

UCHWAŁA Nr 330 / 7067 / 17
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 17 sierpnia 2017r.

w sprawie rozpatrzenia protestu

Działając na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2016, poz. 486 ze zm.), art. 9 ust. 1 pkt 2, art. 55 pkt 1, art. 57 i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016, poz. 217 ze zm.).

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

W wyniku rozpatrzenia protestu wniesionego w dniu 21 marca 2017 r. przez Alicję Nawracaj – Szramowiat prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą AN IDEA Nawracaj – Szramowiat Alicja od negatywnej oceny formalnej wniosku pn. „Laboratorium Badawczo – Rozwojowe AN IDEA – budowa i wyposażenie”, nr RPPK.01.02.00-18-0019/16, złożonego w ramach Osi priorytetowej I Konkurencyjna i innowacyjna gospodarka, Działania 1.2 Badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ich wdrożenia, typ projektu: Infrastruktura B+R w konkursie nr RPPK.01.02.00-IZ-00-18-002/16 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020

uwzględnia się protest.

§ 2

Uzasadnienie rozstrzygnięcia protestu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WICEMARZALEK WOJEWÓDZTWA

Bogdan Romaniuk

Uzasadnienie rozstrzygnięcia protestu wniesionego dnia 21 marca 2017 r. przez Alicję Nawracaj – Szramowiat prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą AN IDEA Nawracaj – Szramowiat Alicja od negatywnej oceny formalnej wniosku pn. „Laboratorium Badawczo – Rozwojowe AN IDEA- budowa i wyposażenie”, nr RPPK.01.02.00-18-0019/16, złożonego w ramach Osi priorytetowej I Konkurencyjna i innowacyjna gospodarka, Działania 1.2 Badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ich wdrożenia, typ projektu: Infrastruktura B+R w konkursie nr RPPK.01.02.00-IZ-00-18-002/16 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016, poz. 217 ze zm.) – dalej: ustawa wdrożeniowa, Wnioskodawcy, w przypadku negatywnej oceny jego projektu wybieranego w trybie konkursowym, przysługuje prawo wniesienia protestu w celu ponownego sprawdzenia złożonego wniosku w zakresie spełniania kryteriów wyboru projektów.

W rozumieniu art. 53 ust. 2 pkt 1) ustawy wdrożeniowej, negatywną oceną jest ocena w zakresie spełniania przez projekt kryteriów wyboru projektów, w ramach której projekt nie uzyskał wymaganej liczby punktów lub nie spełnił kryteriów wyboru projektów, na skutek czego nie może być wybrany do dofinansowania albo skierowany do kolejnego etapu oceny.

Zgodnie z art. 55 tej ustawy protest jest rozpatrywany przez Instytucję Zarządzającą, którą dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, na podstawie art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy wdrożeniowej, jest Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie (dalej: Zarząd Województwa, IZ RPO WP).

Na podstawie art. 57 ustawy wdrożeniowej Zarząd Województwa rozpatruje protest, weryfikując prawidłowość oceny projektu w zakresie:

- kryteriów wyboru projektów, z których oceną Wnioskodawca się nie zgadza,
- zarzutów o charakterze proceduralnym w zakresie przeprowadzonej oceny, jeżeli zdaniem Wnioskodawcy naruszenia takie miały miejsce.

Zgodnie z art. 14 ust. 10 ustawy wdrożeniowej kryteria wyboru projektów zatwierdzane są przez Komitet Monitorujący.

W niniejszej sprawie przez kryteria wyboru projektów o których mowa w art. 53 ust. 1, art. 54 ust. 2 pkt 4 oraz art. 57 ustawy wdrożeniowej rozumie się „Kryteria

wyboru projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań RPO WP 2014-2020 – Zakres EFRR” przyjęte przez Komitet Monitorujący RPO WP 2014-2020 uchwałą nr 29/V/2016 z dnia 11 kwietnia 2016 r. w sprawie zmiany Uchwały nr 19/III/2015 Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 z dnia 25 września 2015 r. w sprawie zatwierdzenia kryteriów wyboru projektów dla osi priorytetowych I – VI Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej: kryteria).

Postępowanie konkursowe prowadzone jest w oparciu o obowiązujące przepisy prawa polskiego i unijnego oraz:

- „Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 (SZOOP)” przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie nr 209/4186/16 z dnia 30 sierpnia 2016 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 76/1709/15 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 14 lipca 2015 r. (dalej: Uszczegółowienie, SZOOP),

- Regulamin konkursu, w tym przypadku „Regulamin konkursu o dofinansowanie projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014–2020 w ramach osi priorytetowej I Konkurencyjna i innowacyjna gospodarka, Działanie 1.2 Badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ich wdrożenia Typ projektu: Infrastruktura B+R” przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie nr 209/4194/16 z dnia 30 sierpnia 2016 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu konkursu zamkniętego dla naboru wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach I osi priorytetowej, Działanie 1.2 Badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ich wdrożenia, Typ projektu: Infrastruktura B+R Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014–2020 – Numer RPPK.01.02.00-IZ-00-18-002/16 (dalej: Regulamin konkursu).

Kryteria wyboru projektów, o których mowa wyżej stanowią załącznik do Regulaminu konkursu oraz do Uszczegółowienia i zgodnie z § 6 ust. 1 Regulaminu konkursu ocena wniosków dokonywana jest w oparciu o nie.

Niniejsza sprawa rozstrzygana jest w następującym stanie faktycznym:

W dniu 29 grudnia 2016 r. Alicja Nawracaj – Szramowiat prowadząca działalność gospodarczą pod nazwą AN IDEA Nawracaj – Szramowiat Alicja złożyła do IZ RPO WP wniosek o dofinansowanie projektu pn. *„Laboratorium Badawczo – Rozwojowe AN IDEA - budowa i wyposażenie”*. Wniosek został zarejestrowany pod nr RPPK.01.02.00-18-0019/16, a następnie poddany ocenie formalnej.

Wniosek został oceniony negatywnie pod względem formalnym, gdyż nie spełnił kryterium formalnego dopuszczającego standardowego pn. *Kwalifikowalność zakresu rzeczowego projektu* z uwagi na to iż, przedmiotowa inwestycja nie wpisuje się w cele działania oraz typ projektu dopuszczonego do realizacji w ramach przedmiotowego konkursu. O wyniku oceny formalnej poinformowano Wnioskodawcę pismem z dnia 8 marca 2017 r., znak: WP-XI.432.10.18.2016.MMR, doręczonym w dniu 9 marca 2017 r. Od oceny tej Wnioskodawca złożył z zachowaniem terminu w dniu 21 marca 2017 r. protest, w którym wskazuje, iż nie zgadza się z pierwotną oceną projektu. Celem zachowania przejrzystości niniejszego uzasadnienia argumenty i zarzuty wskazane w proteście opisane zostaną niżej.

Odnosząc się do postawionych w proteście zarzutów Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020 – Zarząd Województwa Podkarpackiego, stwierdza iż:

Protest zasługuje na uwzględnienie.

Wniosek został uznany za niespełniający kryterium formalnego dopuszczającego standardowego pn. *Kwalifikowalność zakresu rzeczowego projektu*. Badanie pod kątem spełnienia tego kryterium polega na weryfikacji, czy:

- zakres rzeczowy projektu jest zgodny z celem odpowiedniego działania/poddziałania, typem projektu możliwym do realizacji w ramach danego działania / poddziałania wymienionych w SZOOP,
- zakres rzeczowy projektu jest zgodny z szczegółowymi zasadami określonymi w regulaminie konkursu dla danego naboru wniosków,
- zakres rzeczowy projektu jest zgodny z wytycznymi i wyjaśnieniami IZ RPO WP 2014-2020,
- projekt jest realizowany na terenie województwa podkarpackiego.

Jak wynika z uzasadnienia pierwotnej oceny, przyczyną przyznania wnioskowi oceny negatywnej było to, że zakres rzeczowy projektu uznano za niezgodny z celem działania 1.2 oraz z typem projektu możliwym do realizacji w ramach tego działania.

Jako cel działania 1.2 SZOOP określa zwiększoną działalność B+R przedsiębiorstw. Jeśli chodzi o typ działania, to SZOOP w zakresie działania 1.2 w części dotyczącej przedsiębiorców (wnioskować mogą także instytucje otoczenia biznesu) opisuje typ projektu w sposób następujący:

*„Wsparcie na stworzenie lub rozwój istniejącego **zaplecza badawczo - rozwojowego** w przedsiębiorstwach. Wzmacniane będą instytucjonalne zdolności*

*prowadzenia **prac badawczo - rozwojowych** poprzez inwestycje w aparaturę naukowo - badawczą, sprzęt, technologie i inne niezbędne wyposażenie, które służą tworzeniu innowacyjnych produktów lub usług. Oferowane wsparcie przyczyni się do powstawania lub rozwoju działów badawczo - rozwojowych wewnątrz przedsiębiorstwa służących działalności B+R". Powyższe uregulowanie wprowadzono również w Regulaminie konkursu (§ 3 ust. 6 pkt 2).*

Analizując elementy składowe powyższego uregulowania należy posiłkować się definicjami poszczególnych pojęć użytych w ww. uregulowaniu, określonymi w § 1 Regulaminu konkursu. I tak, w Regulaminie konkursu zdefiniowano, że:

- a) **zaplecze badawczo - rozwojowe** (inaczej – infrastruktura badawczo – rozwojowa) to „***aparatura naukowo – badawcza, sprzęt i inne niezbędne wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne, stanowiące wyposażenie działów badawczo – rozwojowych, wykorzystywane jedynie do realizacji prac badawczo – rozwojowych, które służą tworzeniu innowacyjnych produktów lub usług***” [§ 1 ust. 5 Regulaminu konkursu],
- b) **Aparatura naukowo - badawcza** to zestawy urządzeń badawczych, pomiarowych lub laboratoryjnych o małym stopniu uniwersalności i wysokich parametrach technicznych (zazwyczaj wyższych o kilka rzędów dokładności pomiaru w stosunku do typowej aparatury stosowanej dla celów produkcyjnych lub eksploatacyjnych). Do aparatury naukowo - badawczej nie zalicza się pozostałego sprzętu, w tym sprzętu komputerowego i innego niezbędnego wyposażenia składającego się na zaplecze badawczo rozwojowe [§ 1 ust. 1 Regulaminu konkursu],
- c) **Dział badawczo – rozwojowy** to „*jednostka organizacyjna lub wyodrębniona organizacyjnie jednostka rozpoczynająca lub rozwijająca działalność, której głównym zadaniem jest prowadzenie przez wykwalifikowaną kadrę **działalności badawczo – rozwojowej** w wydzielonych i przystosowanych do tego typu działalności pomieszczeniach z wykorzystaniem infrastruktury badawczo – rozwojowej*” [czyli z wykorzystaniem zaplecza badawczo – rozwojowego - § 1 ust. 3 Regulaminu konkursu],
- d) **Działalność badawczo – rozwojowa** (inaczej – działalność B+R) to „*działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub **prace rozwojowe**, podejmowane w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystanie tych zasobów wiedzy do opracowania nowych zastosowań*” [§ i ust. 4 Regulaminu konkursu].

Analizując opisany w SZOOP typ projektu, w oparciu o definicje zawarte w Regulaminie konkursu należy dojść do przekonania, że pożądanym w przedmiotowym konkursie typem projektu będzie taki, w którym założono stworzenie lub rozwój działu badawczo – rozwojowego (czyli miejsca, w którym wykwalifikowana kadra prowadzi działalność badawczo - rozwojową) poprzez wyposażenie takiego działu w aparaturę naukowo badawczą, sprzęt i inne niezbędne

wyposażenie, za pomocą których prowadzona będzie tylko i wyłącznie działalność badawczo – rozwojowa w sensie ścisłym, polegająca na prowadzeniu badań naukowych lub prac rozwojowych, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania tych zasobów wiedzy do opracowania nowych zastosowań.

Należy przy tym zaznaczyć, że na zaplecze badawczo - rozwojowe (infrastrukturę badawczo – rozwojową) składa się najogólniej rzecz biorąc specjalistyczna aparatura naukowo – badawcza, ale także sprzęt i inne niezbędne wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne, stanowiące wyposażenie działów badawczo - rozwojowych, przy czym tak aparatura specjalistyczna, jak i sprzęt i inne niezbędne wyposażenie muszą być wykorzystywane jedynie do realizacji prac badawczo - rozwojowych¹. Tak więc z tego punktu widzenia czynnikiem decydującym o zakwalifikowaniu danego sprzętu do sprzętu wpisującego się w kategorię zaplecza badawczo rozwojowego jest jego wykorzystanie do prac badawczo rozwojowych. To faktyczne wykorzystanie sprzętu (poza aparaturą naukowo – badawczą, która musi się charakteryzować specyficznymi parametrami) determinuje jego charakter jako wpisujący się bądź niewpisujący w definicję zaplecza badawczo – rozwojowego (infrastruktury badawczo – rozwojowej). Jeśli bowiem sprzęt ten będzie wykorzystywany do prac badawczo -rozwojowych i tylko i wyłącznie do takich prac, będzie mógł być uznany za infrastrukturę badawczo rozwojową (zaplecze badawczo – rozwojowe), a co za tym idzie, uznany za kwalifikowany w przedmiotowym działaniu. O prawidłowości tego stwierdzenia świadczy chociażby to, że IZ RPO WP za wydatki kwalifikowane uznała w przedmiotowym naborze m.in. roboty budowlane – wyłącznie pod warunkiem, że są niezbędne do prawidłowej realizacji i osiągnięcia celu projektu oraz mają charakter inwestycyjny i są realizowane w oparciu o umowę na roboty budowlane².

Tożsame podejście należy zastosować przy określaniu, czy dane przedsięwzięcie prowadzi do stworzenia lub rozwoju działu badawczo – rozwojowego. Także i w tym zakresie determinantem pozwalającym odpowiednio zakwalifikować dane przedsięwzięcie do pożądanego w działaniu 1.2 typu projektu będzie zawsze ostatecznie to, czy w ramach tego przedsięwzięcia planuje się

¹ Zgodnie z § 3 ust. 7 pkt 13) Regulaminu konkursu Wykluczone są projekty polegające na zakupie infrastruktury wykorzystywanej do celów innych niż prace B + R.

² Katalog wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych w przedmiotowym działaniu określają Wytoczne Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020 w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach RPO WP 2014 - 2020(EFRR) stanowiących załącznik do uchwały Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie Nr 209/4184/16 z dnia 30 sierpnia 2016 r. Wśród wydatków kwalifikowanych wskazano m.in. roboty budowlane – wyłącznie pod warunkiem, że są niezbędne do prawidłowej realizacji i osiągnięcia celu projektu oraz mają charakter inwestycyjny i są realizowane w oparciu o umowę na roboty budowlane.

prorowadzenie prac badawczo – rozwojowych. Skoro bowiem dział badawczo – rozwojowy to miejsce w którym prowadzona jest działalność badawczo – rozwojowa, a działalność ta polega na aktywności obejmującej badania naukowe lub prace rozwojowe, to miejsce w którym nie prowadzi się badań naukowych lub prac rozwojowych nie będzie mogło zostać uznane za miejsce w którym prowadzi się działalność badawczo – rozwojową, a co za tym idzie nie będzie mogło zostać uznane za dział badawczo – rozwojowy. Charakter planowanych do prowadzenia badań stanowi więc w tym przypadku wspólny mianownik, do którego sprowadzić należy planowane w ramach projektu działania oceniając, czy mogą one przyczynić się do prowadzenia prac naukowo - badawczych zgodnie z definicją tych działań wskazaną poniżej, i w przypadku uznania, że w rzeczywistości ten cel zostanie osiągnięty, uwzględnieniu protestu w zakresie spełniania zakwestionowanego kryterium pn. *Kwalifikowalność zakresu rzeczowego projektu*

Biorąc pod uwagę to, że w przedmiotowej sprawie zagadnienie prowadzenia lub nieprowadzenia badań naukowych lub prac rozwojowych ma kluczowe znaczenie, należy przytoczyć definicję tych prac zawartą w Rozporządzeniu Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L z 2014 r., nr 187, s. 1 z późn. zm.)³ [dalej: Rozporządzenie 651/2014]. Zgodnie z art. 2 pkt. 85 i 86 odpowiednio:

- a) *"badania przemysłowe"* oznaczają badania planowane lub badania krytyczne mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, lub też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Uwzględniają one tworzenie elementów składowych systemów złożonych i mogą obejmować budowę prototypów w środowisku laboratoryjnym lub środowisku interfejsu symulującego istniejące systemy, a także linii pilotażowych, kiedy są one konieczne do badań przemysłowych, a zwłaszcza uzyskania dowodu w przypadku technologii generycznych;
- b) *"eksperymentalne prace rozwojowe"* oznaczają zdobywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz innej stosownej wiedzy i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Mogą one także obejmować na przykład czynności mające na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług. Eksperymentalne prace rozwojowe mogą obejmować opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze

³ Zgodnie z § 2 ust 3 Regulaminu konkursu, postępowanie konkursowe prowadzone jest m.in. w oparciu o wskazane Rozporządzenie.

udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Mogą obejmować opracowanie prototypów i projektów pilotażowych, które można wykorzystać do celów komercyjnych, w przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji. Eksperymentalne prace rozwojowe nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń;

Posiłkowo pomocą przy definiowaniu rodzaju podejmowanych działań jako wpisujących się w działalność badawczo – rozwojową może być także tzw. „*Podręcznik Frascati*” stanowiący szerokie opracowanie tematyki B+R, przygotowane przez OECD jako proponowane procedury standardowe dla badań statystycznych w zakresie działalności badawczo-rozwojowej. Zgodnie z definicją tam zawartą działalność badawcza i prace rozwojowe (B+R) jest terminem obejmującym trzy rodzaje działalności: badania podstawowe, badania stosowane i prace rozwojowe (opisane szczegółowo w rozdziale 4). Badania podstawowe, ze względu na swoją specyfikę, pozostają poza kręgiem badania niniejszej sprawy. *Podręcznik Frascati* definiuje badania stosowane (applied research) jako oryginalną pracę badawczą podejmowaną w celu zdobycia nowej wiedzy. Jest ona jednak zorientowana przede wszystkim na konkretny cel praktyczny. Prace rozwojowe (experimental development) to systematyczna praca opierająca się na istniejącej wiedzy uzyskanej w wyniku działalności badawczej oraz/lub doświadczeń praktycznych i mająca na celu wytworzenie nowych materiałów, produktów lub urządzeń, inicjowanie nowych lub znaczące udoskonalenie już istniejących procesów, systemów i usług. B+R obejmuje zarówno formalnie prowadzoną działalność B+R w instytucjach zajmujących się taką działalnością, jak i działalność B+R prowadzoną nieformalnie i okazjonalnie przez inne podmioty.

Podręcznik wskazuje na znaczny stopień trudności w oddzieleniu działalności B+R sensu stricto od tzw. działalności wspomagającej obejmującej wiele innych rodzajów działalności związanych z nauką i techniką. Te inne rodzaje działalności są ściśle powiązane z B+R zarówno ze względu na przepływ informacji, jak i pod względem operacyjnym, instytucjonalnym i personalnym. Powinny być one jednak – na ile to możliwe – wyłączone przy pomiarze B+R. W tym zakresie *Podręcznik* wskazuje chociażby tzw. pozostałą działalność innowacyjną, która została zdefiniowana jako wszystkie przedsięwzięcia naukowe, techniczne, komercyjne i finansowe nienależące do B+R, a konieczne do wprowadzenia nowych lub udoskonalonych produktów bądź usług oraz komercyjnego wykorzystania nowych lub udoskonalonych procesów wytwórczych. Działalność ta obejmuje: nabycie technologii (w postaci materialnej i niematerialnej), wyposażenie w osprzęt techniczny, inżynierię przemysłową, projektowanie przemysłowe gdzie indziej

niesklasyfikowane, inne zakupy inwestycyjne, uruchomienie produkcji oraz marketing nowych i udoskonalonych produktów.

Jak więc widać z powyższego, przy klasyfikacji danego przedsięwzięcia do działalności B+R należy uwzględnić szereg czynników i okoliczności, co w niniejszej sprawie oznacza konieczność kompleksowej analizy zakresu rzeczowego projektu, z uwzględnieniem przede wszystkim rodzaju planowanych wydatków, ich przeznaczenia a także analizy obligatoryjnego w przedmiotowym konkursie tzw. planu prac B+R.

W tym miejscu warto zaznaczyć, że przedsiębiorstwo AN IDEA powstało w marcu 2007 roku jako jednoosobowa działalność gospodarcza, a głównym przedmiotem działalności tego podmiotu jest usługa w zakresie architektury wnętrz (kompleksowe aranżacje wnętrz – projektowanie i prototypowanie wszelkich elementów wykończenia i wyposażenia: powierzchnie ścian, sufitów, podłóg, także meble, oświetlenie, elementy dekoracyjne). Firma zajmuje się również wizualizacjami 3D, malarstwem, fotografią, animacją, grafiką reklamową.

Przechodząc do analizy zakresu rzeczowego omawianego projektu należy stwierdzić, że jako główny cel projektu (pkt. B.1 wniosku o dofinansowanie) wskazano utworzenie laboratorium badawczo – rozwojowego wraz z odpowiednim zapleczem B+R do tworzenia i testowania prototypów innowacyjnych produktów i usług. Laboratorium ma spełniać wymogi typowe dla jednostek laboratoryjnych „*Living Lab*” (żywe laboratoria) oraz „*Design Thinking*” (metoda głębokiego rozpoznania i zrozumienia problemów i potrzeb użytkowników). Jak opisuje Wnioskodawca, w laboratorium będą także podejmowane wywiady (IDI i FGI) oraz dokładna analiza potrzeb użytkownika (odbiorcy innowacyjnych produktów), kompleksowe prace projektowe nad innowacyjnymi produktami, uwzględniające ich formę oraz właściwości estetyczne, funkcjonalne, sensoryczne, audiowizualne, akustyczne i inne dostosowane do wyobrażeń i potrzeb użytkowników. Wg Wnioskodawcy w laboratorium planowana jest także realizacja badań przemysłowych dotyczących właściwości innowacyjnych produktów, eksperymentalnych prac rozwojowych nad prototypami innowacyjnych produktów, testy i doświadczenia w zakresie optymalizacji poziomu pożądanych właściwości innowacyjnych produktów.

Tak określony cel główny projektu Wnioskodawca zamierza zrealizować dzięki osiągnięciu celów pośrednich, wśród których za najważniejszy uznaje budowę laboratorium oraz zakup wyposażenia. Z analizy struktury wydatków wynika, że Wnioskodawca w istocie na zrealizowanie projektu potrzebuje ogółem 937 137,00 zł, z czego wydatki kwalifikowane wynoszą 621 900,00 zł, a wnioskowane dofinansowanie wynosi 435 330,00 zł. W ramach tego budżetu Wnioskodawca planuje 3 zadania, tj.:

1. Roboty budowlane związane z utworzeniem laboratorium, które zlokalizowane będzie w dobudowanej w ramach projektu części budynku.

W zakres tych prac wchodzi m.in.: wykonanie elementów konstrukcyjnych do budowywanej części budynku, wykonanie dachu, montaż stolarki okiennej wraz z roletami, wykonanie elewacji zewnętrznej (ocieplenie i deska fasadowa), montaż zewnętrznej windy, wykonanie instalacji elektrycznej i oświetlenia, wykonanie instalacji grzewczej – klimatyzacyjnej, wykończenie ścian i sufitu wewnątrz pomieszczenia, wykonanie pokrycia podłogowego. Na wykonanie powyższych prac Wnioskodawca w ramach zaprojektowanego budżetu planuje przeznaczyć ogółem 523 980,00 zł (tj. 55,91% całkowitej wartości projektu), z czego wydatki kwalifikowane określono na poziomie 426 000,00 zł (tj. 68,5 % wszystkich wydatków kwalifikowanych).

2. Wyposażenie laboratorium w sprzęt niezbędny do jego prawidłowego działania. Na sprzęt ten składają się:

- Umeblowanie: szafki i półki, stanowisko robocze, stół konferencyjny z kompletem krzeseł, 2 fotele biurowe, tapicerowana sofa ze stolikiem. Koszt umeblowania ogółem 58 548,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane 47 600,00 zł.
- Wysokorozdzielczy system prezentacyjny. Koszt instalacji systemu ogółem 52 890,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane 43 000,00 zł.
- Stanowisko komputerowe (stacja robocza, 2 monitory, skaner A3 i drukarka laserowa). Koszt stanowiska komputerowego ogółem 34 440,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane 28 000,00 zł.
- Drukarka 3D – koszt ogółem 12 915,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane 10 500,00 zł.
- Oprogramowanie niezbędne do prowadzenia prac projektowych - koszt ogółem 8 364,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane 6 800,00 zł.

Na wyposażenie laboratorium Wnioskodawca przeznaczył ogółem 167 157,00 zł, z czego wydatki kwalifikowane stanowią 135 900,00 zł. Stanowi to odpowiednio 17,84% wydatków ogółem i 21,85% wydatków kwalifikowanych ogółem.

3. Wykonanie ogrodzenia terenu wokół budynku (wydatek ogółem 246 000,00 zł, z czego wydatki kwalifikowane w wysokości 60 000,00 zł, tj. 9,65% wartości wszystkich wydatków kwalifikowanych w projekcie).

Podsumowując, struktura budżetu projektu świadczy o następującym rozłożeniu kosztów kwalifikowanych pomiędzy trzy planowane zadania: roboty budowlane ~ 68,5% kosztów, wyposażenie ~ 21,85 % kosztów, ogrodzenie ~ 10% kosztów.

Z opisu uzasadniającego realizację projektu zawartego w pkt 6 Biznesplanu wynika zaś, że projekt dotyczy stworzenia innowacyjnej, laboratoryjnej przestrzeni do niestandardowego kreowania i rozwijania innowacyjnych produktów. Wnioskodawca, na podstawie własnych badań branży architektonicznej i analizy konkurencji zakłada, że planowane laboratorium B+R będzie pierwszym lub jednym z pierwszych tego

typu ośrodków w regionie, w którym do procesu tworzenia i testowania, także doskonalenia produktów, aktywnie włącza się odbiorców / użytkowników / konsumentów produktów (idea Living Lab).

Kluczowym do ustalenia charakteru przedsięwzięcia jest tzw. plan prac B+R, stanowiący załącznik nr 4 do wniosku o dofinansowanie. Zgodnie bowiem z § 3 ust. 6 pkt 4) Regulaminu konkursu projekty przedsiębiorstw będą wspierane pod warunkiem, że Wnioskodawca przedstawi kompletny, wiarygodny i realny plan prac B+R, o którym mowa w ust. 7 pkt 13 lit a) i b) Regulaminu. Plan ten ma obligatoryjne elementy, które zostały określone w § 3 ust. 7 pkt. 12) Regulaminu konkursu. Co do zasady plan prac B+R powinien składać się co najmniej z następujących części:

- a) agendy badawczej, która stanowi kompleksowy opis rodzaju i zakresu planowanych prac B+R oraz zastosowania tych prac w gospodarce, (wskazując na ich użyteczność), w tym opis innowacyjnych produktów lub usług do tworzenia których prace B+R się przyczyniają. Agenda badacza powinna obejmować przykładowo:
 - orientacyjny plan prac badawczo-rozwojowych, obejmujący co najmniej okres realizacji i okres trwałości projektu,
 - opis głównych spodziewanych rezultatów zaplanowanych prac badawczo-rozwojowych, w tym innowacji produktowych lub usługowych,
 - uzasadnienie, w jaki sposób rozwiązanie/a przewidziane jako efekty realizacji projektu, wpisują się w inteligentne specjalizacje województwa podkarpackiego,
 - informacje nt. wzrostu liczby etatów badawczych,
 - przewidywane oddziaływanie projektu,
 - informacje nt. zwiększenia potencjału kadrowego działu B+R,
 - zidentyfikowanie i opisanie ewentualnych ryzyk związanych z pracami B+R oraz sposoby ich niwelowania/przeciwdziałania,
 - wykazanie czy rezultaty prac B+R są możliwe do osiągnięcia w kontekście zakładanego harmonogramu i budżetu;
- b) plan wykorzystania infrastruktury B+R - uzasadniający inwestycję w infrastrukturę badawczo-rozwojową będącą przedmiotem projektu; określający sposób i zakres planowanego wykorzystania infrastruktury oraz zawierający zapewnienie wykorzystania infrastruktury B+R na poziomie umożliwiającym jej utrzymanie, co najmniej w okresie trwałości projektu. Plan powinien również określać jakie usługi będą świadczone przy wykorzystaniu infrastruktury B+R oraz uwzględniać również kwestie związane z warunkami, o których mowa w ust. 6 pkt 5.

Zakres planu prac B+R należy dostosować do specyfiki projektu – na każdym etapie oceny KOP może zwrócić się o jego uzupełnienie lub dodatkowe wyjaśnienia.

Załączony do wniosku plan prac B+R opisuje prace o charakterze badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych dotyczących preferencji konsumenckich i właściwości sensorycznych produktów (akustycznych, optycznych, teksturalnych oraz olfaktometrycznych), a następnie na bazie uzyskanych wyników, projektowania i/lub optymalizacji produktów.

Z uwag wstępnych planu wynika natomiast, że planowane laboratorium ma spełniać funkcję przede wszystkim placówki badawczej i eksperymentalno – rozwojowej dla prac koncepcyjnych, projektowych, prezencyjnych i testowych, innowacyjnych produktów, mieszczących się w zakresie działania laboratoriów typu Living Lab oraz Design Thinking. Następnie Wnioskodawca przybliży definicję laboratorium typu Living Lab, z której wynika, że jest to jedna z form placówki badawczo – rozwojowej, w której tworzone są innowacje dzięki współpracy twórców, autorów i producentów z użytkownikami, którzy wnoszą swój wkład w powstanie produktu poprzez udział w tym procesie min. w zakresie koncepcji, projektu, wizualizacji 3D. Istotą tego typu laboratorium jest to, że użytkownicy testują produkty i usługi w warunkach, w których rzeczywiście są używane, a następnie uczestniczą w sesjach warsztatowych, których celem jest zgromadzenie opinii użytkowników o produkcie, jego właściwościach, mocnych i słabych stronach itp.

Następnie Wnioskodawca przybliży proces tzw. Design Thinking jako metodę tworzenia innowacyjnych produktów i usług poprzez proces pogłębionego rozpoznania i zrozumienia problemów i potrzeb użytkowników. Skuteczność tej metody polega na włączeniu w proces rozpoznawania potrzeb użytkownika specjalistów z różnych dziedzin, którzy na podstawie danych dostarczonych przez użytkowników, korzystając ze swojej fachowej wiedzy, pomagają odpowiednio ukierunkować prace projektowe w celu zrealizowania zasygnalizowanych potrzeb użytkowników.

Opisując obszar i zakres planowanych prac B+R Wnioskodawca stwierdza, że obszar badań obejmował będzie projektowanie przestrzenne, animacje audiowizualne, dobór materiałów oraz optymalizację produktów stanowiących elementy wyposażenia wnętrz. Badania przemysłowe i eksperymentalne prace rozwojowe będą dotyczyć egzemplarzy prototypowych wykonanych z materiałów kompozytowych na bazie żywic syntetycznych, energooszczędnych źródeł oświetlenia wnętrz, technologii preparowania roślin i ich wprowadzania w strukturę kompozytu, technologii uwalniania substancji eterycznych dopasowanych do naturalnego zapachu rośliny „zatopionej” w żywicznym kompozycie.

Jako kierunki planowanych badań Wnioskodawca wskazuje:

- opracowanie i optymalizację źródeł oświetlenia wnętrz bazujących na wzorze produkcyjnym lampy ALLOW, wykorzystujących procesową kontrolę i regulację intensywności oraz barwy oświetlenia. Jak wynika z informacji zawartych w planie, lampa ta, opracowana przez Wnioskodawcę, zastrzeżona patentem, ma stanowić podstawę do

rozwoju dodatkowych elementów wyposażenia wnętrz współtworzących z lampą spójną linię produktów wzorniczych,

- prowadzenie w kooperacji z jednostkami naukowymi badań nad doborem surowców umożliwiających wytworzenie kompozytów z elementami roślinnymi oraz kompozytów umożliwiających redukcję zanieczyszczenia hałasem,
- badania nad doborem materiałów umożliwiających uzyskanie efektu aromaterapeutycznego poprzez zastosowanie porowatych materiałów uwalniających w kontrolowany sposób substancje eteryczne specyficzne dla zatopionych w masie produktu elementów roślinnych.

Wnioskodawca zaznacza, że oprócz ww. zidentyfikowanych kierunków prac badawczo – rozwojowych, laboratorium wykorzystywane będzie do realizacji prac zleconych obejmujących badania preferencji użytkowników w stosunku do określonych grup produktów, projektowanie nowych produktów w oparciu o technologię 3D, badania właściwości sensorycznych, w tym badania porównawcze z wybranymi produktami rynkowymi.

Jako spodziewane rezultaty i obszary ich zastosowania (użyteczność). Wnioskodawca wskazuje na obniżenie kosztów zużywanej energii w oświetleniu wnętrz, redukcję obciążenia dla środowiska. Podkreśla się także redukcję zanieczyszczenia hałasem, efekt aromaterapeutyczny, poprawę właściwości sensorycznych wnętrz.

Istotne jest także to, że Wnioskodawca zastrzega, że planuje na okres realizacji prac opisanych w planie wykorzystać pracowników ośrodków naukowo badawczych (Akademia Górniczo – Hutnicza – Laboratorium Akustyki Technicznej, Politechnika Krakowska – Instytut Inżynierii Materiałowej, Uniwersytet Ekonomiczny – Katedra Towaroznawstwa Przemysłowego). Wnioskodawca przewiduje, że ta współpraca polegać będzie na wspólnych projektach B+R, zleconych pracach B+R, stażach pracowników sektora nauki i badań, a warunki lokalowe i odpowiednie wyposażenie laboratorium będą podstawą do rozbudowy kadrowej działu B+R.

Z kolei z planu wykorzystania infrastruktury B+R wynika, że laboratorium pozwoli projektować i tworzyć produkty bardziej zaawansowane, dopracowane, szczegółowo oddające potrzeby klientów. Zakupione w ramach projektu sprzęty, oprogramowanie, a przede wszystkim przestrzeń do badań, pozwolą zrealizować zakładane cele.

Analizując zapisy przedstawionego planu prac B+R w pierwszej kolejności stwierdzić trzeba, że w swych założeniach odpowiada wymaganiom stawianym takiemu dokumentowi przez Regulamin konkursu i zawiera wszelkie przewidziane dla tego dokumentu elementy.

Przykładając opis działań, które zdaniem Wnioskodawcy stanowić mają tak badania przemysłowe jak i eksperymentalne prace rozwojowe, nie sposób, przy tak dokonanym sposobie opisania prac, wykluczyć, że w istocie działania te noszą

znamiona tego typu przedsięwzięć. Z planu prac wynika bowiem, że Wnioskodawca podejmował będzie działania mające na celu zdobycie nowej wiedzy oraz umiejętności celem opracowania nowych produktów, procesów lub usług, bądź też wprowadzenia znaczących ulepszeń do istniejących produktów, procesów lub usług. Wnioskodawca planuje zdobyć, połączyć i wykorzystać dostępną aktualnie wiedzę i umiejętności z dziedziny nauki, technologii i biznesu oraz inną stosowną wiedzę i umiejętności w celu opracowywania nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług. Czynności opisane w planie prac B+R mają na celu pojęciowe definiowanie, planowanie oraz dokumentowanie nowych produktów, procesów i usług. Z zaprezentowanego planu prac wynika, że obejmować one będą opracowanie prototypów, demonstracje, opracowanie projektów pilotażowych, testowanie i walidację nowych lub ulepszonych produktów, procesów lub usług w otoczeniu stanowiącym model warunków rzeczywistego funkcjonowania, których głównym celem jest dalsze udoskonalenie techniczne produktów, procesów lub usług, których ostateczny kształt zasadniczo nie jest jeszcze określony. Jednocześnie prace te nie obejmują rutynowych i okresowych zmian wprowadzanych do istniejących produktów, linii produkcyjnych, procesów wytwórczych, usług oraz innych operacji w toku, nawet jeśli takie zmiany mają charakter ulepszeń. Przy czym zastrzec należy, że ustalenia te opierają się na ogólnym opisie prac B+R zamieszczonym w omawianym planie.

Dokonując subsumcji poczynionych wyżej ustaleń do zaprezentowanej Wnioskodawcy przyczyny odrzucenia wniosku, którą było niespełnienie formalnego kryterium dopuszczającego standardowego pn. *Kwalifikowalność zakresu rzeczowego projektu* ze względu na to, że inwestycja nie wpisuje się w cele działania oraz typ projektu dopuszczonego do realizacji w ramach działania 1.2 konkursu oraz pamiętając o tym, że celem ww. działania jest zwiększona działalność B+R przedsiębiorstw, zaś pożądanym typem projektu taki, w którym założono stworzenie lub rozwój istniejącego zaplecza badawczo - rozwojowego w przedsiębiorstwach, należy zmienić pierwotnie dokonaną ocenę w tym zakresie.

Jak bowiem udowodniono wyżej, cechą definiującą zaplecze badawczo – rozwojowe jest przede wszystkim to, że jest to sprzęt mający służyć pracom badawczo – rozwojowym, a z planu prac B+R wynika, że prace takie będą prowadzone na zakupionym sprzęcie i rozbudowanym budynku. Innymi słowy, projekt jest zgodny z celem działania 1.2 i wpisuje się w typ projektu możliwy do realizacji w ramach danego działania, zakłada bowiem generalnie utworzenie działu B+R, w którym prowadzone będą prace B+R.

Zastrzec przy tym należy, że niniejsza ocena przeprowadzona została tylko i wyłącznie w zakresie zgodności planowanego przedsięwzięcia z celem działania 1.2 i typem projektu możliwym do realizacji w ramach tego działania. Tylko w tym zakresie uznaje się badane kryterium za spełnione, taka była bowiem granica zaskarżenia kryterium protestem.

Inną kwestią jest to, czy zakupiona w ramach projektu infrastruktura wykorzystywana będzie tylko i wyłącznie do celów B+R, w szczególności w zakresie wydatków na roboty budowlane, niektórych elementów wyposażenia budynku i jego ogrodzenia. Kwestia ta, w kontekście oceny kwalifikowalności wydatków, będzie przedmiotem badania na właściwym etapie oceny.

Tym samym IZ RPO WP uwzględnia protest, uznając, że wniosek o dofinansowanie o nr RPPK.01.02.00-18-0019/16 spełnia kryterium formalne dopuszczające standardowe pn. *Kwalifikowalność zakresu rzeczowego projektu w takim zakresie, w jakim zostało oprotestowane.* IZ RPO WP na podstawie art. 58 ust. 2 pkt 1 ustawy wdrożeniowej, kieruje projekt do właściwego etapu oceny, tj. do etapu oceny formalnej, która przebiegać będzie z uwzględnieniem niniejszego rozstrzygnięcia.

Otrzymują:

- 1) AN IDEA Nawracaj Szramowiat Alicja, Jaszczew 343, 38-460 Jaszczew,
- 2) Pani Małgorzata Jarosińska-Jedynak – Dyrektor Departamentu Wspierania Przedsiębiorczości,
- 3) a/a.

WICEMARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Roman
Rogdan Romaniuk