

Wyjaśnienie dotyczące danych wprowadzonych w zakresie wdrażania instrumentów finansowych

1. Wszystkie osie priorytetowe/działania, wszystkie poziomy: Wykazywanie kwot zaangażowanych i wypłaconych w ramach instrumentu (pola 14, 15, 38)

Zgodnie z zaleceniami KE rozdzielono poziom drugi (konkretny fundusz funduszy) na trzech pośredników w osi III, tym samym zmienioną nową metodologię wykazywania danych:

a. na poziomie MFF (fundusz funduszy):

- i. w polu 14 wykazano wartość Umowy o Finansowaniu wyliczoną zgodnie z przyjętym w Umowie teoretycznym/umownym minimalnym współfinansowaniem krajowym na poziomie 15% (zgodnie z danymi w zakresie umowy wykazanymi w SL2014).
- ii. w polu 15.2.2 (tym samym w polu 38.2.2) wykazano wartość współfinansowania krajowego, która stanowi teoretyczną/umowną minimalną wartość współfinansowania konieczną do zapewnienia przy danej wartości wkładu EFSI wypłaconego do instrumentu, wykazanego w polu 15.1 (z zastosowaniem proporcji 85/15).

b. na poziomie PF (konkretny fundusz/fundusz funduszy):

- i. w polu 14 wykazano wartość Umowy Operacyjnej wyliczoną zgodnie z przyjętym w Umowie teoretycznym/umownym minimalnym współfinansowaniem krajowym, na różnym poziomie w zależności od Pośrednika
- ii. w polu 15.2.2 (tym samym w polu 38.2.2) wykazano wartość współfinansowania krajowego, która stanowi teoretyczną/umowną minimalną wartość współfinansowania konieczną do zapewnienia przy danej wartości wkładu EFSI już wypłaconego do instrumentu (do Pośrednika), wykazanego w polu 15.1, co nie oznacza, że Pośrednik rzeczywiście wypłacił już taką kwotę współfinansowania krajowego. Przy założeniu, że cała kwota wykazana w polu 15.1 zostanie wypłacona do ostatecznych odbiorców, to kwota wykazana w polu 15.2.2. zostanie wtedy wypłacona jako współfinansowanie krajowe na poziomie tego Pośrednika również do ostatecznych odbiorców.

c. dopiero na poziomie produktu w polach 25.3 (tym samym w polu 38.3.2) wykazywane jest rzeczywiście wypłacone wsparcie do ostatecznych odbiorców

2. Oś priorytetowa III, działanie 3.4, poziom 1 MFF: kwota wypłacona w ramach instrumentu (pole 15.1.1)

W ramach działania 3.4 wypłacono całą alokację środków, co oznacza, że wypłacono już wszystkie transze do Menadżera Funduszu Funduszy, nie pojawią się już kolejne wnioski o płatność, a instrument funkcjonuje efektywnie. W związku z tym w sprawozdaniu w polu 15.1.1 wykazano całą wartość alokacji na działaniu w wysokości 91 mln EUR.

Pojawiają się różnice przy przeliczeniu wartości poszczególnych transz wypłaconych do MFF na EUR po kursach certyfikacji - suma wypłaconych transz wyniosła 89 331 053,05 EUR (ostatnia transza przeliczona po kursie Banku Centralnego z dnia poprzedzającego ostatni dzień roboczy

miesiąca poprzedzającego wypłatę transzy, ponieważ transza nie została jeszcze certyfikowana do KE), szczegółowo opisano poniżej.

Kwota z Umowy: **91 000 000 EUR**, kurs z umowy: 4,3307 = **394 093 700,00 PLN**; podzielona na 4 transze każda po 98 523 425,00 PLN

Wyliczenie wypłaconych transz (w PLN i w przeliczeniu na EUR):

Transza 1: 98 523 425,00 PLN, kurs certyfikacji: 4,4299 = 22 240 552,83 EUR

Transza 2: 98 523 425,00 PLN, kurs certyfikacji: 4,3212 = 22 800 015,04 EUR

Transza 3: 98 523 425,00 PLN, kurs certyfikacji: 4,4080 = 22 351 049,23 EUR

Transza 4: 98 523 425,00 PLN, kurs BC (opis j.w.): 4,4907 = 21 939 435,95 EUR

razem: **394 093 700,00 PLN**, w przeliczeniu wg kursów: **89 331 053,05 EUR**

3. Oś priorytetowa IV, Działanie 4.2:

W przypadku Działania 4.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w mikro, małych i średnich przedsiębiorstwach (PI 4b) – zrezygnowano z wdrażania tego Działania w formie instrumentu finansowego (środki z likwidowanego Działania przeznaczono na wsparcie MŚP w formie dotacji) – stosowna informacja i wyjaśnienie znajduje się w części opisowej sprawozdania dotyczącego IF.

Ze względu na fakt, iż Działanie to nie zostało jeszcze wycofane z wniosku o płatność (certyfikacji) do KE, zostało ono ujęte w sprawozdaniu i zgodnie ze stanem faktycznym zostało wskazane, że instrument nie funkcjonował na koniec 2020 r. (pola 32 i 32.1.)