

Výzva na predkladanie žiadostí o poskytnutie prostriedkov mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti

Matching granty ku zdrojom získaným v rámci programu Horizont 2020 a Horizont Európa v znení zmeny č. 2

Kód výzvy	09I01-03-V04
Komponent	9. Efektívnejšie riadenie a posilnenie financovania výskumu, vývoja a inovácií
Investícia	1. Podpora medzinárodnej spolupráce a zapájania sa do projektov Horizont Európa a Európsky inovačný a technologický inštitút (EIT – European Institute of Innovation and Technology)
Právny predpis, na základe ktorého sa prostriedky mechanizmu poskytujú	Zákon č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o mechanizme“)
Cieľ a účel výzvy	<p>Výzva je zameraná na podporu základného, priemyselného výskumu a experimentálneho vývoja realizovaného slovenskými inštitúciami, ktoré participovali alebo participujú v projektoch v Horizontu 2020 alebo Horizontu Európa. Cieľom výzvy je podporiť výskumné aktivity a zvýšiť účasť inštitúcií zo Slovenska v Európskom výskumnom priestore, a to predovšetkým v programe Horizont Európa. Podporené môžu byť doplnkové a následné výskumné a vývojové aktivity <i>horizontových projektov</i>¹, ktoré umožnia kvalitnejšiu implementáciu.</p> <p>Podpora bude realizovaná formou matching grantov, ktorými budú doplnkovo podporené bežiacie a ukončené <i>projekty</i> slovenských inštitúcií implementované v rámci programu Horizont 2020 a Horizont Európa.</p> <p>Pôjde o:</p> <ul style="list-style-type: none"> • komplementárne financovanie bežiacich <i>projektov</i> (napr. rozšírenie výskumu vrátane nákupu infraštruktúry, transfer technológií a pod.); • podporu už ukončených <i>projektov</i> (max. 1 rok po ukončení) s cieľom umožniť pokračovanie výskumu a vývoja. <p>Matching granty môžu byť naviazané na <i>horizontové projekty</i> z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - „<i>Research and Innovations Actions</i>“ (RIA), - „<i>Innovation Actions</i>“ (IA), - „<i>Horizon ERC Grants</i>“, - „<i>European Innovation Council</i>“ (EIC),

¹ Na odlišenie projektu, na ktorého financovanie žiadateľ podáva ŽoPPM a pôvodného projektu Horizontu 2020/Horizontu Európa, v ktorom žiadateľ participoval/participuje sa výraz „projekt“ vo význame „pôvodný projekt Horizontu 2020/Horizontu Európa“ uvádza kurzívou. Synonymicky sa tiež označuje ako „(pôvodný) horizontový projekt“, „pôvodný projekt“, „projektový zámer“ – vždy uvedené kurzívou.

	<p>na CSA² projekty z časti „Widening participation and strengthening the European Research Area“:</p> <ul style="list-style-type: none"> - „Teaming for Excellence“, - „Twinning“, - „Excellence Hubs“, - „ERA Chairs“ <p>a projekty</p> <ul style="list-style-type: none"> - „MSCA Postdoctoral Fellowships – European Fellowships“³.
Schéma štátnej pomoci	<p>Schéma štátnej pomoci na podporu výskumu, vývoja a inovácií v rámci komponentu 9 Plánu obnovy a odolnosti SR (ďalej len „schéma štátnej pomoci“). Schéma je evidovaná Európskou komisiou pod číslom SA.106633 a zverejnená na webovom sídle vykonávateľa. Schéma sa uplatňuje v prípade podnikov.</p>

1 FORMÁLNE NÁLEŽITOSTI

Vykonávateľom Komponentu 9 podľa § 5 zákona o mechanizme je Úrad vlády Slovenskej republiky.

Vykonávateľ je podľa § 6 zákona o mechanizme zastúpený sprostredkovateľom, ktorým je Výskumná agentúra (ďalej len ako „VA“).

Upozornenie:

Je nevyhnutné, aby sa žiadateľ pred prípravou žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu (ďalej aj ako „ŽoPPM“ alebo „žiadosť“) oboznámil sa s procesmi, postupmi a termínmi obsiahnutými v príručke pre žiadateľa, ktorá tvorí prílohu tejto výzvy. Príručka pre žiadateľa predstavuje metodický dokument, ktorý poskytuje podrobnejšie informácie o spôsoboch a postupoch aplikovaných vo výzve. Pre žiadateľa sú postupy, procesy a pojmy popísané v príručke pre žiadateľa záväzné.

V prípade potreby budú vysvetlenia a upresnenia súvisiace s výzvou zverejňované prostredníctvom odpovedí na často kladené otázky (FAQ) na webovom sídle vykonávateľa.

1.1 Identifikačné údaje a kontaktné údaje sprostredkovateľa

Sprostredkovateľ:	Výskumná agentúra ⁴
IČO:	31819494
Adresa:	Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava
Kontakt:	<p>Webové sídlo: www.vyskumnaagentura.sk E-mail: pooinfo@vyskumnaagentura.sk Telefonický kontakt: 0917 981 241</p>

1.2 Identifikačné údaje a kontaktné údaje vykonávateľa

Vykonávateľ:	Úrad vlády Slovenskej republiky
IČO:	00151513
Adresa:	Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava
Kontakt:	<p>Webové sídlo: www.vlada.gov.sk E-mail: vaia@vlada.gov.sk</p>

² Coordination and support action

³ Výzvy je možné vyhľadať na portáli Európskej komisie „Funding & Tender Portal“

⁴ Zmluva o vykonávaní časti úloh vykonávateľa sprostredkovateľom podľa § 5 ods. 3 a 4 a § 6 zákona o mechanizme zverejnená tu: <https://crz.gov.sk/data/att/3618625.pdf>

1.3 Trvanie výzvy⁵

Vyhlasenie výzvy:	3. júl 2023
Uzavretie výzvy:	<p>5. september 2023 – uzávierka prvého hodnotiaceho kola 3. január 2024 – uzávierka druhého hodnotiaceho kola 3. apríl 2024 – uzávierka tretieho hodnotiaceho kola 31. júl 2024 – uzávierka štvrtého hodnotiaceho kola</p> <p>V prípade vyčerpania alokácie vykonávateľ uzavrie výzvu aj skôr.</p> <p>Pod vyčerpaním finančných prostriedkov vyčlenených na výzvu sa rozumie situácia, keď ŽoPPM spĺňa podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu (ďalej aj ako „PPPM“) a VA z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov alokovaných na výzvu nemôže zaslať žiadateľovi návrh Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu (ďalej len ako „ZPPM“), a teda ŽoPPM je zaradená na rezervný zoznam podľa § 16 ods. 8 zákona o mechanizme.</p> <p>Vykonávateľ po každom hodnotiacom kole aktualizuje na svojom webovom sídle informácie o výške:</p> <ol style="list-style-type: none">žiadaných prostriedkov mechanizmu v predložených žiadostiach,žiadaných prostriedkov mechanizmu v predložených žiadostiach, ktoré splnili PPPM,prostriedkov mechanizmu viazaných v uzavretých zmluvách o poskytnutí prostriedkov mechanizmu (ďalej len ako „ZPPM“),zostávajúcej alokácie v rámci tejto výzvy. <p>V prípade predpokladaného vyčerpania finančných prostriedkov vyčlenených na výzvu, bude zverejnené upozornenie o plánovanom uzavretí výzvy na webovom sídle vykonávateľa najneskôr mesiac pred plánovaným dátumom uzavretia výzvy. Skutočný dátum uzavretia výzvy bude v tomto prípade zverejnený na webovom sídle vykonávateľa.</p> <p>K uzavretiu výzvy môže dôjsť aj na základe rozhodnutia vykonávateľa. Vykonávateľ v takom prípade minimálne mesiac pred plánovaným uzavretím výzvy zverejní na svojom webovom sídle oznámenie o plánovanom termíne uzavretia výzvy, pričom uvedie aj dôvod plánovaného uzavretia výzvy.</p>

1.4 Indikatívna výška prostriedkov mechanizmu určených na výzvu (alokácia)

Alokácia výzvy je **17 547 000 EUR**, z toho:

- **14 323 000 EUR** – zo zdroja Plánu obnovy a odolnosti,
- **3 224 000 EUR** – zo zdroja Plánu obnovy a odolnosti – prostriedky na úhradu DPH.

Prípadná zmena alokácie, vrátane zdôvodnenia tejto zmeny, bude zverejnená na webovom sídle vykonávateľa.

1.5 Miesto a spôsob podania žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu

Žiadateľ vypracuje ŽoPPM prostredníctvom [Informačného systému Plánu obnovy - ISPO](#). Nevyhnutnou podmienkou je registrácia žiadateľa v uvedenom systéme. Postup registrácie žiadateľa je popísaný na webovom sídle ISPO v časti „Registrácia“. Po zaregistrovaní sa žiadateľ môže do systému prihlásiť, vyhľadať príslušnú výzvu a následne ho systém prevedie jednotlivými krokmi vyplňania ŽoPPM.

Pre korektné zaevidovanie ŽoPPM v ISPO je potrebné vyplniť všetky požadované údaje a priložiť všetky povinné prílohy preukazujúce splnenie PPPM, ako sú definované pri jednotlivých PPPM. Po úspešnom zaevidovaní ŽoPPM v ISPO bude žiadateľovi vygenerovaný **sumár žiadosti vo formáte PDF**, ktorý žiadateľ **bez príloh** doručí VA prostredníctvom jej elektronickej schránky zriadenej v rámci Ústredného portálu verejnej správy (ďalej len „ÚPVS“) cez službu „Všeobecná agenda“ postupom podľa zákona č. 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe

⁵ Bližšie informácie sú uvedené v príručke pre žiadateľa v podkapitole 2.1 „Trvanie výzvy“.

výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o e-Governmente“). Sumár žiadosti musí byť podpísaný kvalifikovaným elektronickým podpisom alebo kvalifikovaným elektronickým podpisom s mandátnym certifikátom oprávnenou osobou, t. j. štatutárnym orgánom žiadateľa alebo ním poverenou osobou na základe úradne overeného plnomocenstva⁶.

Prílohy ŽoPPM sa predkladajú výlučne prostredníctvom ISPO.

Upozorňujeme žiadateľov, že sumár žiadosti je možné podať **výlučne elektronicky** prostredníctvom elektronickej schránky VA cez službu „Všeobecná agenda“ prostredníctvom ÚPVS (prostredníctvom eID žiadateľa).

Formulár všeobecnej agendy je potrebné vyplniť nasledovne:

- do predmetu správy uveďte text: „Zaslanie žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu“
- do značky prijímateľa uveďte kód výzvy: 09I01-03-V04
- do značky odosielateľa uveďte: IČO a názov žiadateľa
- do textu správy uveďte znova text: „Zaslanie žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu“

Rozhodujúcim dátumom na splnenie včasného podania ŽoPPM je dátum odoslania sumáru žiadosti do elektronickej schránky VA na ÚPVS, najneskôr v posledný deň uzávierky výzvy.

VA bude komunikovať so žiadateľmi postupmi bližšie popísanými v podkapitole 2.6 príručky pre žiadateľa.

1.6 Financovanie projektu

Poskytovanie prostriedkov mechanizmu v tejto výzve sa realizuje nenávratným spôsobom podľa § 14 zákona o mechanizme na základe podanej ŽoPPM a za podmienok ustanovených v tejto výzve, platných dokumentoch⁷ a ZPPM⁸.

Maximálna miera financovania pre subjekty, ktoré nepredstavujú podnik: 100 %

Intenzita pomoci⁹ pre subjekty, ktoré predstavujú podniky a v rámci projektu budú realizovať základný výskum a/alebo priemyselný výskum a/alebo experimentálny vývoj sa určí v závislosti od veľkostnej kategórie podniku:

Kategória pomoci	Maximálna intenzita pomoci podľa veľkostnej kategórie príjemcu pomoci ¹⁰		
	Malý podnik	Stredný podnik	Veľký podnik
Základný výskum	100 %	100 %	100 %
Priemyselný výskum	70 %	60 %	50 %
Experimentálny vývoj	45 %	35 %	25 %

Maximálnu intenzitu pomoci podnikom na priemyselný výskum a experimentálny vývoj je možné zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, maximálne však na 80 %, ak sa výsledky projektu realizovaného podnikom vo veľkej miere rozšíria prostredníctvom konferencií, uverejnením, vo voľne prístupných úschovniach dát alebo prostredníctvom bezplatného softvéru alebo softvéru s otvoreným zdrojom.

Upozornenie

1. Miera financovania/Intenzita pomoci (v %) je vyjadrená ako podiel výšky prostriedkov mechanizmu z celkových oprávnených výdavkov projektu. Rozdiel medzi celkovými oprávnenými výdavkami (ďalej aj „COV“) projektu a poskytnutou výškou prostriedkov mechanizmu musí žiadateľ financovať z vlastných alebo úverových zdrojov. Žiadateľ sa podpisom ZPPM zaväzuje, že z vlastných zdrojov uhradí aj prípadné

⁶ Odporúčame žiadateľom, aby si po podpísaní sumáru žiadosti platnosť kvalifikovaného certifikátu pred odoslaním overili cez funkciu elektronickej schránky „Detail podpisu“ alebo „Overiť podpisy“.

⁷ Napríklad aplikovaná schéma štátnej pomoci, príručka pre prijímateľa, záväzné predpisy SR a EÚ a iné dokumenty záväzné pre žiadateľa/prijímateľa.

⁸ Vzor návrhu ZPPM vrátane príloh je možné nájsť na <https://vaia.gov.sk/podpora-vyskumu-a-inovacii/vyzvy/> po vyhľadani konkrétnej výzvy.

⁹ Intenzita pomoci predstavuje mieru financovania pre subjekty, ktoré budú financované v rámci aplikovanej schémy štátnej pomoci.

¹⁰ Intenzity pomoci sú stanovené v súlade s čl. 25 ods. 5 a 6 písm. a) a b) bodom ii) nariadenia Komisie (EÚ) č. 651/2014 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné s vnútorným trhom podľa článkov 107 a 108 zmluvy a čl. K ods. 7 schémy štátnej pomoci.

neoprávnené výdavky, ktoré vzniknú v priebehu realizácie projektu, ak sú v súvislosti s realizáciou projektu nevyhnutné.

2. DPH nie je oprávneným výdavkom, ak jej vrátenie je uplatniteľné podľa vnútroštátnych právnych predpisov o DPH.
3. Veľkostnú kategóriu subjektu, ktorý v súvislosti s výzvou predstavuje podnik, žiadateľ uvádza v Prílohe 1 „Údaje o projekte a rozpočet projektu“. Veľkostnú kategóriu príjemcu pomoci bude VA overovať až po nadobudnutí účinnosti ZPPM uzavretej s úspešným žiadateľom.

Spôsob financovania projektu:

Prostriedky mechanizmu budú poskytované na základe predkladaných žiadostí o platbu. Možnosti financovania projektov: predfinancovanie, zálohové platby, refundácia alebo ich kombinácia.

1.7 Spôsob preukázania a overenia splnenia podmienok výzvy a vytvorenie poradia ŽoPPM

Žiadateľ preukazuje splnenie PPPM A.-L. prostredníctvom údajov v ŽoPPM, t. j. vo formulári ŽoPPM (žiadateľom elektronicky zaevidovanom v ISPO), sumári žiadosti a povinných prílohách ŽoPPM vložených do ISPO:

1. Údaje o projekte
2. 2A Čestné vyhlásenie žiadateľa - nepodnik; 2B Čestné vyhlásenie žiadateľa - podnik
3. Doklady, resp. údaje preukazujúce bezúhonnosť overovaných osôb, t. j.:
 - a) Údaje potrebné na vyžiadanie výpisu z registra trestov (relevantné pre štátnych občanov SR, ktorých bezúhonnosť nevyplýva priamo z osobitného predpisu¹¹) alebo
 - b) Výpis z registra trestov SR nie starší ako 3 mesiace (relevantné pre:
 - i. štátnych občanov SR, ak žiadateľ nepredloží údaje podľa písm. a) a bezúhonnosť overovanej osoby nevyplýva z osobitného predpisu a
 - ii. cudzích štátnych príslušníkov)
4. Individuálny test prítomnosti štátnej pomoci – žiadateľa podľa písm. a), b), c) a d) § 7 zákona č. 172/2005 Z. z. o organizácii štátnej podpory výskumu a vývoja a o doplnení zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o štátnej podpore výskumu a vývoja“)
5. Plnomocnenstvo s úradne overeným podpisom splnomocniteľa (ak v mene žiadateľa v súvislosti s predkladanou ŽoPPM koná iná osoba ako jej štatutárny orgán)
6. Opis projektu
7. Grantová zmluva k *pôvodnému horizontovému projektu*
8. Doklad preukazujúci výšku príspevku žiadateľa¹² v *pôvodnom horizontovom projekte* pre žiadateľa (napr. grantová zmluva, *Evaluation Summary Report*) – z dokladu musí byť zrejmé, akého *projektového zámeru* sa týka, že žiadateľ a participant na *pôvodnom projektovom zámere* je ten istý subjekt a taktiež musí byť zrejماً výška schváleného príspevku žiadateľa – môže byť v anglickom jazyku

VA overí splnenie PPPM na základe údajov uvedených v ŽoPPM a získaných z registrov verejnej správy, príp. iných registrov, ako napr.: [Register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci](#) / <https://oversi.gov.sk> / [Register mimovládnych neziskových organizácií](#) / [Zoznam vysokých škôl vedený MŠVVaŠ SR](#) / [Obchodný register](#) / [Register verejných výskumných inštitúcií](#) / [Zoznam odsúdených právnických osôb](#) / [CORDIS](#)¹³ (PPPM B., C., E., F., H., I., J.).

VA overuje splnenie PPPM aj v súčinnosti s inými orgánmi/organizáciami, napr. Centrom vedecko-technických informácií SR.

VA overuje splnenie PPPM kombináciou formalizovaného spôsobu overenia a odborným hodnotením.¹⁴

VA vytvorí poradie ŽoPPM, ktoré splnili všetky PPPM, a to ich zostupným zoradením na základe získaného výsledného bodového hodnotenia v rámci posúdenia splnenia PPPM L. - „Podmienka odbornej kvality

¹¹ napr. zákon č. 243/2017 Z. z. o verejnej výskumnej inštitúcii a o zmene a doplnení niektorých zákonov; zákon č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov

¹² Žiadateľom sa rozumie žiadateľ v ŽoPPM, ktorý participoval na projekte Horizontu 2020 alebo Horizontu Európa

¹³ *Community Research and Development Information Service* – platforma Európskej komisie informujúca o výsledkoch projektov financovaných z rámcových programov

¹⁴ Bližšie informácie sú uvedené v príručke pre žiadateľa v podkapitole 2.3 „Spôsob overenia splnenia podmienok výzvy“ a podkapitole 4.1 „Proces posudzovania žiadosti o poskytnutie príspevku mechanizmu“.

projektu“. Bližšie je spôsob vytvorenia poradia ŽoPPM je popísaný v príručke pre žiadateľa v podkapitole 2.4 a podkapitole 4.1.6.

V prípade, ak pri overovaní PPPM vykonávateľ zistí, že žiadateľ predložil neúplnú žiadosť, vyzve žiadateľa na jej doplnenie, okrem podmienky „L. Podmienka odbornej kvalita projektu“. V prípade ak žiadateľ nepredloží Opis projektu a rozpočet projektu, alebo ich predloží na iných formulároch, ako sú v prílohe tejto výzvy, prípadne vyplnené písmom, ktoré neumožňuje rozpoznanie a posúdenie ich obsahu, alebo v inom jazyku, ako je uvedený v tejto časti výzvy, tak je podmienka L. považovaná za nesplnenú.

2 PODMIENKY POSKYTNUTIA PROSTRIEDKOV MECHANIZMU¹⁵

PPPM predstavujú súbor podmienok, ktoré musí žiadateľ splniť na to, aby mohla byť ŽoPPM posúdená na základe kritérií na vytvorenie poradia a aby sa žiadateľ mohol stať prijímateľom. VA bude pri vyhodnocovaní splnenia PPPM a následnom informovaní žiadateľa postupovať v zmysle § 16 zákona o mechanizme.

Upozorňujeme, že splnenie PPPM stanovených v tejto výzve musí byť preukázané spôsobom uvedeným v časti 1.7 výzvy.

2.1 Podmienky doručenia

A. Podmienka doručenia ŽoPPM včas, v stanovenej forme a určeným spôsobom

Podmienka doručenia ŽoPPM včas je splnená, ak ŽoPPM bola podaná počas trvania výzvy, v súlade s termínom stanoveným v časti 1.3 „Trvanie výzvy“ tejto výzvy. Rozhodujúcim dátumom na splnenie uvedenej podmienky je **dátum odoslania sumáru žiadosti** vygenerovaného systémom ISPO. Sumár žiadosti musí byť podpísaný kvalifikovaným elektronickým podpisom/kvalifikovaným elektronickým podpisom s mandátnym certifikátom oprávnenou osobou a predložený **do elektronickej schránky VA prostredníctvom ÚPVS**

Upozorňujeme žiadateľov, že dátum odoslania sumáru žiadosti je určujúci pre splnenie tých PPPM, ktorých spôsob preukázania zo strany žiadateľa obsahuje požiadavku na aktuálnosť prílohy. V prípade zmeny výzvy je dátum odoslania sumáru žiadosti rozhodujúci z hľadiska posúdenia dopadu relevantnej zmeny na ŽoPPM.

Podmienka doručenia ŽoPPM v stanovenej forme, je splnená, ak sú splnené tieto podmienky:

- a. formulár ŽoPPM je v ISPO vyplnený v slovenskom alebo českom jazyku a písmom, ktoré umožňuje rozpoznanie a posúdenie jeho obsahu;
- b. povinné prílohy sú predložené prostredníctvom ISPO, sú vyplnené v slovenskom alebo českom jazyku a sú vyplnené písmom, ktoré umožňuje rozpoznanie a posúdenie ich obsahu; VA môže určiť, že niektoré prílohy sa predkladajú v anglickom jazyku bez potreby ich prekladu do slovenského alebo českého jazyka;
- c. čestné vyhlásenie žiadateľa je podpísané všetkými relevantnými osobami a naskenovaná verzia je predložená prostredníctvom ISPO;
- d. sumár ŽoPPM je podpísaný kvalifikovaným elektronickým podpisom/kvalifikovaným elektronickým podpisom s mandátnym certifikátom osobou oprávnenou konať v mene žiadateľa.

V prípade, že ohľadom ŽoPPM koná v mene oprávneného žiadateľa osoba odlišná od štatutárneho orgánu, táto osoba musí byť riadne splnomocnená na úkony súvisiace so ŽoPPM (úradne overené plnomocenstvo¹⁶).

Podmienka doručenia ŽoPPM určeným spôsobom je splnená, ak

- a. bola ŽoPPM vypracovaná a zaevidovaná v ISPO;
- b. sumár žiadosti vygenerovaný z ISPO bol zaslaný výlučne elektronicke, a to do elektronickej schránky VA prostredníctvom ÚPVS;
- c. povinné prílohy preukazujúce splnenie PPPM boli predložené prostredníctvom ISPO.

Doplňujúce Informácie o spôsobe podania ŽoPPM sú uvedené v Príručke pre žiadateľa v podkapitole 2.2 „Spôsob podania žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu“ a podkapitole 3.1 „Podmienky doručenia ŽoPPM“.

¹⁵ Bližšie informácie sú uvedené v príručke pre žiadateľa v kapitole 3 „Podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu“.

¹⁶ Vzor plnomocenstva tvorí prílohu č. 5 výzvy; predkladá sa naskenovaná verzia.

Podmienky doručenia sú súčasťou PPPM a v prípade ich nesplnenia ŽoPPM nemôže byť financovaná. V prípade nesplnenia podmienok doručenia VA nevyzve žiadateľa na doplnenie podľa § 16 ods. 3 zákona o mechanizme, okrem podmienky doručenia ŽoPPM v stanovenej forme bod c. a d.

ŽoPPM, ktoré nesplnia podmienky doručenia, nebudú predmetom ďalšieho posudzovania, pričom VA bude postupovať v zmysle § 16 ods. 7 zákona o mechanizme, zaslaním oznámenia o nesplnení podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu.

2.2 Podmienky oprávnenosti žiadateľa

B. Podmienka oprávnenosti žiadateľa

Oprávnenými žiadateľmi sú **nepodnikateľské výskumné organizácie a výskumné infraštruktúry** (ďalej aj „Nepodniky“)¹⁷, ktoré nepredstavujú podnik v zmysle čl. 107 Zmluvy o fungovaní EÚ a **podniky** v zmysle uvedeného článku.

Oprávnenými žiadateľmi sú výlučne právnické osoby s prideleným identifikačným číslom (IČO) podľa zákona č. 272/2015 Z. z. o registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Oprávnenými žiadateľmi sú inštitúcie, ktoré aktívne participovali v programoch Horizont Európa alebo Horizont 2020 v pozícii koordinátora alebo partnera.

Oprávnení žiadatelia sa pre účely výzvy členia podľa sektorovej štruktúry vymedzenej v § 7 zákona o štátnej podpore výskumu a vývoja:

- a) **štátny sektor**, ktorý tvorí Slovenská akadémia vied a právnické osoby uskutočňujúce výskum a vývoj zriadené ústrednými orgánmi štátnej správy,
- b) **sektor verejných výskumných inštitúcií**, ktorý tvoria verejné výskumné inštitúcie¹⁸,
- c) **sektor vysokých škôl**, ktorý tvoria verejné vysoké školy, štátne vysoké školy, súkromné vysoké školy¹⁹ a nimi založené právnické osoby uskutočňujúce výskum a vývoj,
- d) **neziskový sektor**, ktorý tvoria občianske združenia, neziskové organizácie, združenia právnických osôb,
- e) **podnikateľský sektor**, ktorý tvoria podnikatelia podľa § 2 ods. 2 písm. a) Obchodného zákonníka.

Upozornenie:

1. Žiadatelia podľa písmena a), b), c) a d) § 7 zákona o štátnej podpore výskumu a vývoja sú oprávnení žiadať prostriedky mechanizmu ako nepodniky a realizovať na projekte nezávislý výskum a vývoj iba v prípade, ak predloženou prílohou č. 4 Individuálny test prítomnosti štátnej pomoci preukážu, že poskytnutie prostriedkov mechanizmu nepredstavuje pomoc podnikom. V prípade, že vykonaním testu prítomnosti štátnej pomoci sa preukáže prítomnosť štátnej pomoci, žiadateľ podľa písmena a), b), c) a d) § 7 zákona o štátnej podpore výskumu a vývoja je oprávnený predložiť ŽoPPM ako podnik, ktorému bude poskytnutá štátna pomoc a je oprávnený realizovať základný výskum, priemyselný výskum a/alebo experimentálny vývoj.
2. Subjekty podľa písmena e) § 7 zákona o štátnej podpore výskumu a vývoja sú oprávnené žiadať o prostriedky mechanizmu len ako podniky, ktorým bude poskytnutá štátna pomoc, a sú oprávnení realizovať na projekte základný výskum, priemyselný výskum a/alebo experimentálny vývoj.
3. V prípade, ak žiadateľ predloží dve (alebo viacero) rovnakých ŽoPPM, VA bude posudzovať výlučne prvú doručенú ŽoPPM.

¹⁷ Definícia nepodnikateľskej výskumnej organizácie je uvedená v príručke pre žiadateľa v podkapitole 1.2 „Definície pojmov a použité skratky“.

¹⁸ Zákon č. 243/2017 Z. z. o verejnej výskumnej inštitúcii a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Verejné výskumné inštitúcie ako nová právna forma v dôsledku transformácie štátnej rozpočtovej organizácie alebo štátnej príspevkovej organizácie v zmysle zákona 243/2017 Z. z. o verejnej výskumnej inštitúcii a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zákon č. 133/2002 Z. z. o Slovenskej akadémii vied.

¹⁹ Súkromné vysoké školy sú oprávneným žiadateľom až po vykonaní individuálneho testu štátnej pomoci zo strany žiadateľa, prostredníctvom ktorého preukáže primárny nehospodársky charakter činností.

C. Podmienka bezúhonnosti žiadateľa a overovaných osôb

Žiadateľ, ani jeho štatutárny orgán, ani žiadny člen jeho štatutárneho orgánu, ani iná osoba konajúca v jeho mene (napr. prokurista) (ďalej len „overované osoby“) nemôžu byť právoplatne odsúdení za niektorý z nasledujúcich trestných činov²⁰:

- trestný čin subvenčného podvodu,
- trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskej únie,
- trestný čin machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe,
- trestný čin prijímania úplatku,
- trestný čin podplácania,
- trestný čin nepriamej korupcie,
- trestný čin prijatia a poskytnutia nenáležitej výhody,
- trestný čin legalizácie výnosu z trestnej činnosti,
- trestný čin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny,
- trestný čin založenia, zosnovania a podporovania teroristickej skupiny,
- niektorý z trestných činov daňových.

V prípade, ak osobou oprávnenou konať v mene žiadateľa je právnická osoba, vzťahuje sa táto PPPM aj na štatutárny orgán tejto právnickej osoby, resp. na všetkých členov tohto štatutárneho orgánu.

V prípade osôb, ktoré boli právoplatne odsúdené mimo územia Slovenskej republiky, berú sa do úvahy trestné činy s obdobnou skutkovou podstatou.

Upozornenie: Ak do nadobudnutia účinnosti ZPPM dôjde k zmene štatutárneho orgánu, resp. člena štatutárneho orgánu alebo k zmene, či k doplneniu inej osoby konajúcej v mene žiadateľa, žiadateľ je povinný zaslať VA oznámenie o takejto zmene spolu s príslušnými dokladmi preukazujúcimi bezúhonnosť podľa tejto podmienky.

Žiadateľ, ktorým je právnická osoba, nemôže mať právoplatným rozsudkom uložený niektorý z nasledujúcich trestov²¹:

- trest zrušenia právnickej osoby,
- trest zákazu prijímať dotácie alebo subvencie,
- trest zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie,
- trest zákazu účasti vo verejnom obstarávaní.

2.3 Ostatné podmienky

D. Podmienka úplnosti ŽoPPM

ŽoPPM musí byť úplná, t. j. musí obsahovať informácie potrebné na overenie splnenia všetkých PPPM. Uvedené sa nevzťahuje na PPPM alebo ich časti, ktoré sprostredkovateľ overuje priamo (bez súčinnosti žiadateľa) na základe informácií získaných z iných zdrojov tak, ako je uvedené v časti 1.7 výzvy.

V prípade, že je ŽoPPM po jej podaní neúplná, VA vyzve žiadateľa na jej doplnenie postupom uvedeným v podkapitole 4.1.4 príručky pre žiadateľa. Podmienka sa považuje za nespĺnenú v prípade, že žiadateľ nedoplní ŽoPPM v zmysle výzvy VA na doplnenie žiadosti, pričom VA môže zaslať výzvu na doplnenie aj opakovane pri zachovaní rovnakého prístupu ku všetkým žiadateľom.

E. Podmienka oprávnenosti projektu – účel poskytnutia prostriedkov mechanizmu

Prostriedky mechanizmu budú poskytnuté na projekty **matching grantov** k bežiacim a ukončeným *projektom* Horizontu 2020 a Horizontu Európa, v ktorých slovenské inštitúcie participovali v pozícii koordinátora a/alebo partnera.

Oprávnené sú projekty na podporu:

- financovania komplementárnych aktivít k bežiacim *horizontovým projektom* (napr. rozšírenie výskumu a vývoja vrátane nákupu infraštruktúry, transfer technológií a pod.);

²⁰ V súlade s § 225, § 233 až § 234, § 261 až 263, § 266 až 268, § 276 až § 278a, § 296 až § 297, § 328 až 336, § 336c a 336d zákona č. 300/2005 Z. z. Trestný zákon v znení neskorších predpisov a § 3 zákona č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v prípade trestných činov spáchaných na území Slovenskej republiky.

²¹ Zákon č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb a o zmene a doplnení niektorých zákonov

- už ukončených *horizontových projektov* (max. 1 rok po ukončení v čase podania ŽoPPM) s cieľom umožniť pokračovanie výskumu a vývoja (napr. nadväzujúce výskumné a vývojové aktivity vrátane nákupu infraštruktúry, transfer technológií a pod.).

Matching granty môžu byť naviazané na *horizontové projekty* z:

- „*Research and Innovations Actions*“ (RIA),
- „*Innovation Actions*“ (IA),
- „*Horizon ERC Grants*“,
- „*European Innovation Council*“ (EIC),

na CSA²² projekty z časti „*Widening participation and strengthening the European Research Area*“:

- „*Teaming for Excellence*“,
- „*Twinning*“,
- „*Excellence Hubs*“,
- „*ERA Chairs*“

a projekty

- „*MSCA Postdoctoral Fellowships – European Fellowships*“²³.

Upozornenie:

1. Predložený projekt musí začínať minimálne na tej úrovni TRL, na ktorej začínal *horizontový projekt*. TRL *pôvodného horizontového projektu* aj predkladaného projektu musí žiadateľ uviesť v Prílohe 6 Opis projektu.
2. Žiadateľ musí v prílohe 6 Opis projektu preukázať jasný súvis medzi projektom matching grantu a *pôvodným horizontovým projektom*, ku ktorému je komplementárny. Zároveň musí preukázať, že nebudú duplicitne financované tie isté aktivity.
3. Výsledkom realizácie projektu musia byť konkrétne výstupy, ktoré je žiadateľ povinný identifikovať v rámci časti 3 Opisu projektu - Implementácia. Plánované výstupy musia byť priamo-úmerné vynaloženým prostriedkom mechanizmu a reálne dosiahnuteľné počas trvania projektu.
4. Projekt je oprávnený v prípade, že plánovaný výskumný a/alebo vývojový výstup projektu nie je verejne známy, prípadne dostupný a žiadateľovi nie sú (po vynaložení maximálnej odbornej starostlivosti v rámci prípravy projektu) známe skutočnosti, ktoré by nasvedčovali tomu, že projekt túto podmienku neplní.

F. Podmienka oprávnenosti aktivít projektu

Žiadateľ v rozpočte projektu priradí navrhované aktivity k typom výskumu oprávneným vo výzve, v závislosti od toho, či je v súvislosti s realizáciou projektu považovaný za podnik v zmysle čl. 107 Zmluvy o fungovaní EÚ alebo výskumnú organizáciu/výskumnú infraštruktúru realizujúcu nezávislý výskum a vývoj, ako nehospodársku činnosť.

Výskumné organizácie a výskumné infraštruktúry sú oprávnené ako „nepodnik“ realizovať výlučne:

- A. **Nezávislý výskum a vývoj** – realizujú výskumné organizácie/výskumné infraštruktúry s cieľom rozšíriť poznatky a lepšie porozumieť daným témam vrátane spolupráce pri výskume a vývoji, ak sa výskumná organizácia alebo výskumná infraštruktúra zapájajú do efektívnej spolupráce²⁴. Oprávnené sú aktivity základného výskumu, aplikovaného výskumu, štúdie uskutočniteľnosti a aktivity experimentálneho vývoja, ktoré dosiahnu **maximálny stupeň TRL 8**. Ide o experimentálny dôkaz koncepcie, ktorého výsledkom je preukázanie funkčnosti konceptu a potenciálu konceptu ďalej sa rozvíjať. Experimentálny dôkaz koncepcie zahŕňa aj demonštráciu konceptu na úrovni laboratória, pričom nedochádza k vývoju prototypov a validácii samotného produktu/projektu/systému/programu, ako výsledku zamýšľaného konceptu. Nezávislý výskum a vývoj nie je hospodárskou činnosťou a teda žiadateľ nie je považovaný za podnik.

²² *Coordination and support action*

²³ Výzvy je možné vyhľadať na portáli Európskej komisie „[Funding & Tender Portal](#)“

²⁴ Poskytovanie služieb v oblasti výskumu a vývoja a výskum a vývoj vykonávaný v mene podnikov sa nepovažujú za nezávislý výskum a vývoj.

Ak žiadateľ nie je výskumnou organizáciou realizujúcou nezávislý výskum a vývoj, t. j. je v súvislosti s realizáciou projektu považovaný za podnik, priradí aktivity v závislosti od ich charakteru k minimálne jednému z nasledujúcich typov výskumu a vývoja:

- B. **Základný výskum** - predstavuje experimentálnu alebo teoretickú prácu vykonávanú najmä s cieľom získať nové poznatky o podstatných základoch javov a o pozorovateľných skutočnostiach bez plánovaného priameho komerčného uplatnenia alebo použitia. Oprávnené sú aktivity, ktoré dosiahnu **maximálny stupeň TRL 1** a ktorých výsledkom môže byť predbežné vyhodnotenie potenciálnych prínosov koncepcie oproti doposiaľ existujúcim.
- C. **Priemyselný výskum** – predstavuje plánovaný výskum alebo kritický prieskum zameraný na získanie nových poznatkov a zručností pre vývoj nových výrobkov, procesov alebo služieb. Oprávnené sú aktivity, ktoré dosiahnu **maximálny stupeň TRL 3** - experimentálny dôkaz koncepcie, ktorého výsledkom je preukázanie funkčnosti konceptu a potenciálu konceptu ďalej sa rozvíjať. Experimentálny dôkaz koncepcie zahŕňa aj demonštráciu konceptu na úrovni laboratória, pričom nedochádza k vývoju prototypov a validácii samotného produktu/projektu/systému/programu, ako výsledku zamýšľaného konceptu.
- D. **Experimentálny vývoj** - predstavuje získavanie, kombinovanie, formovanie a používanie existujúcich vedeckých, technologických, obchodných a iných relevantných poznatkov a zručností s cieľom vyvinúť nové alebo vylepšené výrobky, postupy alebo služby. Oprávnené sú aktivity, ktoré dosiahnu **maximálny stupeň TRL 8** a môžu zahŕňať napríklad aj činnosti zamerané na koncepčnú definíciu, plánovanie a dokumentáciu nových výrobkov, postupov alebo služieb. Experimentálny vývoj môže zahŕňať vývoj prototypov, názorné predvádzanie, pilotné projekty, testovanie a overovanie nových alebo vylepšených výrobkov, procesov alebo služieb v prostredí zastupujúcom skutočné prevádzkové podmienky, kde primárnym cieľom je ďalej technicky vylepšiť výrobky, procesy alebo služby, ktoré nie sú ešte do veľkej miery stanovené. Vývoj komerčne využiteľných prototypov a pilotných projektov sem patrí aj vtedy, keď sú tieto nevyhnutne konečným obchodným výrobkom a ich výroba je príliš nákladná, než aby boli použité výlučne na účely predvádzania a overovania. Experimentálny vývoj nezahŕňa bežné alebo pravidelné úpravy existujúcich výrobkov, výrobných liniek, výrobných postupov, služieb a ostatných prebiehajúcich operácií, ani ak by takéto úpravy predstavovali zlepšenia.

Upozornenie:

Správnosť priradenia typu výskumu podľa jeho charakteru bude predmetom odborného hodnotenia.

G. Časová oprávnenosť projektu

Obdobie časovej oprávnenosti projektu **začína plynúť najskôr dňom podania ŽoPPM, t. j. realizácia projektu²⁵ nesmie začať pred podaním ŽoPPM.**

Obdobie časovej oprávnenosti projektu končí, t. j. výskumné aktivity musia byť ukončené a výdavky uhradené najneskôr 30. 6. 2026²⁶.

Upozornenie:

Žiadateľ je povinný dĺžku realizácie projektu prispôbiť zložitosti riešenia výskumných aktivít a očakávaným výsledkom tak, aby projekt netrval neúmerne dlho. Dĺžka realizácie projektu a taktiež harmonogram realizácie projektových aktivít budú hodnotené odbornými hodnotiteľmi.

H. Podmienka oprávnenosti výdavkov

Prostriedky mechanizmu alokované na konkrétny projekt bude možné použiť iba na výdavky zahrnuté v ŽoPPM bez možnosti ich rozšírenia/navýšenia.

Oprávnené výdavky musia plniť zásady hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti²⁷.

Na realizáciu tých aktivít projektu a na tie výdavky, na ktoré sú poskytované prostriedky mechanizmu, nie je možné požadovať alebo prijímať dotáciu, príspevok, grant alebo inú formu pomoci, ktorá by predstavovala dvojité financovanie, a to zo štátneho rozpočtu SR, štátnych fondov, z iných verejných zdrojov alebo zdrojov

²⁵ začiatok realizácie výskumných a/alebo vývojových úloh v rámci projektu

²⁶ t. j. výskumné aktivity musia byť ukončené najneskôr 2 mesiace pred dátumom, kedy majú byť predpokladané míľniky a ciele z implementácie investícií plánu obnovy a odolnosti dokončené

²⁷ Čl. 33 NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ, Euratom) 2018/1046; zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov; zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

EÚ. Žiadateľ je povinný dodržať pravidlá týkajúce sa zákazu kumulácie pomoci a dvojitého financovania uvedené vo výzve a v právnych aktoch EÚ.

V rámci tejto výzvy sú poskytované prostriedky mechanizmu na financovanie týchto kategórií výdavkov žiadateľa v súvislosti s realizáciou oprávneného projektu:

Oprávnené priame výdavky prijímateľov, ktorí v súvislosti s projektom vykonávajú nehospodársku činnosť, t. j. nie sú považovaní za podnik (podľa písm. A. v PPPM F. a PPPM J. tejto výzvy), a teda ich projekty nepodliehajú schéme štátnej pomoci:

- a) **Priame mzdové/osobné výdavky** - celková cena práce osôb v rozsahu, v ktorom sa priamo podieľajú na projekte, t. j.:
- mzdové náklady členov výskumného tímu, príp. technických pracovníkov priamo zapojených do implementácie projektu a projektových/finančných manažérov zodpovedných za projektové a finančné riadenie projektu;
 - odmeny za prácu vykonávanú na základe dohôd mimo pracovného pomeru – za pracovné úlohy alebo pracovné činnosti priamo súvisiace s implementáciou projektu.

Výška oprávnených priamych mzdových/osobných výdavkov je stanovená vo forme **jednotkových osobných nákladov²⁸ na 3 684 Eur/osobo-mesiac pri 100% pracovnom úväzku na projekt** (náklady zamestnávateľa, resp. celková cena práce) pre nasledovné oprávnené pracovné pozície:

- kľúčový vedecko-výskumný pracovník;
- vedecko-výskumný pracovník;
- technický a iní pomocný pracovník;
- projektový/finančný manažér – výdavky na túto pozíciu môžu tvoriť maximálne 5 % z celkových mzdových výdavkov.

Odmena za prácu vykonávanú na základe dohôd mimo pracovného pomeru sa vypočítava zo sumy jednotkových osobných nákladov podľa počtu hodín, ktoré pracovník na projekte za mesiac odpracuje - **prepočítané na úväzok²⁹** (napr. pracovník odpracuje na projekte počas 5 mesiacov 15 hodín/mesiac. Výpočet oprávnených nákladov: $(15/160) \times 100 = 9,4\%$ úväzok. $3684 \times 0,094 \times 5 = 1731,5$ Eur).

- b) Výdavky na **zriadenie a/alebo modernizáciu výskumnej infraštruktúry** (obstaranie hmotného a nehmotného investičného majetku) v prípade, ak sa výskumná infraštruktúra bude využívať výlučne alebo takmer výlučne na nehospodárske účely, t. j. ročná kapacita vyčlenená na sprievodnú hospodársku činnosť neprekročí 20 % celkovej ročnej kapacity dotknutej infraštruktúry³⁰;
- c) Výdavky na stavebné práce a stavebné úpravy (len v prípade ak sú nevyhnutné na inštaláciu infraštruktúry nadobúdanej v rámci projektu);
- d) Výdavky na poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov na základe zásady trhového odstupu
- e) Výdavky na získanie, schválenie a ochranu patentov a iných nehmotných aktív
- f) Spotrebný materiál, ostatné tovary a služby
- g) Cestovné náhrady

Oprávnené priame výdavky podnikov realizujúcich v rámci projektu základný, priemyselný výskum a/alebo experimentálny vývoj (podľa písm. B, C, D PPPM F. a PPPM J. tejto výzvy), a teda ich projekty podliehajú schéme štátnej pomoci:

- a) **Priame mzdové/osobné výdavky** - celková cena práce osôb v rozsahu, v ktorom sa priamo podieľajú na projekte, t. j.:
- mzdové náklady členov výskumného tímu, príp. technických pracovníkov priamo zapojených do implementácie projektu a projektových/finančných manažérov zodpovedných za projektové a finančné riadenie projektu;

²⁸ Využitie zjednodušeného vykazovania nákladov pri implementácii projektov bude možné až po nadobudnutí účinnosti novely nariadenia o skupinových výnimkách.

²⁹ Pri výpočtoch sa vždy vychádza z predpokladu 160 hodín/mesiac.

³⁰ Pozri bod 21 Oznámenia Komisie Rámcem pre štátnu pomoc na výskum, vývoj a inovácie (2022/C 414/01), ďalej aj ako „[Rámec pre štátnu pomoc na VVal](#)“;

- odmeny za prácu vykonávanú na základe dohôd mimo pracovného pomeru – za pracovné úlohy alebo pracovné činnosti priamo súvisiace s implementáciou projektu.

Výška oprávnených priamych mzdových/osobných výdavkov je stanovená vo forme **jednotkových nákladov na 3 684 Eur/osobo-mesiac pri 100% pracovnom úväzku na projekt** (náklady zamestnávateľa, resp. celková cena práce) pre nasledovné oprávnené pracovné pozície:

- kľúčový vedecko-výskumný pracovník;
- vedecko-výskumný pracovník;
- technický a iní pomocný pracovník;
- projektový/finančný manažér - výdavky na túto pozíciu môžu tvoriť maximálne 5 % z celkových mzdových výdavkov.

Odmena za prácu vykonávanú na základe dohôd mimo pracovného pomeru sa vypočítava zo sumy jednotkových osobných nákladov podľa počtu hodín, ktoré pracovník na projekte za mesiac odpracuje - **prepočítané na úväzok**³¹ (napr. pracovník odpracuje na projekte počas 5 mesiacov 15 hodín/mesiac. Výpočet oprávnených nákladov: $(15/160) \times 100 = 9,4\%$ úväzok. $3684 \times 0,094 \times 5 = 1731,5$ Eur).

- Odpisy investičného majetku³² (hmotného a nehmotného) v rozsahu a v období jeho použitia v rámci projektu. Odpisy hmotného majetku sú oprávnené max. do výšky daňových odpisov, vypočítaných na základe metódy rovnomerného spôsobu odpisovania. (Odpisy investičného majetku nie sú oprávnené v prípade existujúceho majetku, na ktorý boli v minulosti poskytnuté akékoľvek prostriedky z verejných zdrojov)
- Výdavky na poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov na základe zásady trhového odstupu
- Cestovné náhrady
- Spotrebný materiál, ostatné tovary a služby

Nepriame výdavky (pre podniky aj nepodniky) - **stanovené paušálnou sadzbou až do výšky 7 % oprávnených priamych nákladov**, ako sa uplatňuje pri postupoch podľa nariadenia č. 2021/1060, čl. 54 písm. a). **Z paušálu na nepriame výdavky nemôžu byť financované neoprávnené výdavky vymenované nižšie.**

Za nepriame výdavky sa považujú výdavky, ktoré nie je možné priamo priradiť k výskumným aktivitám, ale vznikajú v súvislosti s realizáciou projektu (napr. zabezpečenie chodu organizácie, t. j. personalista, účtovník, nájom, energie, vodné, stočné, publicita, komunikácia a pod.).

Prostriedky mechanizmu budú poskytované prijímateľovi na základe ním predložených žiadostí o platbu.

Neoprávnenými výdavkami sú:

- výdavky na prípravu ŽoPPM;
- výdavky na stavebné práce a stavebné úpravy (ak nie sú nevyhnutné na inštaláciu infraštruktúry zakúpenej z projektu);
- výdavky na obstaranie dopravných prostriedkov;
- výdavky na výskumnú infraštruktúru (**pre podniky**);
- výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného/nehmotného majetku (**pre podniky**);
- odpisy (**pre nepodniky**);
- kurzové straty;
- nadmerné alebo neprimerane vysoké výdavky;
- výdavky vzniknuté počas pozastavenia realizácie projektu;
- rezervy na budúce straty alebo dlhy;
- výdavky a poplatky, ktoré nie sú pre realizáciu nevyhnutné a nemajú priamu väzbu na projekt;
- dlhy a poplatky s nimi spojené, dlžné úroky, sankčné poplatky, pokuty a penále, prípadne ďalšie sankčné výdavky, či už dohodnuté v zmluvách alebo vzniknuté z iných príčin;
- miestne poplatky, ktoré nemajú priamu väzbu na projekt;
- úroky z úverov a pôžičiek; výdavky za zriadenie a vedenie účtu alebo účtov a za finančné transakcie na tomto účte a ostatné bankové poplatky;
- priame dane (daň z nehnuteľnosti, daň z motorových vozidiel a pod.);
- DPH v prípade, ak jej vrátenie je uplatniteľné podľa vnútroštátnych predpisov;

³¹ Pri výpočtoch sa vždy vychádza z predpokladu 160 hodín/mesiac.

³² Podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

- q) výdavky nespĺňajúce podmienku časovej oprávnenosti.

Upozornenie:

1. Výdavky projektu nemôžu byť predmetom dvojitého financovania. To znamená, že ten istý prijímateľ nemôže financovať tie isté výdavky projektu zároveň viacerými formami podpory z verejných zdrojov, zdrojov Európskej únie alebo iných nástrojov finančnej pomoci poskytnutej SR, k čomu sa žiadateľ zaväzuje prostredníctvom čestného vyhlásenia, ktoré tvorí súčasť ŽoPPM.
2. Činnosti definované v ŽoPPM, ktorými žiadateľ dosiahne výsledky projektu, nemôžu byť financované z prostriedkov mechanizmu a súčasne z iných verejných zdrojov.
3. Obsadenie pracovných pozícií vzťahujúcich sa k osobným výdavkom bude v období implementácie projektu nevyhnutné zabezpečiť na základe pracovného pomeru/štátnozamestnaneckého pomeru alebo formou dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru podľa zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce.
4. Žiadateľ v prílohe č. 1 Údaje o projekte a rozpočet projektu oprávnené výdavky zaradí do skupín osobné výdavky (OV), dlhodobý majetok (DM), ostatné výdavky bez OV a DM. Ostatné výdavky bez OV a DM sa členia na zásoby, služby, ostatné výdavky.

I. Podmienka maximálnej výšky prostriedkov mechanizmu na žiadosť

Maximálna výška žiadaných prostriedkov mechanizmu na ŽoPPM sa odvíja od výšky príspevku EÚ pre slovenského účastníka v projekte Horizontu 2020 alebo Horizontu Európa, pričom môže dosiahnuť max. 50 % z tohto príspevku.

Zároveň výška podpory na jednu ŽoPPM je stanovená na maximálne **200 000 €³³**.

J. Podmienky vzťahujúce sa k režimu financovania žiadateľa

Prostriedky mechanizmu poskytované v rámci tejto výzvy:

- a) nepredstavujú štátnu pomoc v prípade, ak činnosti realizované výskumnou organizáciou/výskumnou infraštruktúrou v rámci projektu nemajú hospodársky charakter (spĺňajú niektorú z podmienok podľa bodu 20 Rámca pre štátnu pomoc na VVal)³⁴. V prípade, že súčasťou projektu je obstaranie výskumnej infraštruktúry, výskumná infraštruktúra (investičný majetok) bude využívaná výlučne alebo takmer výlučne na nehnospodárske účely (spĺňa podmienky podľa bodu 21 Rámca pre štátnu pomoc na VVal), pre účely výzvy predstavujú tieto subjekty „**Nepodniky**“;
- b) predstavujú štátnu pomoc podľa Schémy štátnej pomoci na podporu výskumu, vývoja a inovácií v rámci Komponentu 9 Plánu obnovy a odolnosti SR vo všetkých ostatných prípadoch, ktoré nespádajú pod písm. a), pre účely výzvy predstavujú tieto subjekty „**Podniky**“.

Podmienky pre žiadateľa/prijímateľa identifikovaného ako „Nepodnik“:

Infraštruktúra obstarávaná alebo modernizovaná v rámci tejto výzvy musí byť výlučne alebo takmer výlučne (ročná kapacita vyčlenená na sprievodnú hospodársku činnosť nesmie presiahnuť 20 % celkovej ročnej kapacity dotknutej infraštruktúry) využívaná na nehnospodárske účely. V prípade prekročenia maximálnej akceptovanej miery využitia infraštruktúry na hospodárske účely podľa predchádzajúcej vety, VA bude žiadať vrátenie časti prostriedkov mechanizmu poskytnutých na zriadenie a/alebo modernizáciu výskumnej infraštruktúry, aby nedošlo k poskytnutiu neoprávnenej štátnej pomoci.

V prípade, že žiadateľ/prijímateľ vykonáva hospodárske i nehnospodárske činnosti a v rámci výzvy sú mu poskytované prostriedky mechanizmu podľa písm. a), zabezpečiť oddelením činností, analytickou evidenciou alebo iným vhodným spôsobom, aby prostriedky mechanizmu neboli poskytnuté v prospech hospodárskych činností žiadateľa/prijímateľa.

Podmienky pre žiadateľa/prijímateľa identifikovaného ako „Podnik“:

Prijímateľ prijímajúci pomoc podľa schémy štátnej pomoci nesmie byť ku dňu nadobudnutia účinnosti ZPPM podnikom v ťažkostiach³⁵.

³³ Suma je uvedená vrátane prostriedkov mechanizmu určených na úhradu DPH pre subjekty, pre ktoré je DPH oprávneným výdavkom.

³⁴ Oznámenie Komisie: [Rámec pre štátnu pomoc na výskum, vývoj a inovácie \(2022/C 414/01\)](#)

³⁵ Definícia podniku v ťažkostiach je uvedená v čl. C aplikovanej schémy štátnej pomoci.

Intenzita pomoci na priemyselný výskum a experimentálny vývoj (pri dodržaní maximálnej výšky pomoci podľa schémy štátnej pomoci) nepresiahne stropy stanovené v časti 1.6 tejto výzvy.

Voči žiadateľovi/prijímateľovi sa nesmie (ku dňu nadobudnutia účinnosti ZPPM) uplatňovať vrátenie štátnej pomoci na základe rozhodnutia Komisie, v ktorom bola táto štátna pomoc označená za neoprávnenú a nezlučiteľnú s vnútorným trhom.

Maximálna výška pomoci sa nesmie obchádzať umelým rozdeľovaním projektov pomoci do niekoľkých projektov s podobnými črtami, cieľmi alebo príjemcami pomoci.

K. Podmienka výrazne nenarušiť („Do No Significant Harm“ / DNSH)

S cieľom zabezpečiť súlad výzvy s technickým usmernením týkajúcim sa uplatňovania zásady „výrazne nenarušiť“ (2021/C58/01) sú z podpory vylúčené nasledovné činnosti a aktíva:

- (i) činnosti a aktíva súvisiace s fosílnymi palivami vrátane následného použitia³⁶;
- (ii) činnosti a aktíva v rámci systému EÚ na obchodovanie s emisiami (ETS) dosahujúce predpokladané emisie skleníkových plynov, ktoré nie sú nižšie ako príslušné referenčné hodnoty³⁷;
- (iii) činnosti a aktíva súvisiace so skládkami odpadu, spaľovňami³⁸ a zariadeniami na mechanicko-biologické spracovanie odpadu³⁹; a
- (iv) činnosti a aktíva, pri ktorých dlhodobé zneškodňovanie odpadu môže poškodiť životné prostredie.

Všetky činnosti a projekty musia byť realizované v súlade s príslušnými právnymi predpismi EÚ a vnútroštátnymi právnymi predpismi v oblasti životného prostredia.

L. Podmienka odbornej kvality projektu

Žiadosti, ktoré splnili všetky predchádzajúce PPPM, budú predmetom **odborného posúdenia**⁴⁰ (tzv. *peer review*), ktorého účelom je overiť a vyhodnotiť odbornú kvalitu projektu, jeho dopad a kvalitu navrhovanej implementácie. Predmetom odborného hodnotenia je opis projektu a zjednodušený rozpočet projektu.

Pri hodnotení sa uplatňujú: princíp nediskriminácie, princíp transparentnosti, princíp hospodárnosti, princíp efektívnosti, princíp účelnosti, princíp účinnosti a zákaz konfliktu záujmov.

VA realizuje odborné hodnotenie prostredníctvom externých nezávislých odborných hodnotiteľov, pričom každú žiadosť hodnotia **najmenej 3 hodnotitelia**. Tí posudzujú splnenie nasledovných kritérií, pričom pri každom kritériu zohľadňujú uvedené aspekty:

Kritériá posúdenia ŽOPPM	Maximálny počet bodov za kritérium
Excelentnosť	5
Kvalita a primeranosť navrhovaných cieľov projektu.	
Relevancia problémov, resp. potrieb, na riešenie ktorých je projekt zameraný.	
Presah projektu nad rámec aktuálne dostupných riešení, postupov, a pod. („beyond the state of the art“).	
Vhodnosť, aktuálnosť a relevancia navrhovanej metodiky k cieľom projektu.	
Primeranosť a kvalita prepojenia s pôvodným projektovým zámerom implementovaným v Horizonte 2020/Horizonte Európa.	
Pridaná hodnota predloženého projektu k pôvodnému projektovému zámeru implementovanému v Horizonte 2020/Horizonte Európa.	
Kvalita využívania a manažmentu výskumných dát a výstupov v rámci projektu, integrovanie princípov otvorenej vedy.	

³⁶ Okrem projektov v oblasti výroby elektrickej energie a/alebo tepla, ako aj súvisiacej prenosovej a distribučnej infraštruktúry využívajúcej zemný plyn, ktoré sú v súlade s podmienkami stanovenými v prílohe III k technickému usmerneniu týkajúceho sa uplatňovania zásady „výrazne nenarušiť“ (2021/C58/01).

³⁷ Ak podporovaná činnosť dosahuje predpokladané emisie skleníkových plynov, ktoré nie sú výrazne nižšie ako príslušné referenčné hodnoty, poskytnú sa vysvetlenie dôvodov, prečo to nie je možné. Referenčné hodnoty stanovené pre bezodplatné pridelenie kvót na činnosti, ktoré patria do rozsahu pôsobnosti systému obchodovania s emisiami, ako sa stanovuje vo vykonávacom nariadení Komisie (EÚ) 2021/447.

³⁸ Toto vylúčenie sa nevzťahuje na činnosti v zariadeniach určených výlučne na spracovanie nerecyklovateľného nebezpečného odpadu a na existujúce zariadenia, v ktorých sú činnosti zamerané na zvýšenie energetickej účinnosti, zachytávanie výfukových plynov na skladovanie alebo používanie alebo zhodnocovanie materiálov z popola zo spaľovania za predpokladu, že takéto opatrenia nevedú k zvýšeniu kapacity zariadení na spracovanie odpadu alebo k predĺženiu životnosti takýchto zariadení; o uvedenom sa poskytujú dôkazy na úrovni zariadenia.

³⁹ Toto vylúčenie sa nevzťahuje na činnosti v existujúcich zariadeniach na mechanicko-biologické spracovanie odpadu, ak sú činnosti zamerané na zvýšenie energetickej účinnosti alebo dodatočné vybavenie pre činnosti recyklácie triedeného odpadu, kompostovania biologického odpadu a anaeróbnej digestie biologického odpadu za predpokladu, že takéto činnosti nevedú k zvýšeniu kapacity zariadení na spracovanie odpadu alebo k predĺženiu životnosti takýchto zariadení; o uvedenom sa poskytujú dôkazy na úrovni zariadenia.

⁴⁰ Pojem „posúdenie“ a „hodnotenie“ sa používajú synonymicky.

Dopad	5
<p>Dôveryhodnosť navrhovaných postupov, pravdepodobnosť, že projekt dosiahne predpokladané výsledky a bude mať predpokladaný dopad.</p> <p>Významnosť predpokladaného dopadu – na danú oblasť poznania a vedeckú komunitu, na ekonomiku, na spoločnosť, na životné prostredie.</p> <p>Adekvátnosť očakávaných výsledkov a dopadov projektu – kvalitatívnych a kvantitatívnych.</p> <p>Vhodnosť a kvalita navrhovaných opatrení na maximalizovanie výsledkov a dopadu projektu.</p> <p>Kvalita navrhovanej stratégie manažovania práv duševného vlastníctva k výsledkom projektu (ak relevantné).</p>	
Implementácia	5
<p>Kvalita a efektívnosť projektového plánu, uskutočniteľnosť plánovaných aktivít.</p> <p>Previazanosť a logická nadväznosť pracovných balíkov a primeranosť k nim alokovaných zdrojov, primeranosť navrhovaných mílnikov a výstupov.</p> <p>Odhad implementačných rizík, kvalita navrhovaných opatrení.</p> <p>Kapacity (personálne, odborné, technické, infraštruktúrne, iné) žiadateľa na implementáciu projektu.</p> <p>Spôsob koordinácie a manažovania projektu.</p> <p>Kvalita riadenia projektu a nastavovania procesov.</p> <p>Kvalita zabezpečenia rodovej rovnosti a rovnosti príležitostí v rámci projektu.</p>	

Hodnotiteľ prideluje každému kritériu max. 5 bodov, s možným rozlíšením na ½ bodu.

Podmienku spĺnia tie ŽoPPM, ktoré získajú počet bodov nad **bodovou hranicou stanovenou vykonávateľom (tzv. threshold)**, ktorá je stanovená nasledovne:

- **pre individuálne kritérium** – zisk minimálne 3 bodov od väčšiny hodnotiteľov, t. j. v prípade troch hodnotiteľov minimálne od dvoch;
- **pre výsledné bodové hodnotenie** – zisk minimálne 10 bodov, pričom výsledné bodové hodnotenie sa určí ako súčet priemerov hodnotení jednotlivých kritérií (priemer každého kritéria sa počíta z hodnotení hodnotiteľov, podľa ktorých dané kritérium splnilo podmienky (získalo minimálne 3 body)).

Na posúdenie prepojenia a nadväznosti predkladaného projektu s pôvodným projektom Horizontu 2020/Horizontu Európa bude využitá časť A. Informácie o pôvodnom projekte v prílohe 6. Opis projektu.

Proces odborného hodnotenia ŽoPPM je popísaný v podkapitole 4.1.5 príručky pre žiadateľa a spôsob vytvorenia poradia je popísaný v podkapitole č. 4.1.6 príručky pre žiadateľa.

3 INFORMÁCIE PRE ŽIADATEĽA

3.1 Zmena a zrušenie výzvy

V nevyhnutných prípadoch, kedy nie je možné posudzovať ŽoPPM na základe pôvodne vyhlásenej výzvy, alebo je zmena potrebná za účelom jej optimalizácie alebo potreby jej zosúladenia s aktuálne platnou riadiacou dokumentáciou alebo vzťahujúcou sa príslušnou legislatívou, je vykonávateľ oprávnený v zmysle § 15 ods. 6 zákona o mechanizme výzvy zrušiť alebo v zmysle § 15 ods. 7 zákona o mechanizme výzvy zmeniť.

Zmenu / zrušenie výzvy vykonávateľ zverejňuje prostredníctvom informácie o zmene / zrušení výzvy na svojom webovom sídle. Zmena výzvy / zrušenie výzvy je účinné v súlade s informáciou uvedenou v informácii o zmene / zrušení výzvy, najskôr však dňom jej zverejnenia na webovom sídle vykonávateľa.

Do vykonania zmeny výzvy sa na podané ŽoPPM vzťahujú PPPM a dokumenty, ktoré ich definujú (vrátane dokumentov, na ktoré výzva odkazuje), platné a účinné v čase vyhlásenia výzvy, resp. v súlade s poslednou zverejnenou zmenou výzvy účinnou ku dňu podania ŽoPPM.

ŽoPPM podanú do dátumu zrušenia výzvy, ktorej posudzovanie VA neukončila do dátumu zrušenia výzvy, VA vráti žiadateľovi alebo ŽoPPM posúdi. Oprava chýb v písaní, v počítaní alebo iných zrejmých nesprávností (napr. vyplývajúce z potreby úpravy technických náležitostí vybraných vzorových formulárov príloh ŽoPPM alebo iných častí výzvy alebo dokumentov týkajúcich sa výzvy) nepredstavujú zmenu výzvy a o vykonaných opravách/úpravách budú žiadatelia informovaní na webovom sídle vykonávateľa (vrátane prípadného zverejnenia dokumentu s odstránenou zrejmou nesprávnosťou).

3.2 Evidencia konečných užívateľov výhod

Žiadateľ, na ktorého sa vzťahuje povinnosť zápisu do registra partnerov verejného sektora podľa zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len ako „zákon o registri partnerov verejného sektora“) musí byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora s identifikáciou konečného užívateľa výhod, **a to najneskôr pred uzavretím ZPPM**. Podmienka zápisu sa nevzťahuje na tie právnické osoby, ktoré by ani po nadobudnutí účinnosti ZPPM neboli partnerom verejného sektora podľa § 2 zákona o registri partnerov verejného sektora.

V prípade žiadateľov, na ktorých sa nevzťahuje povinnosť zápisu do registra partnerov verejného sektora, podľa zákona o registri partnerov verejného sektora, poskytnú informáciu o konečných užívateľoch výhod žiadateľa, zoznamom konečných užívateľov výhod, podpísaným štatutárnym orgánom dotknutého subjektu najneskôr pred podpisom ZPPM.

Povinnosť identifikovať konečného užívateľa výhod podľa postupu uvedeného v predošlom odseku sa nevzťahuje na právnické osoby, ktoré sú subjektom verejnej správy v zmysle § 10a ods. 1 a 2 zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Konečným užívateľom výhod takýchto subjektov je ich štatutárny orgán, resp. členovia štatutárneho orgánu.

Prílohy výzvy

1. Údaje o projekte a rozpočet projektu
2. 2A Čestné vyhlásenie – nepodnik / 2B Čestné vyhlásenie - podnik
3. Údaje na vyžiadanie výpisu z registra trestov
4. Individuálny test prítomnosti štátnej pomoci
5. Vzor plnomocenstva
6. Opis projektu
- Príručka pre žiadateľa