem zostanie określona w umowie finansowej.

7. Monitoring i ewaluacja

Ustalenia odnośnie Funduszu Kapitału Początkowego powinny być określone w umowie finansowej. Krajowy Punkt Kontaktowy będzie gwarantował, że te ustalenia zostaną w niezbędnym zakresie wprowadzone w życie i – w razie potrzeby – podejmie odpowiednie kroki, aby wesprzeć ich realizację.

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

- Operator Funduszu Kapitału Początkowego poczyni z beneficjentami końcowymi odpowiednie ustalenia dotyczące raportowania.
- Krajowy Punkt Kontaktowy poczyni z operatorem Funduszu Kapitału Początkowego odpowiednie ustalenia dotyczące raportowania.
- Krajowy Punkt Kontaktowy co najmniej raz w roku składa raporty o postępie wdrażania Funduszu do BMF. Raporty powinny zawierać listę wszystkich projektów, którym przyznano środki w ramach Funduszu Kapitału Początkowego i określać, jaki jest rezultat tego dofinansowania, w szczególności czy projekty w ramach Funduszu Kapitału Początkowego wsparły składanie wniosków aplikacyjnych w ramach Mechanizmów.
- BMF może monitorować Fundusze Kapitału Początkowego. W tym celu, BMF zwykle korzysta z usług agencji ds. monitoringu, która wykonuje zewnętrzny monitoring Funduszu Kapitału Początkowego, jak również przeprowadza kontrole na miejscu.
- Ewaluacja ex-post Funduszu Kapitału Początkowego może być wykonywana indywidualnie lub w kontekście ram programowych w określonym Państwie-Beneficjencie.

Wytyczne dla Państwa-Beneficjenta w sprawie raportowania i monitorowania zawierają bardziej szczegółowy opis wymagań i procedur.

8. Wydatkowanie

Środki, niezbędne do uruchomienia Funduszu Kapitału Początkowego, zostaną przekazane z góry Instytucji Płatniczej, wskazanej przez Krajowy Punkt Kontaktowy, w czterech równych płatnościach rocznie, na każdy rok funkcjonowania Funduszu Kapitału Początkowego. Przekazywanie środków z BMF do Instytucji Płatniczej powinny być dokonywane na wniosek tej drugiej.

Instytucja Płatnicza powinna przekazać środki finansowe operatorowi Funduszu Kapitału Początkowego na podstawie wniosków o granty w ramach Funduszu Kapitału Początkowego, które zostały przez niego zaakceptowane. Operator Funduszu Kapitału Początkowego przesyła wnioski o płatność do Instytucji Płatniczej wraz z krótkim opisem zaakceptowanego wniosku i podaniem pełnej kwoty wymaganej do wypłaty dla każdego wniosku.

Operator Funduszu Kapitału Początkowego musi wdrożyć ustalenia niezbędne do zagregowania tych płatności i przekazywania ich beneficjentom końcowym. Takie płatności powinny być zazwyczaj dokonywane jako refundacje faktycznie poniesionych wydatków, aczkolwiek w uzasadnionych przypadkach mogą być wypłacane w formie zaliczki.

Ustalenia dotyczące wydatkowania powinny być dokładniej zdefiniowane w umowie finansowej.

Bardziej szczegółowy opis procedur wydatkowania zawarty jest w *Wytycznych w sprawie wydatkowania*.

**Mechanizm Finansowy EOG oraz Norweski Mechanizm Finansowy
2004-2009
Fundusz Kapitału Początkowego**

9. Kontrola finansowa i audyt

Audyt i kontrola finansowa są przeprowadzane zgodnie z Artykułem 6 *Zasad i procedur wdrażania Mechanizmu Finansowego EOG* oraz tym samym artykułem *Zasad i procedur wdrażania Norweskiego Mechanizmu Finansowego*.