

Príloha č. 1 Výzvy 17I03-04-V01

**PRÍRUČKA PRE ŽIADATEĽA O POSKYTNUTIE PROSTRIEDKOV MECHANIZMU A PRE PRIJÍMATEĽA
PROSTRIEDKOV MECHANIZMU V RÁMCI VÝZVY 17I03-04-V01**

(verzia 02. zo dňa 27.06.2023)

Všeobecné identifikačné údaje Výzvy

<u>Výzva:</u>	17I03-04-V01
<u>Komponent:</u>	Komponent 17: Digitálne Slovensko (štát v mobile, kybernetická bezpečnosť, rýchly internet pre každého, digitálna ekonomika)
<u>Reforma/investícia:</u>	Investícia 3: Zapojenie sa do cezhraničných európskych projektov („multi-country projects“) vedúcich k budovaniu digitálnej ekonomiky
<u>Názov vykonávateľa:</u>	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky
<u>Adresa vykonávateľa:</u>	Pribinova 25, 811 09 Bratislava

PREAMBULA

**Príručky pre Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu a pre Prijímateľa prostriedkov
mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01**

„Príručka pre Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu a pre Prijímateľa prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01“ (ďalej aj ako „Príručka ŽP-ECDI“) je základným záväzným a určujúcim dokumentom, ktorý je určený pre žiadateľov o poskytnutie prostriedkov mechanizmu, ako aj pre prijímateľov prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01 vyhlásenej Ministerstvom investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky ako Vykonávateľom Komponentu 17 Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky, v súlade so Zákom č. 368/2021 Z.z., Zákon o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Ak text Výzvy 17I03-04-V01 odkazuje na splnenie podmienok Výzvy, vrátane jej príloh, splnenie týchto podmienok zahŕňa aj podmienky uvedené v tejto Príručke ŽP-ECDI.

Ak text Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu odkazuje na konkrétne ustanovenia Príručky ŽP-ECDI, tieto sú pre prijímateľa poskytnutých prostriedkov mechanizmu záväzné a určujúce.

Vo vzťahu k Žiadateľovi o poskytnutie prostriedkov mechanizmu je Príručka ŽP-ECDI záväzným a určujúcim dokumentom, ktorý predstavuje komplexný metodický návod pre Žiadateľa o poskytnutie

prostriedkov mechanizmu, slúžiaci ako podpora pri vypracovávaní a predkladaní Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01. Zároveň slúži na orientáciu Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu pri práci s Výzvou 17I03-04-V01 vrátane jej príloh a relevantných súvisiacich právnych dokumentov (záväzných dokumentov), upresňuje procesy súvisiace s posudzovaním a vyhodnocovaním predloženej Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu, vrátane postupov pri náprave odstrániteľných nedostatkov Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu a postupov súvisiacich s uzatváraním Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu. Informácie určené Žiadateľom o poskytnutie prostriedkov mechanizmu sú uvádzané najmä v Časti 2. Príručky ŽP-ECDI : „Informácie a pokyny pre Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy17I03-04-V01“.

Vo vzťahu k Prijímateľovi prostriedkov mechanizmu je Príručka ŽP-ECDI záväzným a určujúcim dokumentom, ktorý predstavuje komplexný metodický návod pre Prijímateľa prostriedkov mechanizmu, slúžiaci ako podpora pri plnení jeho povinností Prijímateľa poskytnutých prostriedkov mechanizmu v období po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu vrátane postupov pri náprave odstrániteľných nedostatkov a postupov súvisiacich s výkonom Schémy DM-16/2022 (ak relevantné). Informácie určené prijímateľom poskytnutých prostriedkov mechanizmu sú uvádzané najmä v Časti 3. Príručky ŽP-ECDI: „Informácie a pokyny pre Prijímateľa poskytnutých prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01“.

Ostatné ustanovenia tejto Príručky ŽP-ECDI sú pre Žiadateľov aj Prijímateľov spoločné.

Platnosť a účinnosť Príručky ŽP-ECDI :

Prvá verzia Príručky ŽP-ECDI nadobúda účinnosť dňom jej zverejnenia na webovom sídle Vykonávateľa. Vykonávateľ môže aktualizovať Príručku ŽP-ECDI vydaním novej celočíselnej verzie.

Ak v dôsledku zmeny Výzvy 17I03-04-V01, vykonanej v súlade s ustanovením C.3 Výzvy 17I03-04-V01, dôjde k aktualizácii tejto Príručky ŽP-ECDI, Vykonávateľ zverejní aktualizovanú verziu PRÍRUČKY ako súčasť usmernenia k zmene Výzvy 17I03-04-V01.

Nad rámec uvedeného je Vykonávateľ oprávnený zmeniť a aktualizovať Príručku ŽP-ECDI výlučne z hľadiska formálnych náležitostí, alebo ak zmena vyplýva zo zmeny všeobecne záväzných právnych predpisov a záväzných pravidiel implementácie POO - najmä, nie však výlučne zo zmeny všeobecne záväzných právnych predpisov tvoriacich právny základ Výzvy 17I03-04-V01

Informáciu o zmene a aktualizácii Príručky ŽP-ECDI vykonávateľ bezodkladne zverejní na svojom webovom sídle

Aktualizovaná verzia Príručky ŽP-ECDI nadobúda účinnosť dňom jej zverejnenia na webovom sídle vykonávateľa. Aktualizovaná Príručka ŽP-ECDI v plnom rozsahu nahrádza pôvodnú Príručku ŽP-ECDI, ktorej účinnosť končí dňom nadobudnutia účinnosti aktualizovanej Príručky ŽP-ECDI.

Zoznam skratiek

AFK	Administratívna finančná kontrola vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o finančnej kontrole
Cenník ECDI	<p>Cenník ECDI stanovuje finančný ekvivalent bezodplatne poskytovaných Služieb ECDI financovaných, resp. spolufinancovaných z prostriedkov mechanizmu, pričom platí, že hodnotu skutočne prijatej nefinančnej pomoci Prijímateľom pomoci de minimis v zmysle Schémy DM-16/2022 (ak relevantné) vyjadruje % z ceny uvedenej v Cenníku ECDI, ktoré je rovné % spolufinancovania činnosti ECDI z prostriedkov mechanizmu. T.j. : v prípade ECDI_50 je finančným ekvivalentom poskytovanej nefinančnej pomoci 50% z ceny príslušnej Služby ECDI uvedenej v cenníku ECDI a v prípade ECDI_100 je finančným ekvivalentom poskytovanej nefinančnej pomoci 100% z ceny príslušnej Služby ECDI uvedenej v cenníku ECDI. Konkrétne ceny konkrétnych Služieb ECDI, ktoré môžu využívať Klienti ECDI, sú stanovené cenníkom služieb ECDI v podobe, v akej tvoril súčasť projektu predloženého a schváleného v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. jeho aktualizovaným znením schváleným príslušnou autoritou. Pravidlá možnej aktualizácie cenníka ECDI upravuje podmienka poskytnutia prostriedkov mechanizmu - ustanovenie B.6 Výzvy 17I03-04-V01 (ďalej v texte aj ako "cenník Služieb ECDI")</p>
Digital Europe	<p>Digital Europe Programme (DIGITAL), program financovania EÚ zameraný na zavádzanie digitálnych technológií do podnikov, občanov a orgánov verejnej správy zriadený na základe Čl. 16 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/694 z 29. apríla 2021 (viac na : https://digital-strategy.ec.europa.eu/sk/activities/digital-programme)</p>
DIGITAL-2021-EDIH-01	Výzva na European Digital Innovation Hubs (Európske centrum digitálnych inovácií) pod programom DIGITAL vyhlásená 17.11.2021
ECDI	<p>Európske centrum digitálnych inovácií / pôvodná anglická verzia : European Digital Innovation Hub (EDIH)</p> <p>ECDI sú samostatné organizácie alebo koordinované skupiny organizácií (konzorciá) s odbornými znalosťami, založené na neziskovom princípe, ktorých cieľom je poskytovanie podpory mikro, malým a stredným podnikom¹, malým spoločnostiam so strednou trhovou kapitalizáciou</p>

¹ V ďalšom texte ako „MSP“

a organizáciám verejného sektora² pri budovaní konkurencieschopnosti a zavádzaní inovačných riešení v oblasti digitalizácie

ECDI_50	Právnická osoba zriadená na území Slovenskej republiky, (resp. konzorcium právnických osôb s oficiálne určeným koordinátorom konzorcia, zriadeným na území Slovenskej republiky, ktorý vystupuje v pozícii žiadateľa), ktorá (ktoré) získala (získalo) finančnú podporu v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa a má podpísanú zmluvu s EK na financovanie 50 % celkových oprávnených výdavkov na prevádzku ECDI v rozsahu 36 mesiacov
ECDI_100	Právnická osoba zriadená na území Slovenskej republiky, (resp. konzorcium právnických osôb s oficiálne určeným koordinátorom konzorcia, zriadeným na území Slovenskej republiky), ktorý vystupuje v pozícii žiadateľa, ktorá (ktoré) - v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa – prešla (prešlo) procesom posúdenia predloženého Projektu ECDI s trvaním maximálne 36 mesiacov a získala k nemu osvedčenie „Pečať excelentnosti“ bez finančného krytia priamo z programu Digitálna Európa
EK	Európska komisia
FKnM	Finančná kontrola na mieste vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o finančnej kontrole
GRANT AGREEMENT	Zmluva o financovaní Projektu ECDI posudzovaného a kladne vyhodnoteného v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, t.j. účinná zmluva o financovaní Projektu ECDI uzatvorená medzi Európskou komisiou a konkrétnym ECDI
ISPO	Informačný a monitorovací systém plánu obnovy
IS SEMP	Informačný systém pre evidenciu a monitoring pomoci je informačný systém verejnej správy, ktorý obsahuje údaje o poskytnutej pomoci v Slovenskej republike (viac informácií je dostupných na webovom sídle https://semp.kti2dc.sk/)
K-17 POO	Komponent 17: Digitálne Slovensko (štát v mobile, kybernetická bezpečnosť, rýchly internet pre každého, digitálna ekonomika) Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky
Klient ECDI	Oprávnený prijímateľ nefinančnej pomoci de minimis, prijímanej v podobe Služieb ECDI, v súlade s pravidlami a podmienkami stanovenými v Schéme DM-16/20202 (ak relevantné) a v príslušných ustanoveniach Príručky ŽP-ECDI

² V ďalšom texte ako „OVS“

Mechanizmus ZVV	Mechanizmus zjednodušeného vykazovania výdavkov pre Prijímateľov prostriedkov poskytovaných v súvislosti s implementáciou Plánu obnovy a odolnosti SR v rámci príslušných Výziev a Priamych Vyzvaní
MIRRI	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky (v texte aj ako „Vykonávateľ K-17 POO“)
MSP	Mikro, malý alebo stredný podnik, ktorý spĺňa definíciu uvedenú v prílohe I Nariadenia Komisie (EÚ) č. 651/2014 zo 17. júna 2014 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné s vnútorným trhom podľa článkov 107 a 108 zmluvy v platnom znení.
NIKA	Národná implementačná a koordinačná autorita (NIKA), ktorá na národnej úrovni koordinuje realizáciu Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky
OIPOO	Odbor implementácie Plánu obnovy a odolnosti SR – organizačný útvar MIRRI, ktorý organizačne zastrešuje priebeh implementácie K-17 POO, plánuje, kontroluje, monitoruje a hodnotí stav jeho implementácie a realizuje ďalšie úlohy, ktoré pre ministerstvo, ako vykonávateľa Plánu obnovy a odolnosti SR v časti K-17 POO vyplývajú zo zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
OVS	Organizácie verejného sektora
Partner/Partneri	<p>Samostatný právny subjekt, alebo skupina samostatných právnych subjektov, ktoré sa priamo spolupodieľajú na realizácii projektu a majú medzi sebou uzavretú zmluvu o partnerstve, konzorčnú zmluvu alebo iný typ zmluvy, na základe ktorej majú stanovené povinnosti a zodpovednosti v rámci projektu a nárok na príslušnú časť prostriedkov mechanizmu (vo vzťahu k predkladaným ŽoPPM aj ako: „Partner/Partneri Projektu“, vo vzťahu k implementačnej fáze projektu aj ako : “Partner/Partneri Prijímateľa PPM”)</p> <p>Vzhľadom na špecifické zameranie Výzvy 17I03-04-V01 je nevyhnutné rozlišovať partnerstvo deklarované vo vzťahu k Programu Digital Europe pre ktoré je určené pomenovanie „Partner/Partneri Projektu ECDI“ od vzťahov súvisiacich s poskytnutím prostriedkov mechanizmu za účelom výkonu Schémy DM-16 2022 v mene Vykonávateľa (ak relevantné). V tomto prípade platí, že k pojmu ŽIADATEĽ o PPM sa priradzuje pojem Partner Projektu a po zmene statusu Žiadateľa o PPM na Prijímateľa PPM sa k pojmu Prijímateľ PPM priradzuje pojem Partner Prijímateľa PPM. Hoci môže ísť o tie isté právne subjekty, iné povinnosti im vyplývajú z Partnerstva v Projekte ECDI a iné, rozšírené, povinnosti im vyplývajú z partnerstva v Projekte v zmysle Výzvy 17I03_04_V01 (výkon Schémy DM)</p>
Pečať excelentnosti	Oficiálny certifikát vystavený Európskou komisiou, potvrdzujúci kvalitu a správnosť projektu predloženého na posúdenie v rámci výzvy DIGITAL-

2021-EDIH-01 programu Digital Europe, vystavený na základe posúdenia a kladného vyhodnotenia predloženého projektu na úrovni EK. V originálnej, anglickej verzii : „Seal of Excellence“

POO	Plán obnovy a odolnosti Slovenskej republiky
PPM	Poskytnutie prostriedkov mechanizmu v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o mechanizme, príslušnej Výzvy a súvisiacej záväznej dokumentácie.
Poskytovateľ v zmysle Schémy DM	V zmysle ustanovenia „D“ bod 1. Schémy DM definovaný poskytovateľ Schémy DM ako nositeľ konečnej zodpovednosti za správny výkon Schémy DM a zodpovednosti za výber vykonávateľa/vykonávateľov Schémy DM. Poskytovateľom v Schéme DM-16/2022 je Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky (v texte aj ako „MIRRI“)
Prijímateľ PPM	Úspešný žiadateľ o PPM, prijímajúci prostriedky mechanizmu na základe ZoPPM uzatvorenej medzi MIRRI, ako Vykonávateľom K-17 POO na strane jednej a Prijímateľom <u>poskytnutých prostriedkov mechanizmu</u> (PPM) a zároveň Vykonávateľom Schémy DM na strane druhej
Prijímateľ pomoci de minimis	Subjekt definovaný ustanovením „E“ Schémy DM, prijímajúci pomoc na základe overenia jeho oprávnenosti Vykonávateľom Schémy DM a nadväzujúceho príslušného právneho úkonu vykonaného medzi Poskytovateľom pomoci de minimis, v zastúpení Vykonávateľom Schémy DM na strane jednej a oprávneným Prijímateľom pomoci de minimis na strane druhej. V ďalšom texte, pre potreby plnenia ZoPPM uzatvorenej na základe Výzvy 17I03-04-V01, aj ako „oprávnený Klient ECDI“, resp.aj ako koncový Prijímateľ pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022
Príručka ŽP-ECDI	Príručka pre Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu a pre Prijímateľa prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01. Základný záväzný a určujúci dokument, neoddeliteľná súčasť záväznej dokumentácie Výzvy 17I03-04-V01.
Projekt ECDI	Projekt vybudovania a prevádzky ECDI v podobe, v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený Európskou komisiou v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digital Europe, a získal buď 50% financovanie z programu Digital Europe, alebo certifikát „Pečať excelentnosti“
Projekt	Činnosť definovaná Výzvou 17I03-04-V01, určeným časovým rozsahom a konkrétnym finančným objemom, na realizáciu ktorej žiadatelia požiadali o poskytnutie prostriedkov mechanizmu predložením svojich ŽoPPM, v súlade s pokynmi a podmienkami Výzvy 17I03-04-V01. Projekt je, v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, charakterizovaný jedinečným prideleným kódom ISPO, jedinečnými povinnosťami Prijímateľa a pridelenou konkrétnou finančnou alokáciou z prostriedkov mechanizmu (v texte aj ako „Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01“). Pri realizácii Projektu

v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 sú Prijímatelia PPM zároveň povinní postupovať v súlade s relevantnými časťami „Projektu ECDI“

Schéma DM-16/2022	Schéma minimálnej pomoci z prostriedkov Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky na podporu digitalizácie mikro, malých a stredných podnikov, malých spoločností so strednou trhovou kapitalizáciou a organizácií verejného sektora Schéma DM–16/2022, v jej aktuálnom znení, zverejnená: https://www.antimon.gov.sk/dm-162022/?csrt=2810517831279146128&undefined=undefined
SIPO	Systém implementácie Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky vydaný NIKA
Služby ECDI	Služby ECDI poskytované klientom ECDI, vytvorené, na úrovni ECDI realizáciou Projektu ECDI v súlade s Grant Agreement a súčasne transformáciou poskytnutých prostriedkov mechanizmu na Služby ECDI v súlade s podmienkami stanovenými v ZoPPM a v príslušných ustanoveniach Príručky ŽP-ECDI. Hodnota poskytovaných Služieb ECDI je záväzne stanovená Cenníkom ECDI v jeho aktuálnej podobe .
Vykonávateľ K-17 POO	Vykonávateľ príslušného komponentu Plánu obnovy a odolnosti SR. V zmysle §5 Zákona o mechanizme. V prípade K-17 POO je Vykonávateľom Komponentu 17 POO Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky (v texte aj ako „MIRRI“)
Vykonávateľ Schémy DM	Zmluvný partner MIRRI, určený na základe transparentného výberového konania realizovaného v súlade s postupom uvedeným v Zákone o mechanizme, vykonávajúci Schému DM, vo vzťahu ku koncovým Prijímateľom pomoci de minimis (oprávneným klientom ECDI), v mene MIRRI.
Výzva 17I03-04-V01	Výzva na predkladanie žiadostí o poskytnutie prostriedkov mechanizmu za účelom vytvorenia siete Európskych centier digitálnych informácií a ich podpory prostredníctvom poverenia na vykonávanie Schémy DM-16/2022
VZP	Všeobecné zmluvné podmienky . Príloha č.01 Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu
Zákon o finančnej kontrole	Zákon č. 357/2014 Z.z, Zákon o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v aktuálnom znení
Zákon o mechanizme	Zákon č. 368/2021 Z.z., Zákon o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v aktuálnom znení
Zákon o verejnom obstarávaní	Zákon č. 343/2015 Z.z., Zákon o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v aktuálnom znení

Zákon o štátnej pomoci	Zákon č.358/2015, Zákon o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o štátnej pomoci), v aktuálnom znení
Záväzné dokumenty	Záväzné riadiace a metodické dokumenty Vykonávateľa K-17 POO, vydané v súvislosti s implementáciou konkrétnej časti Investície, alebo reformy K-17 POO a všeobecne platné riadiace a metodické dokumenty súvisiace s implementáciou Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky, vydané autoritami nadradenými Vykonávateľovi K-17 POO. Záväzné dokumenty dopĺňajú a spresňujú platné legislatívne normy, tvoriace komplexný právny rámec, záväzný pre implementáciu Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky ako celku. Vo vzťahu k Výzve 17I03-04-V01 ide najmä, nie však výlučne legislatívne normy a nariadenia Komisie (EU) definované ako súčasť právneho základu Výzvy 17I03-04-V01. Záväzné dokumenty tiež záväzne spresňujú aj konkrétny zmluvný vzťah medzi konkrétnym Prijímateľom PPM a konkrétnym Poskytovateľom prostriedkov mechanizmu – Vykonávateľom príslušnej časti POO, v rozsahu aktivít, ku ktorým sa viažu. Záväznými dokumentami pre Výzvu 17I03-04-V01 sú : Výzva samotná, vrátane jej príloh, ktorými sú v prvom rade Príručka ŽP ECDI a Schéma DM-16/2022, ďalej : záväzný vzor ZoPPM (vrátane ich príloh), SIPOO, Vykonávacie rozhodnutie Rady EU – príloha k Dohode o financovaní medzi Európskou Komisiou a Slovenskou republikou (dostupné na https://www.planobnovy.sk/realizacia/dokumenty/) a všetky priebežne vydávané metodické dokumenty, ktoré sú vo vlastnom texte označené ako záväzný dokument, s prepojením na implementáciu konkrétnej časti Investície a/alebo Reformy POO (napr. kódom príslušnej Výzvy, kódovým označením príslušného Míľnika, alebo Cieľa POO a pod.) Záväzné dokumenty musia byť, v ich aktuálnom znení, verejne prístupné na webovom sídle Vykonávateľa príslušného Komponentu POO
ZoPPM	Zmluva o poskytnutí prostriedkov mechanizmu
ŽoP	Žiadosť o platbu
ŽoPPM	Žiadosť o poskytnutie prostriedkov mechanizmu

Kontext poskytnutia prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01

MIRRI, ako Vykonávateľ K-17 POO je povinné zabezpečiť naplnenie Cieľa 180 POO (poradové číslo NIKa), definovaného ako:

Počet centier digitálnych inovácií/európskych centier digitálnych inovácií : 5

Zároveň je MIRRI povinné dodržiavať súlad s definíciou dosahovaného Cieľa, ktorý je súčasťou implementácie Investície 3 K-17 POO, uvedenou vo Vykonávacom rozhodnutí Rady o schválení posúdenia plánu obnovy a odolnosti Slovenska³, ktorá znie :

Cit.- str. 144:

„ Investícia použije na tieto projekty:

– vybudovanie siete európskych centier digitálnych inovácií („European Digital Innovation Hubs“, EDIH) a centier digitálnych inovácií („Digital Innovation Hubs“, DIH) na podporu digitalizácie slovenských MSP.

(...)

Posledný míľnik tejto investície sa dokončí do 31. decembra 2024. Podporovanie týchto projektov bude pokračovať aj po tomto termíne v horizonte vykonávania plánu obnovy a odolnosti.“

Cit. - str.151:

„ Tento cieľ sa dosiahne takto:

*1. * Vybudovanie siete štyroch európskych centier digitálnych inovácií (EDIH) na Slovensku, ktoré budú podnikom poskytovať služby na podporu zavádzania nových technológií a inovácií. Zapoja sa do celoeurópskej siete EDIH. Kandidáti na zriadenie štyroch EDIH boli nominovaní v septembri 2020.*

2. Okrem EDIH sa zriadi aspoň jedno ďalšie centrum podľa jednej z týchto dvoch možností:

a) EDIH bez finančnej podpory z programu Digitálna Európa, ktorému sa udelí známka excelentnosti v súťaži EK,*

alebo

b) miestne centrum digitálnych inovácií, ktoré sa vyberie v rámci vnútroštátnej schémy a doplní sieť existujúcich EDIH.“

** poznámka : Tento dokument sa viaže napĺňaniu predmetného Cieľa v súlade s bodmi 1. a 2.a) vyššie uvedeného.*

V zmysle uvedeného je táto Príručka ŽP-ECDI, ako aj samotná Výzva 17I03-04-V01, určená výlučne pre subjekty, ktoré sa – na základe národného predvýberu, uskutočneného v januári 2022 – zapojili do Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, v rámci ktorého boli nimi predložené Projekty ECDI kladne vyhodnotené a získali buď 50%tné financovanie priamo z programu Digital Europe, alebo certifikát „Seal of Excellence“ (Pečať excelentnosti).

Zároveň:

Čl. 16 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/694 z 29. apríla 2021, ktorým sa zriaďuje program Digitálna Európa na obdobie 2021-2027 je východiskovým ustanovením pre vznik

³ https://www.planobnovy.sk/site/assets/files/1232/vykonavacie_rozhodnutie_rady_eu_priloha_sk.pdf

celoeurópskej siete Európskych centier digitálnych inovácií (ECDI) / European Digital Innovation Hub (EDIH).

Na základe určujúcej podmienky, stanovenej programom Digital Europe, sú ECDI povinné pretransformovať poskytnuté finančné zdroje do podoby Služieb ECDI, určených pre klientov ECDI, takým spôsobom, aby na úrovni ECDI neprišlo k prijatiu žiadnej štátnej pomoci – t.j. ECDI musia zabezpečiť a zdokladovať, že všetky im poskytnuté finančné prostriedky boli postúpené – vo forme poskytovaných Služieb ECDI – na tretie strany (klientov ECDI).

ECDI sú oprávnené – v procese transformácie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na Služby ECDI – využívať poskytnuté prostriedky mechanizmu výlučne v súlade s rozpočtom Projektu ECDI, v podobe v akej bol predložený, posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa.

Na základe uvedeného MIRRI, ako Vykonávateľ K-17 POO zvolilo, v súlade poskytnutým odborným poradenstvom a v súlade s usmernením NIKA, nasledujúci implementačný postup :

- a) Vzhľadom na sledovanú skutočnosť, že na úrovni ECDI je vylúčená možnosť prijať akúkoľvek štátnu pomoc už z podstaty určujúcich podmienok programu Digitálna Európa, MIRRI nepristúpilo k príprave Schémy štátnej pomoci, ktorá by umožňovala poskytnúť štátnu pomoc v prospech ECDI (resp. v prospech jednotlivých samostatných právnických osôb, tvoriacich konzorcium ECDI) a sústredilo sa na stanovenie takých podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu, ktoré umožňujú plnenie a odkontrolovanie splnenia tejto určujúcej podmienky programu Digitálna Európa.
- b) Vo vzťahu k činnostiam vykonávaným ECDI (Služby ECDI), s prihliadnutím na znenie Vykonávacieho rozhodnutia Rady, MIRRI vyhotovilo Schému DM-16/2022, v ktorej vystupuje v pozícii Poskytovateľa, a podporu činnosti ECDI realizuje prostredníctvom poverenia na výkon Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI. Výber Vykonávateľov Schémy DM-16/2022 realizuje v súlade so Zákom o mechanizme a v súlade s ustanovením D, bod 2. Schémy DM-16/2022 – vyhlásením Výzvy 17I03-04-V01, ktorej parametre umožňujú naplnenie – pre MIRRI záväzného - Cieľa 180 POO. Z pozície Poskytovateľa, vo vzťahu k Vykonávateľom Schémy DM-16/2022 je MIRRI oprávnené realizovať priebežnú supervíziu nad výkonom Schémy DM-16/2022, prostredníctvom poverených pracovníkov MIRRI, čo zároveň umožňuje jednoznačným a overiteľným spôsobom potvrdiť splnenie podmienky definovanej ustanovením A, bod 4. Schémy DM-16/2022, aby na úrovni ECDI (resp. na úrovni jednotlivých samostatných právnických osôb, tvoriacich konzorcium ECDI) nebola poskytnutá žiadna štátna pomoc v prospech samotných ECDI (resp. v prospech jednotlivých samostatných právnických osôb, tvoriacich konzorcium ECDI).

Časť 1. : Podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01

(ustanovenie B Výzvy)

Výzva 17I03-04-V01 v časti B ustanovuje základné podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu, v rámci tejto Výzvy. Výzva stanovuje všetky podmienky, ktoré musia byť splnené a plnené počas predkladania a posudzovania ŽoPPM, ako aj počas celého trvania projektu, na

implementáciu ktorého sa prostriedky mechanizmu poskytnú na základe kladne vyhodnotenej ŽoPPM.

Žiadateľ je týmto spôsobom o nich vopred informovaný, vrátane informácie o požadovanom spôsobe ich preukazovania a spôsobe ich overovania zo strany Vykonávateľa, a riadnym predložením ŽoPPM vyjadruje ich akceptáciu.

B.1 Podmienka oprávnenosti žiadateľa

V rámci tejto Výzvy sú oprávnenými žiadateľmi :

- a) právnické osoby zriadené na území Slovenskej republiky, (resp. konzorcium právnických osôb s oficiálne určeným koordinátorom konzorcia, zriadeným na území Slovenskej republiky, ktorý vystupuje v pozícii žiadateľa), ktorá (ktoré), na základe kladného odborného posúdenia predloženého Projektu ECDI, získala (získalo) získali finančnú podporu v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa a majú s EK podpísanú zmluvu o financovaní Projektu ECDI.. **Podmienkou podpisu ZoPPM je platná zmluva medzi EK a žiadateľom - „Grant Agreement“.**
 - b) právnické osoby zriadené na území Slovenskej republiky, (resp. konzorcium právnických osôb s oficiálne určeným koordinátorom konzorcia, zriadeným na území Slovenskej republiky), ktorý vystupuje v pozícii žiadateľa, ktorá (ktoré) - v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, na základe kladného odborného posúdenia predloženého Projektu ECDI – získali (získalo) „Pečať Excelentnosti“ („Seal of Excellence“) a disponujú (disponuje) certifikátom vystaveným Európskou Komisiou, potvrdzujúcim túto skutočnosť.
- Pokiaľ ECDI, na projekt ktorého sa žiadosť predkladaná v rámci tejto Výzvy vzťahuje, nemá samostatnú právnu subjektivitu, ale je konzorciom samostatných právnych subjektov, definovaných týmto spôsobom aj v Projekte ECDI predloženom na posúdenie Európskou komisiou v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, žiadateľom v rámci tejto Výzvy je subjekt určený ako Koordinátor príslušného ECDI a ostatné právnické subjekty tvoriace konzorcium príslušného ECDI plnia pozíciu Partnera projektu žiadateľa podľa §2, písm. m) zákona č.368 / 2021 Z.z . Žiadateľ je povinný uviesť všetkých partnerov projektu v povinnej prílohe č.3 ŽoPPM

B.1.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

- a) **Správne a úplné vyplnenie ŽoPPM predkladanej prostredníctvom ISPO v časti :** Identifikácia žiadateľa (vrátane všetkých Partnerov projektu).
- b) **Predloženie povinných príloh 1a až 1xx** Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu, ktorými sú Údaje na vyžiadanie výpisu z registra trestov za všetky povinné osoby, vrátane povinných osôb uvedených Partnerov, predložené v predpísanej podobe (záväzný vzor formulára tvorí Prílohu č. 2 Výzvy).

c) **Predloženie povinnej Prílohy č. 2** Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu, ktorou je :

- Kópia/scan Grantovej zmluvy („Grant Agreement“), vrátane všetkých jej príloh, uzavretej medzi žiadateľom a Európskou komisiou, ktorá preukazuje, že žiadateľ získal finančnú podporu v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa

alebo

- Kópia/scan Certifikátu „Seal of Excellence“ vydaného Európskou Komisiou a úplná verzia návrhu projektu v podobe v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa.

B.1.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa:

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM
- Portál OverSi
- Register a identifikátor právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci (<https://rpo.statistics.sk>), resp. iné príslušné verejne dostupné a/alebo komerčné registre (napr. Obchodný register, Register záujmových združení právnických osôb, Komerčné registre podnikateľských subjektov a pod.)
- Kópia/scan Grantovej zmluvy („Grant Agreement“), vrátane všetkých jej príloh, uzavretej medzi žiadateľom a Európskou komisiou, ktorá preukazuje, že žiadateľ získal finančnú podporu v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa
- Kópia/scan Certifikátu „Seal of Excellence“ vydaného Európskou Komisiou a úplná verzia návrhu projektu v podobe v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa

pozn.: Vykonávateľ je oprávnený vyžadovať k nahliadnutiu, za účelom overenia, aj originály povinne predkladaných kópií/scanov

B.2 Podmienka doručenia žiadosti včas a v stanovenej forme

Žiadateľ je povinný doručiť žiadosť **včas** a v **stanovenej forme**.

- Žiadosť je doručená **včas**, ak sú splnené nasledovné podmienky a termíny:

Pri elektronickom doručovaní:

- Potvrdenie o zaevidovaní ŽoPPM v systéme ISPO, generované ISPO, potvrdzujúce predloženie elektronickej verzie úplnej ŽoPPM, vrátane príloh, prostredníctvom ISPO – t.j. vygenerovanie Sumáru ŽoPPM - **v termíne trvania Výzvy**

a zároveň :

- E-doručenka potvrdzujúca odoslanie elektronickej verzie Sumáru žiadosti vygenerovaného ISPO, vrátane príloh, elektronicke autorizovaného osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa do e-schránky MIRRI, musí byť vygenerovaná v termíne **do 5 pracovných dní** odo dňa zaevidovania úplnej ŽoPPM v systéme ISPO a vygenerovania Sumáru žiadosti systémom ISPO.

Pri listinnom doručovaní:

- Potvrdenie o zaevidovaní úplnej ŽoPPM v systéme ISPO, generované ISPO, potvrdzujúce predloženie elektronickej verzie úplnej ŽoPPM, vrátane príloh, prostredníctvom ISPO – t.j. vygenerovanie Sumáru ŽoPPM - **v termíne trvania Výzvy**

a zároveň :

- Dátum prevzatia Sumáru žiadosti vygenerovaného ISPO, vrátane príloh, podpísaného osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa, podateľňou MIRRI SR, musí byť v lehote najneskôr **do 5 pracovných dní** odo dňa zaevidovania úplnej ŽoPPM v systéme ISPO a vygenerovania Sumáru žiadosti systémom ISPO, resp. dátum odovzdania Sumáru žiadosti vygenerovaného ISPO, vrátane príloh, autorizovaného osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa, na prepravu poštou, resp. kuriérskou službou musí byť v lehote najneskôr **do 5 pracovných dní** odo dňa zaevidovania úplnej ŽoPPM v systéme ISPO a vygenerovania Sumáru žiadosti systémom ISPO.

Pozn.: Pri kombinovanom predkladaní Sumáru žiadosti vygenerovaného ISPO, vrátane príloh, podpísaného/autorizovaného osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa, sa za dátum predloženia skompletizovanej ŽoPPM, vrátane jej príloh, považuje neskorší, resp. posledný z dátumov potvrdzujúci postupné predkladanie ŽoPPM a jej príloh Vykonávateľovi. Zároveň tento dátum musí byť dátumom v lehote najneskôr **do 5 pracovných dní** odo dňa zaevidovania úplnej ŽoPPM v systéme ISPO a vygenerovania Sumáru žiadosti systémom ISPO.

- Žiadosť je doručená v **stanovenej forme**, ak sú splnené nasledovné podmienky:
- Vykonávateľovi je doručený Sumár žiadosti vygenerovaný ISPO podpísaný/autorizovaný osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa.
- Zároveň so Sumárom žiadosti vygenerovaným ISPO sú predložené aj všetky povinné prílohy, ktorými sú:
- Prílohy č. 1a až 1xx ŽoPPM : Údaje na vyžiadanie výpisu z registra trestov za všetky povinné osoby, vrátane povinných osôb uvedených Partnerov, predložené v predpísanej podobe (vzor formulára na predloženie údajov tvorí prílohu č.2 Príručky ŽP-ECDI)
- Príloha č.2 ŽoPPM : Kópia/scan Grantovej zmluvy („Grant Agreements“), vrátane všetkých jej príloh, uzavretej medzi žiadateľom a Európskou komisiou, ktorá preukazuje, že žiadateľ získal finančnú podporu v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa alebo Kópia/scan Certifikátu „Seal of Excellence“ vydaného Európskou Komisiou a úplná verzia návrhu projektu v podobe v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa

- Príloha č.3 ŽoPPM : Zoznam Partnerov Projektu v predpísanom rozsahu

Príloha č.4 ŽoPPM : Právny akt uzatvorený medzi žiadateľom a Partnermi Projektu, uvedenými v Žiadosti o PPM, potvrdzujúci spoluúčasť uvedených Partnerov Projektu na Projekte v zmysle tejto Výzvy 17I03-04-V01 a na Projekte ECDI v deklarovanom rozsahu. (napr. Konzorčná zmluva, Zmluva o združení, Zmluva o vzájomnej spolupráci a pod.)

- ŽoPPM, vrátane jej povinných príloh, musí byť predložená v slovenskom jazyku, v určených prípadoch je prípustná aj sprievodná dokumentácia v českom, resp. v anglickom jazyku. V prípade tejto Výzvy je možné predložiť v originálnom anglickom znení výlučne požadovanú povinnú prílohu č. 2 ŽoPPM predkladanú v rámci tejto Výzvy.
- Pokiaľ je predložená povinná príloha č. 2 ŽoPPM, predkladanej v rámci tejto Výzvy, originálne za žiadateľa podpísaná inou oprávnenou osobou, než aká autorizuje predkladanú ŽoPPM, a zároveň platí, že takáto možnosť nevyplýva z vnútorného podpisového poriadku žiadateľa, súladného so záznamami v príslušných registroch, je žiadateľ povinný k predkladanej ŽoPPM predložiť aj originály, resp. overené kópie splnomocnení, ktoré oprávnenosť rozdielného podpisovania dokladujú.

B.2.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

Zaevidovanie úplnej žiadosti v ISPO v termíne trvania Výzvy a predloženie Sumáru žiadosti podpísaného osobou/osobami oprávnenou/oprávnenými konať v mene žiadateľa, vrátane všetkých povinných príloh ŽoPPM definovaných Výzvou 17I03-04-V01, včas a v stanovenej forme.

B.2.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM a súčasne ŽoPPM evidovanej v ISPO
- Portál OverSi
- Register a identifikátor právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci (<https://rpo.statistics.sk>), resp. iné príslušné verejne dostupné registre (napr. Obchodný register, Register záujmových združení právnických osôb, a pod.) a/alebo Komerčné registre podnikateľských subjektov
- Overenie súhlasu predložených kópií/scanov s originálom vyžiadaným Vykonávateľom k nahliadnutiu – ak relevantné.

B.3 Podmienka bezúhonnosti žiadateľa

Prostriedky mechanizmu nemôže vykonávateľ poskytnúť osobe, ktorá bola právoplatne odsúdená za 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 alebo trestný čin prijatia a poskytnutia nenáležitej výhody. Prostriedky mechanizmu nemožno poskytnúť ani právnickej osobe, ktorej štatutárny orgán, člen štatutárneho orgánu alebo iná osoba konajúca v jej mene boli právoplatne odsúdení za 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 alebo trestný čin prijatia a poskytnutia nenáležitej výhody; ak sa na realizácii projektu, ktorý je predmetom žiadosti v rámci tejto Výzvy spolupodieľa partner, uvedené sa vzťahuje aj na partnera, štatutárny orgán partnera, člena štatutárneho orgánu partnera a inú osobu konajúcu v mene partnera.⁴

B.3.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

- Čestné vyhlásenie žiadateľa, ako súčasť Sumáru ŽoPPM vygenerovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/oprávnenými konať v mene žiadateľa, poskytnuté, na základe predchádzajúceho súhlasu partnerov, aj v mene žiadateľom uvádzaných Partnerov projektu.
- Údaje na vyžiadanie výpisu z registra trestov za všetky povinné osoby, vrátane povinných osôb uvedených Partnerov, predložené v predpísanej podobe ako povinné prílohy 1a až 1xx ŽoPPM (*alt.: originály výpisu z registra trestov za všetky povinné osoby, vrátane povinných osôb uvedených Partnerov, nie starší ako tri mesiace, resp. kombinácia uvedeného*).

B.3.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM
- Portál OverSi / Informačný systém Generálnej prokuratúry SR (slúži aj na vyžiadanie výpisu z Registra trestov GP fyzickej osoby vyžiadanej z úrovne OVM)
- Register odsúdených právnických osôb, v zozname odsúdených právnických osôb, ktorý je verejne dostupný v elektronickej podobe na stránke Generálnej prokuratúry SR: <https://esluzby.genpro.gov.sk/zoznam-odsudenych-pravnickych-osob>

B.4 Podmienka, že žiadateľ nie je evidovaný v EDES

Žiadateľ nie je evidovaný v Systéme včasného odhaľovania rizika a vylúčenia (EDES) ako vylúčená osoba alebo subjekt (v zmysle článku 135 nariadenia EK č. 2018/1046⁵).

Žiadateľ je povinný oboznámiť sa so znením dokumentu *Informácia pre žiadateľov o nenávratný finančný príspevok, resp. o príspevok* zverejneným na webovej stránke: <https://www.olaf.vlada.gov.sk/system-vcasneho-odhalovania-rizika-a-vylucenia-edes/>.

B.4.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

- Čestné vyhlásenie žiadateľa, podávané aj za Partnerov, ktoré je súčasťou Sumáru ŽoPPM, generovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa

B.4.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM
- **Systém včasného odhaľovania rizika a vylúčených subjektov** (databáza EK, jej verejná časť dostupná na https://ec.europa.eu/budget/edes/index_en.cfm, ako aj neverejná časť⁶)

⁴ §13 bod 4. Zákona č. 368/2021 Z.z. – Zákona o mechanizme

⁵ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ, Euratom) 2018/1046 z 18. júla 2018 o rozpočtových pravidlách, ktoré sa vzťahujú na všeobecný rozpočet Únie, o zmene nariadení (EÚ) č. 1296/2013, (EÚ) č. 1301/2013, (EÚ) č. 1303/2013, (EÚ) č. 1304/2013, (EÚ) č. 1309/2013, (EÚ) č. 1316/2013, (EÚ) č. 223/2014, (EÚ) č. 283/2014 a rozhodnutia č. 541/2014/EÚ a o zrušení nariadenia (EÚ, Euratom) č. 966/2012 v platnom znení.

⁶ Upozorňujeme žiadateľov, že vo verejnej časti daného registra nie sú uvedené všetky vylúčené subjekty.

B.5 Podmienky týkajúce sa štátnej pomoci

Pri poskytnutí prostriedkov mechanizmu pre Európske centrá digitálnych inovácií, v súlade s touto Výzvou, sa štátna pomoc, vo vzťahu k úspešným žiadateľom/prijímateľom prostriedkov mechanizmu – t.j. na úrovni samotných ECDI - neuplatňuje.

ECDI (resp. samostatné právnické osoby, tvoriace konzorcium ECDI) sa, v zmysle tejto Výzvy, stávajú Vykonávateľmi Schémy DM-16/2022 (ak relevantné) a ako takí sú povinní – formou poskytovania služieb ECDI, definovaných platným cenníkom ECDI – postúpiť 100% prostriedkov mechanizmu, získaných na základe tejto Výzvy, na koncových prijímateľov, ktorými sú klienti ECDI.

B.5.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

V čase predkladania žiadosti :

Žiadateľ, aj v mene Partnerov definovaných v žiadosti, doručení žiadosti včas a v stanovenej forme – v súlade s podmienkou B.2 Výzvy, akceptuje všetky podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu, vrátane tých, ktorých plnenie je viazané na samotnú implementáciu projektu.

V priebehu implementácie projektu :

Dokladované plnenie povinností Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 v súlade s jej jednotlivými ustanoveniami (najmä, nie však výlučne: ustanovenia „O“, body 5., 6. a 7.) a ďalších povinností vyplývajúcich z tejto Výzvy a/alebo zo ŽoPPM.

Technické zabezpečenie možnosti výkonu priebežnej supervízie Vykonávateľa nad výkonom Schémy DM-16/2022 z úrovne ECDI, resp. z úrovne samostatných subjektov tvoriacich ECDI (t.j. zabezpečenie chráneného vzdialeného prístupu pre oprávnenú osobu / osoby Vykonávateľa – MIRRI k digitálnemu archívu Vykonávateľa Schémy DM-16/2022, v ktorom bude archivovaná dokumentácia v súlade s príslušnými ustanoveniami Schémy DM-16/2022).

B.5.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

V čase predkladania žiadosti :

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM, vrátane jej príloh
- Čestné vyhlásenie žiadateľa, podávané aj za Partnerov, ktoré je súčasťou Sumáru ŽoPPM, generovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa

V priebehu implementácie projektu :

Priebežná supervízia nad výkonom Schémy DM-16/2022 z úrovne ECDI (resp. z úrovne samostatných subjektov tvoriacich ECDI) prostredníctvom chráneného vzdialeného prístupu pre oprávnenú osobu / osoby Vykonávateľa k digitálnemu archívu Vykonávateľa Schémy DM-16/2022, v ktorom bude archivovaná dokumentácia v súlade s príslušnými ustanoveniami Schémy DM-16/2022 (najmä, nie však výlučne : ustanovenia „O“, body 5.,6. a 7.).

Podrobnosti súvisiace s priebežnou supervíziou Poskytovateľa – MIRRI nad výkonom Schémy DM-16/2022 Určenými Vykonávateľmi – ECDI (resp. samostatnými subjektami tvoriacimi ECDI) upravujú príslušné ustanovenia tejto Príručky ŽP-ECDI.

B.6 Podmienka oprávnenosti projektu (účel využitia prostriedkov mechanizmu)

Oprávneným projektom v zmysle tejto Výzvy je činnosť ECDI v súlade s Projektom ECDI schváleným na úrovni EU priamo riadeného programu „Digitálna Európa“, predloženým a kladne posúdeným v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, podmienená plnením **doplňujúcej podmienkou, vzťahujúcou sa k prenosu 100% objemu finančných prostriedkov mechanizmu poskytnutých na základe tejto Výzvy 17I03-04-V01**, vrátane výkonu Schémy DM-16/2022 v jej aktuálnom znení (ak relevantné) a **špecifickou podmienkou**, ktorou je zapojenie sa podporeného ECDI do siete ECDI v Slovenskej republike.

Oprávnenými Projektami ECDI pre túto Výzvu sú projekty, ktoré boli, na základe národného predvýberu predložené na posúdenie na úrovni EK, vo výzve DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, v rámci ktorej boli kladne vyhodnotené a získali buď 50% finančné krytie – v zmysle príslušnej Grant Agreement, alebo Seal of Excellence (Pečať excelentnosti) – bez finančného krytia.

Základnou podmienkou oprávnenosti Projektov ECDI, z hľadiska účelu využitia poskytnutých prostriedkov je plnenie hodnôt kľúčových ukazovateľov (Key Performance Indicators) definovaných v rámci Zmluvy uzatvorenej medzi žiadateľom a EK v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. v rámci návrhu (proposal) Projektu ECDI, ohodnoteného Pečaťou excelentnosti.

Definície a hodnoty kľúčových ukazovateľov (Key Performance Indicators) vo vzťahu k realizácii Projektu ECDI sú definované v Zmluve uzatvorenej medzi žiadateľom a EK na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. v časti 3.1 – „Expected outcomes and deliverables“ predloženého návrhu (proposal) Projektu ECDI, ohodnoteného Pečaťou excelentnosti.

Doplňujúcou podmienkou oprávnenosti projektu v zmysle tejto Výzvy je plnenie hodnôt spoločných ukazovateľov - stanovených vo vzťahu k implementácii investícií a reforiem z Plánu obnovy a odolnosti prostredníctvom poskytovania pomoci de minimis z pozície Vykonávateľa Schémy DM-16/2022.

Ukazovateľmi sledovanými v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR, t.j. v rámci plnenia doplňujúcej podmienky podľa tejto Výzvy, sú nasledujúce spoločné ukazovatele:

- Podniky podporované v oblasti vývoja alebo pri využívaní digitálnych produktov, služieb a aplikačných procesov⁷, (kód spoločného ukazovateľa: RRFCIO6),
- Podporované podniky (z toho malé podniky – vrátane mikropodnikov, stredné a veľké podniky)⁸, (kód spoločného ukazovateľa RRFCIO9).

Zároveň platí, že hodnota ukazovateľa RRFCIO9, sledovaného v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR, je rovnaká ako hodnota stanovená v Projekte ECDI pre KPI 1 (Number

⁷ Počet podnikov podporovaných v oblasti vývoja alebo pri využívaní nových alebo významne modernizovaných služieb, produktov a procesov založených na digitálnych technológiách, a to vďaka podpore pochádzajúcej z opatrení v rámci mechanizmu. Patria sem najmä vnorené systémy, internet vecí, „SMART energy“, pokročilé dátové analýzy, pokročilé digitálne technológie, ako je automatizácia, umelá inteligencia, kybernetická bezpečnosť, blockchain, cloudové a edgové infraštruktúry a dátové priestory, kvantová a vysokovýkonná výpočtová technika. Významná modernizácia sa vzťahuje len na nové produkty, služby a procesy.

⁸ Určujúcou definíciou mikro, malého a stredného podniku je definícia použitá v prílohe I nariadenia Komisie (EÚ) č. 651/2014 zo 17. júna 2014 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné s vnútorným trhom podľa článkov 107 a 108 zmluvy (Ú. V. EÚ L 187, 26.6.2014)

of businesses and public sector entities, which have used the European Digital Innovation Hubs' services). resp. ako „Expected outcomes and deliverables“ (Businesses and public authorities which have used the EDIHs' services) predloženého návrhu (proposal) Projektu ECDI. Sledovanie napĺňania spoločného ukazovateľa RRF CI09 je podrobne špecifikované v Zmluve o PPM a v súvisiacej záväznej dokumentácii.

Plnenie tejto doplňujúcej podmienky musí byť realizované takým spôsobom, ktorý garantuje, že v prospech ECDI, ani v prospech žiadneho zo samostatných subjektov, tvoriacich ECDI, nebude z prostriedkov mechanizmu poskytnutá žiadna štátna pomoc, resp. minimálna pomoc, a že 100% objemu prostriedkov mechanizmu, poskytnutých ECDI, podľa tejto Výzvy, bude postúpených na tretiu stranu – na oprávnených prijímateľov v zmysle Schémy DM-16/2022 (ak relevantné).

Špecifickou podmienkou oprávnenosti projektu v zmysle tejto Výzvy – vo vzťahu k prostriedkom mechanizmu, poskytovaným na základe tejto Výzvy – je povinnosť účasti ECDI na monitorovaných sieťovacích aktivitách realizovaných v súčinnosti so všetkými ECDI, ktorým budú poskytnuté prostriedky mechanizmu na základe Výzvy 17I03-04-V01– t.j. zapojenie sa ECDI, podporeného prostriedkami mechanizmu na základe tejto Výzvy, do siete ECDI v Slovenskej republike.

Oprávnené obdobie realizácie Projektu v časti podporenej z prostriedkov mechanizmu na základe tejto Výzvy je maximálne 36 mesiacov.

Vo vzťahu k Schéme DM-16/2022 začína plynúť dňom nadobudnutia účinnosti ZoPPM uzatvorenej medzi Vykonávateľom a úspešným žiadateľom na základe tejto Výzvy a – v prípade ECDI, ktoré získali 50% podporu z programu Digital Europe – nesmie presiahnuť termín ukončenia Projektu ECDI, stanovený Zmluvou „Grant Agreement“ uzatvorenou medzi žiadateľom a EK, na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa.

Zároveň platí, že konkrétny dátum ukončenia vecnej realizácie Projektu v zmysle tejto Výzvy, (t.j. vo vzťahu k využívaniu poskytnutých prostriedkov mechanizmu) nesmie byť po termíne 30.06.2026.

Oprávnené aktivity :

Plnenie ukazovateľov stanovených v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa a sledovaných v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR je možné dosahovať prostredníctvom oprávnených aktivít definovaných v Projektoch ECDI.

Oprávnené aktivity v zmysle tejto Výzvy, prostredníctvom ktorých je možné **plnenie doplňujúcej podmienky** – t.j. napĺňanie hodnoty ukazovateľa RRF CI09, sledovaného v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR, sú aktivity, ktoré sú zároveň definované v ustanovení „G“ Schémy DM-16/2022 a musia byť vykonávané Vykonávateľom/Vykonávateľmi Schémy DM-16/2022, t.j. ECDI, resp. samostatnými subjektami, tvoriacimi ECDI, v prospech oprávnených koncových prijímateľov pomoci de minimis (MSP, malé spoločnosti so strednou trhovou kapitalizáciou⁹ a OVS), definovaných v Schéme DM-16/2022.

Konkrétna forma aktivít – Služieb ECDI (názov / popis), prostredníctvom ktorých je možné, z pozície Vykonávateľa Schémy DM-16/2022, postúpiť prostriedky mechanizmu poskytované na základe tejto Výzvy na koncových prijímateľov pomoci de minimis (MSP, malé spoločnosti so strednou trhovou

⁹ Určujúcou definíciou pre malé spoločnosti so strednou trhovou kapitalizáciou je definícia uvedená v čl. 2, ods. 103e nariadenia 651/2014

kapitalizáciou a OVS), musí byť definovaná v **cenníku Služieb ECDI** v jeho podobe, v akej je súčasťou Projektu ECDI v znení predloženej povinnej Prílohy č. 02 ŽoPPM.

ECDI je oprávnené, počas implementácie Projektu ECDI, upravovať cenník Služieb ECDI napríklad v nadväznosti na mieru inflácie (miera inflácie definovaná Štatistickým úradom SR v danom roku) alebo aj v dôsledku vyššej moci, pri zmene vstupných nákladov, ktoré majú vplyv na výslednú cenu služby a pod.

V prípade ECDI_50 je platnosť nového cenníka podmienená jeho odsúhlasením na úrovni EK – program Digitálna Európa. V prípade odsúhlasenia nového cenníka služieb ECDI z úrovne EK, ECDI je povinné túto zmenu bezodkladne písomne oznámiť Vykonávateľovi K-17 POO.

V prípade ECDI_100 je platnosť nového cenníka Služieb ECDI podmienená odsúhlasením Vykonávateľom K-17 POO, a to na základe odôvodnenej žiadosti o zmenu cenníka Služieb ECDI predloženej Vykonávateľovi na odsúhlasenie minimálne 1 mesiac pred plánovaným zverejnením nového cenníka Služieb ECDI.

ECDI je povinné mať na svojom webovom sídle zverejnenú vždy aktuálnu, platnú verziu cenníka Služieb ECDI.

B.6.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

V čase predkladania žiadosti :

Žiadateľ, aj v mene Partnerov definovaných v žiadosti, doručení žiadosti včas a v stanovenej forme – v súlade s podmienkou B.2 Výzvy, akceptuje podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu, ktorých plnenie je viazané na samotnú implementáciu projektu, čestným prehlásením, ktoré je súčasťou ŽoPPM .

V priebehu implementácie projektu :

Oprávnenosť Projektu ECDI - plnením hodnôt kľúčových ukazovateľov (Key Performance Indicators) definovaných v rámci Zmluvy uzatvorenej medzi žiadateľom a EK na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa - preukazuje žiadateľ, ktorý má uzatvorenú zmluvu s EK - v súlade s príslušnými ustanoveniami predmetnej zmluvy, spôsobom a v termínoch stanovených EK. Žiadateľ, ktorý je len držiteľom Pečate excelentnosti deklaruje plnenie kľúčových ukazovateľov (Key Performance Indicators) definovaných v rámci návrhu Projektu ECDI ohodnoteného Pečatou excelentnosti, len napĺňaním ukazovateľa RRFCIO9, sledovaného v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR.

Oprávnenosť Projektu v zmysle tejto Výzvy – plnením doplňujúcej podmienky t.j. napĺňaním hodnoty ukazovateľa RRFCIO9, sledovaného v rámci implementácie Investície 3 Plánu obnovy a odolnosti SR prostredníctvom Výkonu Schémy DM-16/2022 – preukazuje žiadateľ položkovitým prehľadom pomoci de minimis poskytnutej oprávneným prijímateľom z pozície Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 a súvisiacou podpornou dokumentáciou, preukazujúcou oprávnenosť koncových Prijímateľov pomoci de minimis a nimi skutočne prijatú výšku pomoci, predkladanými

Vykonávateľovi v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI.

Oprávnenosť Projektu v zmysle tejto Výzvy – plnením špecifickej podmienky - preukazuje žiadateľ prehľadom sieťovacích aktivít, realizovaných s ostatnými ECDI, ktorým budú poskytnuté prostriedky mechanizmu na základe Výzvy 17I03-04-V01, v rámci sledovaného obdobia, vrátane ich stručného popisu a zdokladovania ich realizácie, predkladaným Vykonávateľovi v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI.

Pre potreby posúdenia oprávnenosti projektu podľa tejto Výzvy, musia byť splnené všetky tri podmienky oprávnenosti projektu podľa tejto Výzvy.

Súčasťou prvej priebežnej monitorovacej správy, predkladanej v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI, musí byť retrospektívne prehlásenie ECDI, dokladujúce pripravenosť žiadateľa poskytovať služby ECDI od 30.09.2022.

B.6.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

V čase predkladania žiadosti :

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM, vrátane jej príloh
- Čestné vyhlásenie žiadateľa, podávané aj za Partnerov, ktoré je súčasťou Sumáru ŽoPPM, generovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa

V priebehu implementácie projektu :

Overovanie základnej podmienky :

Pri povinne predkladaných dokumentoch v rámci plnenia povinností vyplývajúcich zo Zmluvy uzatvorenej medzi žiadateľom a EK na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, Vykonávateľ akceptuje závery „panelu“ odborníkov, ktorý dokumenty predkladané na úrovni EK, v mene EK posudzuje a vyhodnocuje, a v ďalšom bude postupovať v súlade s nimi.

Overovanie základnej podmienky pri ECDI, ktoré disponuje „Pečaťou excelentnosti“, Vykonávateľ realizuje len cez plnenie doplňujúcej podmienky – t.j. sledovaním a overovaním napĺňania hodnoty ukazovateľa RRFCIO9 – minimálne do hodnoty stanovenej v Projekte ECDI ohodnotenom „Pečaťou excelentnosti“ a to na základe monitorovacích správ, predkladaných ECDI v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI.

Overovanie doplňujúcej podmienky : Za účelom overenia splnenia doplňujúcej podmienky – t.j. napĺňania hodnoty ukazovateľa RRFCIO9 a súčasného postúpenia 100% finančných prostriedkov poskytnutých z prostriedkov mechanizmu na tretiu stranu – t.j. na oprávnených prijímateľov v zmysle Schémy DM-16/2022, bude Vykonávateľ realizovať priebežnú supervíziu nad výkonom overovania oprávnenosti Prijímateľov pomoci de minimis v súlade so Schémou DM-16/2022 a nad zaznamenávaním skutočnej výšky prijatej pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022 do IS SEMP, t.j. nad činnosťami realizovanými ECDI (resp. konkrétnymi jednotlivými subjektami tvoriacimi ECDI) z pozície Vykonávateľov Schémy DM-16/2022. Výkon priebežnej supervízie je samostatnou

formou monitorovania implementácie projektu a vykonáva sa v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI.

Overovanie špecifickej podmienky : údaje súvisiace s monitorovanými sieťovacími aktivitami bude Vykonávateľ overovať na základe dokumentácie poskytnutej ako prílohy príslušnej monitorovacej správy (napr.: prezenčné listiny, pozvánky, obrazová dokumentácia aktivita a pod.), predkladanej v súlade s pravidlami pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI.

B.7 Podmienka oprávnenosti výdavkov

Oprávnenými výdavkami sú všetky výdavky súvisiace so zabezpečením účelu využitia prostriedkov mechanizmu v súlade s jeho definovaním v ustanoví B.6 tejto Výzvy.

Oprávnenými výdavkami sú výdavky vynaložené v súlade s rozpočtom Projektu ECDI, definovaným :

- a) v Prílohe č. 2 Zmluvy uzatvorenej medzi žiadateľom a EK v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa (ANNEX 2 : Estimated budget for the action), pričom finančné prostriedky mechanizmu, poskytnuté ECDI na základe tejto Výzvy, môžu tvoriť maximálne 50% celkových oprávnených výdavkov z finálneho rozpočtu Projektu ECDI ako celku alebo
- b) v „Section 3“ – Budget, návrhu na Projekt ECDI (Proposal number: 101083511), ohodnotenému v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa Pečaťou excelentnosti.

Zároveň platí, že 100% objemu finančných prostriedkov poskytnutých z prostriedkov mechanizmu na základe tejto Výzvy, musí byť z úrovne ECDI, resp. z úrovne samostatných subjektov, tvoriacich ECDI, postúpených - vo forme finančného ekvivalentu poskytnutej nefinančnej pomoci; zaznamenaného v IS SEMP ako poskytnutá pomoc de minimis – na tretie strany, ktorými sú oprávnení koncoví Prijímatelia pomoci de minimis v zmysle Schémy DM-16/2022 (ak relevantné).

Oprávnené výdavky projektu musia zároveň spĺňať zásady hospodárnosti¹⁰, efektívnosti¹¹, účelnosti¹² a účinnosti¹³.

Z hľadiska časovej oprávnenosti môžu výdavky projektu vzniknúť najskôr 22.02.2022¹⁴ a najneskôr v deň ukončenia vecnej realizácie projektu – t.j. 30.06.2026.

Oprávnené výdavky projektu nemôžu byť predmetom dvojitého financovania¹⁵.

¹⁰ Vynaloženie verejných financií na vykonanie činnosti alebo obstaranie tovarov, prác a služieb v správnom čase, vo vhodnom množstve a kvalite za najlepšiu cenu.

¹¹ Najvýhodnejší vzájomný pomer medzi použitými verejnými financiami a dosiahnutými výsledkami.

¹² Vzťah medzi určeným účelom použitia verejných financií a skutočným účelom ich použitia.

¹³ Plnenie určených cieľov a dosahovanie plánovaných výsledkov vzhľadom na použité verejné financie.

¹⁴ Posledný deň predkladania žiadostí v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa je zároveň prvým dňom oprávnenosti výdavkov

¹⁵ § 13 ods. 3 Zákona o mechanizme

V prípade, ak sa dvojité financovanie preukáže v čase posudzovania ŽoPPM, resp. v čase trvania ZoPPM, Vykonávateľ je oprávnený ukončiť posudzovanie predmetnej ŽoPPM s negatívnym výsledkom, resp. odstúpiť od ZoPPM v zmysle jej príslušných ustanovení.

Upozornenie: Prípadný rozdiel medzi celkovými oprávnenými výdavkami projektu a poskytnutou výškou prostriedkov mechanizmu musí žiadateľ financovať z vlastných alebo úverových zdrojov. Žiadateľ zároveň financuje z vlastných alebo úverových zdrojov aj prípadné neoprávnené výdavky, ktoré vzniknú v priebehu realizácie projektu, resp. sú na realizáciu projektu potrebné.

V rámci tejto Výzvy sú prostriedky mechanizmu úspešným žiadateľom poskytované, systémom zálohových platieb v kumulatívnom objeme 90% poskytovaných prostriedkov mechanizmu, v kombinácii so záverečnou priebežnou platbou – t.j. finálnou žiadosťou o refundáciu v objeme 10% poskytovaných prostriedkov mechanizmu.

Podmienky súvisiace s poskytovaním prostriedkov mechanizmu na realizáciu oprávnených výdavkov podrobne stanovuje **Systém financovania platný pre projekty podporené vo Výzve 17I03-04-V01** definovaný touto Príručkou ŽP-ECDI.

B.7.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

V čase predkladania žiadosti :

- Žiadateľ, aj v mene Partnerov definovaných v žiadosti, doručení žiadosti včas a v stanovenej forme – v súlade s podmienkou B.2 Výzvy, akceptuje podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu, ktorých plnenie je viazané na samotnú implementáciu projektu, čestným prehlásením, ktoré je súčasťou ŽoPPM.
- Súlad oprávnenosti výdavkov s rozpočtom Projektu ECDI : predložením povinnej Prílohy č.2 Žiadosti o PPM

V priebehu implementácie projektu :

- A) ECDI_50 v zmysle príslušných ustanovení Grant Agreement, povinne Európskej komisii predkladá :
 - a) Po 18 mesiacoch trvania Projektu ECDI : priebežnú monitorovaciu správu a výkaz výdavkov (t.j. najneskôr do_30.04.2024).
 - b) Po ukončení 36 mesiacov trvania Projektu ECDI(t.j. najneskôr do 31.12.2025)záverečnú monitorovaciu správu, výkaz výdavkov (t. j. zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a vykázanie výdavkov uhradených z vlastných zdrojov) a auditorské osvedčenie o účtovnej závierke a oprávnenosti výdavkov na 100 % celkových oprávnených výdavkov za Projekt ECDI ako celok.

Dokumenty podľa písm. a) a b) predkladajú ECDI_50, v kópii, súčasne s ich predložením EK, aj Vykonávateľovi K 17 POO. O stanovisku EK k predloženým dokumentom sú ECDI povinné informovať

Vykonávateľa-MIRRI do 5 pracovných dní od ich obdržania z EK, zaslaním úplnej kópie stanoviska EK na určenú komunikačnú e-mail adresu Vykonávateľa K-17 POO.

Zároveň je ECDI_50 povinné :

- c) V termíne najneskôr do 30.04.2026 predložiť vyúčtovanie všetkých zálohových platieb poskytnutých Vykonávateľom K-17 POO v súlade s pravidlami definovanými v Časti 3.1 tejto Príručky ŽP-ECDI, ktorou je Systém financovania platným pre projekty podporené vo Výzve 17I03-04-V01
- d) Záverečnú priebežnú žiadosť o platbu je ECDI_50 oprávnené predložiť až na základe ukončeného vyúčtovania poskytnutých zálohových platieb podľa predchádzajúceho, a to v termíne najneskôr do 30.06.2026.

B) ECDI_100, ocenené len Pečaťou Excelentnosti, predkladá dokumenty podľa bodu A), písm. a) a b) - v identickom rozsahu a forme - povinne, len Vykonávateľovi K 17 POO :

- a) Po 18 mesiacoch od nadobudnutia účinnosti ZoPPM, avšak najneskôr do 31.12.2024 (podľa toho, ktorá skutočnosť nastane skôr), priebežnú monitorovaciu správu a výkaz výdavkov.
- b) Po ukončení 36 mesiacov trvania projektu, resp. po uplynutí dátumu 30.06.2026 (podľa toho, ktorá skutočnosť nastane skôr) : záverečnú monitorovaciu správu, výkaz výdavkov (t. j. zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a vykázanie výdavkov uhradených z vlastných zdrojov) a audítorské osvedčenie o účtovnej závierke a oprávnenosti výdavkov na 100 % celkových oprávnených výdavkov za Projekt ECDI ako celok.
- c) Dokumentácia predkladaná podľa písm.b) je zároveň povinnou súčasťou vyúčtovania všetkých zálohových platieb poskytnutých Vykonávateľom K-17 POO v súlade s pravidlami definovanými v Časti 3.1 tejto Príručky ŽP-ECDI, ktorou je Systém financovania platným pre projekty podporené vo Výzve 17I03-04-V01, ktoré je ECDI_100 povinné Vykonávateľovi K-17 POO povinné predložiť najneskôr do 30.4.2026
- d) Záverečnú priebežnú žiadosť o platbu je ECDI_100 oprávnené predložiť až na základe ukončeného vyúčtovania poskytnutých zálohových platieb podľa predchádzajúceho, a to v termíne najneskôr do 31.07.2026

Predkladanie všetkej povinnej dokumentácie, vo vzťahu k Vykonávateľovi K-17 POO sa riadi pravidlami, pre monitorovanie implementácie projektu stanovenými touto Príručkou ŽP-ECDI a Systémom financovania platným pre projekty podporené vo Výzve 17I03-04-V01, definovaným touto Príručkou ŽP-ECDI

B.7.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

V čase predkladania žiadosti :

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM, vrátane jej príloh

- Čestné vyhlásenie žiadateľa, podávané aj za Partnerov, ktoré je súčasťou Sumáru ŽoPPM, generovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa

V priebehu implementácie projektu :

- A) Pri povinne predkladaných dokumentoch v rámci plnenia povinností vyplývajúcich zo Zmluvy uzatvorenej medzi ECDI_50 a EK na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, Vykonávateľ K-17 POO akceptuje závery „panelu“ odborníkov, ktorý dokumenty predkladané na úrovni EK, v mene EK posudzuje a vyhodnocuje, vrátane výrokov k oprávnenosti / neoprávnenosti výdavkov posudzovanej z hľadiska súladu s rozpočtom Projektu ECDI, a v ďalšom bude postupovať v súlade s nimi.
Akceptácia záverov „panelu“ odborníkov programu Digitálna Európa nezavaruje Vykonávateľa – MIRRI práva na výkon administratívnej finančnej kontroly, resp. výkon finančnej kontroly na mieste – vo vzťahu k finančným prostriedkom poskytnutým z prostriedkov mechanizmu, v prípade, ak to uzná za opodstatnené.
- B) Pri dokumentoch povinne predkladaných z úrovne ECDI_100, ktoré disponuje len Pečaťou excelentnosti, priamo Vykonávateľovi K-17 POO, tento vo vzťahu k predloženým dokumentom vykonáva štandardnú administratívnu finančnú kontrolu, vyhodnotenie priebežnej a záverečnej monitorovacej správy, a finančnú kontrolu na mieste v prípade, ak to uzná za opodstatnené.
- C) Za účelom overenia oprávnenosti poskytovania pomoci de minimis v mene MIRRI, v súlade so Schémou DM-16/2022, bude MIRRI realizovať priebežnú supervíziu nad výkonom overovania oprávnenosti Prijímateľov pomoci de minimis v súlade so Schémou DM-16/2022 a nad zaznamenávaním skutočnej výšky prijatej pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022 do IS SEMP, t.j. nad činnosťami realizovanými ECDI (resp. konkrétnymi jednotlivými subjektami tvoriacimi ECDI) z pozície Vykonávateľov Schémy DM-16/2022.
- D) Pokiaľ MIRRI – vo vzťahu k výkonu Schémy DM-16/2022 z úrovne ECDI (resp. samostatných právnych subjektov tvoriacich ECDI) – identifikuje pomoc de minimis ako poskytnutú koncovému Prijímateľovi, ktorý nespĺňa podmienky oprávnenosti stanovené Schémou DM-16/2022, Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 bude povinný v stanovenom termíne vykonať nápravu, alebo finančný ekvivalent neoprávnene poskytnutej pomoci de minimis vrátiť MIRRI, ako Poskytovateľovi v zmysle Schémy DM-16/2022.

Mechanizmus overovania výkonu Schémy DM-16/2022 a súvisiaceho zoprávňovania použitia finančných prostriedkov poskytnutých z prostriedkov mechanizmu v rámci tejto Výzvy upravujú pravidlá pre monitorovanie implementácie projektu stanovené touto Príručkou ŽP-ECDI.

B.8 Podmienka výrazne nenarušiť (DNSH - ak relevantné)

Projekt žiadateľa podporený z prostriedkov mechanizmu v rámci tejto Výzvy musí byť v súlade s princípom „výrazne nenarušiť“. Podmienka „výrazne nenarušiť“ stanovuje, že žiadny projekt

podporený z prostriedkov mechanizmu nemôže výrazne narušiť žiaden z environmentálnych cieľov¹⁶ uvedených v čl. 17 nariadenia o taxonómii¹⁷.

B.8.1 Spôsob preukázania podmienky zo strany žiadateľa

Čestné vyhlásenie žiadateľa, ktoré je súčasťou Sumáru ŽoPPM, generovaného ISPO, autorizované osobou/osobami oprávnenou/ oprávnenými konať v mene žiadateľa.

B.8.2 Spôsob overenia podmienky zo strany vykonávateľa

- Administratívna kontrola predloženej ŽoPPM

Časť 2. : Informácie a pokyny pre Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01

2.1 Príprava Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu (ŽoPPM)

V rámci prípravy ŽoPPM sa budúcim žiadateľom dôrazne odporúča podrobne sa oboznámiť s plným textom Výzvy 17I03-04-V01 a jej jednotlivých príloh, nakoľko už samotné podanie ŽoPPM je prejavom súhlasu s podmienkami, ktoré sú v nich uvedené. V prípade nejasností, resp. potreby metodického usmernenia, môžu žiadateľa využiť možnosť konzultácie s pracovníkmi OIPOO – z oddelenia plánovania, kontroly a monitorovania implementácie Plánu obnovy a odolnosti.

2.2 Podanie Žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu

(ustanovenie A.4 Výzvy)

Pred samotným podaním ŽoPPM je žiadateľ povinný zaregistrovať sa do ISPO a stať sa tak jeho registrovaným používateľom.

Postup registrácie žiadateľa je popísaný na webovom sídle ISPO <https://ispo.planobnovy.sk/app/vyzvy> v časti „Registrácia“

Registrovaný používateľ ISPO vyplnením príslušného formuláru ŽoPPM a nahratím všetkých príloh k ŽoPPM zaeviduje svoju ŽoPPM na portáli ISPO.

V prípade, že požadované prílohy nie sú dostupné v elektronickej podobe, resp. ich zaručená konverzia vykonaná postupom podľa § 36 zákona o e-Governmente do elektronickej podoby by neúmerne zaťažila žiadateľa, žiadateľ do ISPO, predpísaným spôsobom uvedie názov prílohy, z ktorého je zrejmé o akú prílohu ide a vyznačí možnosť jej predloženia dodatočne. Žiadateľ tiež môže do ISPO nahráť samostatný dokument, ktorý je stručným popisom prílohy, ktorú nie je možné, z objektívnych dôvodov

¹⁶ Zmiernenie zmeny klímy; adaptácia k zmene klímy; udržateľné využívanie a ochrana vodných a morských zdrojov; prechod na obehové hospodárstvo; prevencia a kontrola znečisťovania; ochrana a obnova biodiverzity a ekosystémov.

¹⁷ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2020/852 z 18. júna 2020 o vytvorení rámca na uľahčenie udržateľných investícií a o zmene nariadenia (EÚ) 2019/2088.

predložiť prostredníctvom ISPO, a ktorý obsahuje presný názov a číslo prílohy a popis spôsobu jej budúceho predloženia Vykonávateľovi.

Po zaevidovaní ŽoPPM v ISPO systém vygeneruje **Sumár žiadosti a jedinečný KÓD projektu**, ktorým je žiadateľ i budúci prijímateľ povinný označovať všetku dokumentáciu súvisiacu s implementáciou projektu, ktorého žiadosť bola predložená a posudzovaná, resp. projektu, na implementáciu ktorého boli poskytnuté prostriedky mechanizmu. Pravidlá používania kódového označovania dokumentácie sú obsiahnuté v príslušných ustanoveniach Príručky ŽP-ECDI.

Sumár žiadosti predstavuje zjednodušenú verziu vyplneného formulára ŽoPPM vo formáte PDF, ktorá je vygenerovaná systémom ISPO na základe zaevidovania ŽoPPM.

Súčasťou sumára ŽoPPM je tiež čestné prehlásenie žiadateľa, ktoré obsahuje povinné vyhlásenia žiadateľa k plneniu podmienok stanovených výzvou a tiež prehlásenie žiadateľa, že informácie a údaje uvedené v ŽoPPM zaevidovanej v ISPO sú pravdivé.

Sumár žiadosti podpíše štatutárny orgán žiadateľa, alebo osoba oprávnená konať v mene žiadateľa na základe splnomocnenia, a odošle ho Vykonávateľovi, v súlade s pokynmi platnými pre spôsob a formu predkladania ŽoPPM, **najneskôr do 5 pracovných dní** od zaevidovania úplnej žiadosti v ISPO.

***Upozorňujeme** žiadateľov, že v prípade, ak za žiadateľa koná splnomocnená osoba, je žiadateľ povinný predložiť ako prílohu ŽoPPM úradne osvedčené plnomocenstvo¹⁸, ktorým štatutárny orgán žiadateľa oprávňuje danú osobu/osoby na konanie v mene žiadateľa. Podpisovanie štatutárnym orgánom žiadateľa musí byť v súlade s vnútorným organizačným a podpisovým poriadkom žiadateľa.*

ŽoPPM môže byť zaradená na posúdenie až po doručení podpísaného sumáru žiadosti.

V prípade nedoručenia Sumáru žiadosti, vygenerovaného ISPO, autorizovaného osobou/osobami oprávnenou/oprávnenými konať v mene žiadateľa, predpísaným spôsobom a v stanovenej lehote, prihliada sa na ŽoPPM, ako keby nebola prostredníctvom ISPO zaevidovaná.

Sumár žiadosti, podľa vyššie uvedeného, môže žiadateľ, v stanovenom termíne, predložiť postupom podľa jednej z nasledujúcich možností :

- a) **V elektronickej podobe**, prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy do elektronickej schránky MIRRI SR, v elektronickej podobe podpísanej kvalifikovaným elektronickým podpisom¹⁹ štatutárneho orgánu žiadateľa resp. oprávnenej osoby žiadateľa.
- b) **v listinnej podobe**, podpísanej štatutárnym orgánom žiadateľa resp. oprávnenou osobou žiadateľa, na adresu Vykonávateľa :

Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky
Pribinova 25, 811 09 Bratislava

¹⁸ Dokument so zaručenou elektronicou konverziou, § 35, ods. 2. zákona o e-Governmente

¹⁹ Čl. 3 ods. 12 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 910/2014 z 23. júla 2014 o elektronickej identifikácii a dôveryhodných službách pre elektronické transakcie na vnútornom trhu a o zrušení smernice 1999/93/ES (Ú. v. EÚ L 257, 28. 8. 2014).

jedným z nasledovných spôsobov:

- osobne na podateľni MIRRI SR (prízemie / 1 NP):
pondelok - štvrtok: 9:00 - 11:30 hod. a 12:30 - 14:30 hod.
piatok: 9:00 - 11:30 hod. a 12:30 - 14:00 hod.
- doporučenou poštou,
- kuriérskou službou.

Obálku je potrebné označiť : OIPOO + kód príslušnej výzvy

Pokiaľ sú súčasťou ŽoPPM prílohy, ktoré, z objektívnych dôvodov nebolo možné predložiť prostredníctvom ISPO, žiadateľ je oprávnený predložiť autorizovaný Sumár ŽoPPM vygenerovaný ISPO, spolu so všetkými prílohami – listinne,

alebo

môže postupovať kombinovaným spôsobom, kedy autorizovaný Sumár ŽoPPM vygenerovaný ISPO, spolu s dokumentami nahratými do ISPO predloží v elektronickej podobe, prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy do elektronickej schránky MIRRI SR a iba prílohu/prílohy, ktoré nebolo možné nahráť do ISPO doručí dodatočne, v listinnej podobe, resp. prostredníctvom listovej zásielky (pokiaľ ide – napr. o USB, resp iný digitálny nosič).

2.3 Posudzovanie žiadosti

(ustanovenie A.5 Výzvy)

Proces posudzovania žiadosti o poskytnutie prostriedkov mechanizmu sa začína dorúčením žiadosti MIRRI SR v stanovenom termíne a končí sa zaslaním oznámenia o splnení/nesplnení podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu²⁰, resp. rozhodnutím štatutárneho orgánu MIRRI SR o námietkach.

Upozorňujeme žiadateľov, že v prípade, ak žiadateľ doručil žiadosť MIRRI SR, ktorú považuje za nesprávnu alebo z iných dôvodov nemá žiadateľ záujem o pokračovanie v posudzovaní predmetnej žiadosti, môže požiadať o späťvzatie svojej žiadosti kedykoľvek počas jej posudzovania, t.j. až do momentu podpísania Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu.²¹ Žiadateľ doručí žiadosť o späťvzatie svojej žiadosti prostredníctvom elektronickej schránky MIRRI SR.

Späťvzatie žiadosti musí obsahovať jasný prejav vôle žiadateľa vziať svoju žiadosť späť. V prípade doručenia späťvzatia žiadosti Vykonávateľ vyznačí túto skutočnosť v spise a oznámi to žiadateľovi.

2.3.1. Kritériá posudzovania žiadostí predložených vo Výzve 17I03-04-V01

²⁰ v ďalšom texte ako „PPM“

²¹ v ďalšom texte ako „ZoPPM“

MIRRI SR, v súlade so Zákonom č. 368/2021 Z. z. (zákon o mechanizme), § 15 ods. 4 písm. b) , pre posudzovanie ŽoPPM predložených v rámci tejto Výzvy stanovuje jediné kritérium posúdenia žiadosti o prostriedky so 100%tnou váhou dôležitosti.

Týmto kritériom je kladné odborné posúdenie Projektov ECDI vykonané v rámci mechanizmov výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa

Nad rámec vyššie uvedeného, MIRRI, vykonáva len Kontrolu oprávnenosti žiadateľa a Formalizované overenia podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu stanovených touto Výzvou.

2.3.2 Poradie posudzovania žiadostí vo Výzve 17I03-04-V01

Predložené ŽoPPM sú posudzované v poradí, v akom boli predložené. Poradie všetkých ŽoPPM, predložených akýmkoľvek, touto Výzvou stanoveným spôsobom, je určené momentom zaevidovania ŽoPPM do ISPO, v súlade s bodom, 2.2 tejto Príručky ŽP-ECDI.

Procesy súvisiace s nasledujúcim posudzovaním ŽoPPM – t.j. prípadné výzvy na doplnenie zo strany Vykonávateľa, resp. prípadné námietkové konania – nemajú na určené poradie danej ŽoPPM žiaden vplyv.

Poradové číslo, určené momentom zaevidovania ŽoPPM do ISPO, ŽoPPM stráca výlučne na základe regulárneho späťvzatia žiadosti zo strany žiadateľa, resp. na základe ukončenia posudzovania ŽoPPM s negatívnym výsledkom, bez následného podania námietky zo strany neúspešného žiadateľa, resp. na základe vyhodnotenia neúspešným žiadateľom podanej námietky ako námietky neopodstatnenej.

Žiadateľ je povinný uchovávať a na svojej strane archivovať elektronické potvrdenia a/alebo originály všetkých dokumentov, potvrdzujúcich predloženie a/alebo doručenie jeho ŽoPPM niektorým zo spôsobov stanovených touto Výzvou.

Takto uchovávané elektronické potvrdenia a/alebo originálne dokumenty je žiadateľ povinný, kedykoľvek, na základe vyzvania Vykonávateľom, protokolárne predložiť, za účelom kontroly.

2.3.3 Proces posudzovania žiadostí vo Výzve 17I03-04-V01

Proces posudzovania žiadosti prebieha v nasledovných krokoch:

- a) **Príjem a registrácia žiadostí** – MIRRI SR zaregistruje všetky včas doručené ŽoPPM aj vo svojom registratúrnom systéme a priradí ku každej žiadosti jej administrátorov na strane MIRRI.
- b) **Posúdenie podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu** – MIRRI SR v procese Kontroly oprávnenosti žiadateľa a Formalizovaného overovania podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu stanovených touto Výzvou, zisťuje splnenie každej jednotlivkej podmienky PPM určenej vo Výzve 17I03-04-V01 na základe údajov a informácií uvedených v ŽoPPM a jej prílohách alebo na základe iných objektívne zisťovaných a overiteľných informácií.

V prípade, ak pri overovaní splnenia podmienok PPM a úplnosti a správnosti informácií potrebných pre vyhodnotenie žiadostí, predkladaných na základe tejto Výzvy, MIRRI SR identifikuje, že žiadosť

nie je úplná²², vyzve žiadateľa na doplnenie žiadosti **v lehote 5 pracovných dní** od doručenia výzvy na doplnenie žiadosti.

MIRRI SR môže žiadať vo výzve na doplnenie aj o poskytnutie vysvetlení týkajúcich sa žiadosti a je oprávnené zaslať žiadateľovi výzvu na doplnenie žiadosti aj opakovane.

Ak žiadateľ neodstráni identifikované nedostatky v stanovenej lehote, MIRRI SR oznámi žiadateľovi nesplnenie príslušných podmienok PPM. MIRRI SR je pri aplikovaní vyššie uvedeného postupu povinné dodržať princíp rovnakého zaobchádzania a princípy v zmysle § 16 ods. 5 zákona o mechanizme. Spôsob doručovania výzvy na doplnenie žiadosti je uvedený v časti D Výzvy 17I03-04-V01.

- c) **Vyhodnotenie žiadosti** – Výsledkom posudzovania žiadostí predložených vo Výzve 17I03-04-V01 môže byť buď konštatovanie o splnení podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu, alebo konštatovanie o nesplnení podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu. V oboch prípadoch je žiadateľ o výsledku hodnotenia jeho žiadosti informovaný prostredníctvom doručenia oznámenia do jeho e-schránky a súčasným doručením e-mail informácie o oznámení.

V prípade, ak žiadateľ splní všetky podmienky PPM, spolu s oznámením o splnení podmienok PPM, MIRRI zašle úspešnému žiadateľovi návrh Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu spolu s jej prílohami.

V prípade, že neúspešný žiadateľ dostane oznámenie o nesplnení podmienok PPM, dňom doručenia oznámenia mu začína plynúť lehota, v ktorej je oprávnený podať námietku proti oznámeniu o nesplnení podmienok PPM.

2.4 Podávanie námietok

(ustanovenie A.5 Výzvy)

- a) Žiadateľ môže podať proti oznámeniu o nesplnení podmienok PPM námietky podľa § 17 zákona o mechanizme do 6 pracovných dní od doručenia oznámenia o nesplnení podmienok PPM. Súčasťou námietky musí byť citácia výroku voči ktorému sa námietka podáva, kód predmetnej ŽoPPM vygenerovaný ISPO a riadne, podrobné odôvodnenie námietky.
- b) Námietky neúspešný žiadateľ predkladá postupom podľa jednej z nasledujúcich možností:
- i) **V elektronickej podobe**, prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy do elektronickej schránky MIRRI SR, v elektronickej podobe podpísanej kvalifikovaným elektronickým podpisom²³ štatutárneho orgánu žiadateľa resp. oprávnenej osoby žiadateľa.
 - ii) **v listinnej podobe**, podpísanej štatutárnym orgánom žiadateľa resp. oprávnenou osobou žiadateľa, na adresu Vykonávateľa :

²² Žiadosť nie je úplná, ak neumožňuje posúdiť splnenie podmienok poskytnutia prostriedkov mechanizmu alebo ak neumožňuje posúdiť žiadosť v zmysle kritérií hodnotenia a spôsobom uvedeným vo Výzve

²³ Čl. 3 ods. 12 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 910/2014 z 23. júla 2014 o elektronickej identifikácii a dôveryhodných službách pre elektronické transakcie na vnútornom trhu a o zrušení smernice 1999/93/ES (Ú. v. EÚ L 257, 28. 8. 2014).

**Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky
Pribinova 25, 811 09 Bratislava**

jedným z nasledovných spôsobov:

- osobne na podateľni MIRRI SR (prízemie / 1 NP):
pondelok - štvrtok: 9:00 - 11:30 hod. a 12:30 - 14:30 hod.
piatok: 9:00 - 11:30 hod. a 12:30 - 14:00 hod.
- doporučenou poštou,
- kuriérskou službou.

Obálku je potrebné označiť : OIPOO + kód príslušnej výzvy + NÁMIETKA

- c) Na námietky, ktoré nie sú odôvodnené a nie sú predložené spôsobom predpísaným v predchádzajúcom písm. b), v stanovenej lehote, sa neprihliada.
- d) Štatutárny orgán MIRRI SR rozhoduje o námietkach na základe predchádzajúceho posúdenia predloženej námietky Poradnou komisiou ministra MIRRI pre námietkové konania a odvolania v rámci K-17 POO. Výsledok z predchádzajúceho posúdenia táto komisia predkladá Štatutárnemu orgánu MIRRI SR v lehote do 8 pracovných dní od doručenia námietky.
- e) Štatutárny orgán MIRRI SR o námietke rozhodne v lehote do 10 pracovných dní odkedy mu bolo, spolu s predmetnou námietkou, predložené predchádzajúce posúdenie predmetnej námietky Poradnou komisiou ministra MIRRI pre námietkové konania a odvolania v rámci K-17 POO. V odôvodnených prípadoch môže štatutárny orgán MIRRI SR túto lehotu predĺžiť najviac o ďalších 15 pracovných dní.
- f) V prípade, ak MIRRI SR zistí, že námietky proti posúdeniu nesplnenia podmienok PPM sú opodstatnené, môže im štatutárny orgán MIRRI SR v plnom rozsahu vyhovieť.
- g) V prípade, ak MIRRI SR zistí, že námietky proti posúdeniu nesplnenia podmienok PPM sú neopodstatnené, štatutárny orgán MIRRI SR môže rozhodnúť o neopodstatnenosti námietok..

Proti rozhodnutiu o námietkach nemožno podať opravný prostriedok.

2.5 Uzatvorenie zmluvy

Žiadateľovi, ktorému bolo zaslané oznámenie o splnení podmienok PPM a ktorý poskytol súčinnosť MIRRI SR potrebnú na uzavretie Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu („ZoPPM“) v súlade s § 14 ods. 3 zákona o mechanizme, zašle MIRRI SR návrh ZoPPM spolu s jej prílohami.

Závazný vzor návrhu ZoPPM, vrátane jej príloh, platný pre projekty podporené v rámci Výzvy 17I03-04-V01, je Prílohou č. 4 tejto Výzvy.

Na prostriedky mechanizmu nie je právny nárok až do uzatvorenia ZoPPM. Aj po uzatvorení ZoPPM je potrebné splniť podmienky poskytnutia prostriedkov mechanizmu.

Za účelom overenia tejto skutočnosti, MIRRI zisťuje splnenie každej jednotlivkej podmienky PPM určenej vo Výzve 17I03-04-V01 na základe údajov a informácií uvedených v ŽoPPM a jej prílohách alebo na základe iných objektívne zisťovaných a overiteľných informácií aj ku dňu nadobudnutia účinnosti ZoPPM.

Poskytnutie prostriedkov mechanizmu na základe ZoPPM je viazané na splnenie podmienok dohodnutých v ZoPPM.

V tejto súvislosti **upozorňujeme žiadateľov**, aby sa oboznámili s podmienkami vzťahujúcimi sa na realizáciu projektov, **ktoré budú pre prijímateľa vyplývať zo ZoPPM a ktoré môže vykonávateľ overovať aj počas realizácie projektu.**

Pokiaľ ECDI, na projekt ktorého sa žiadosť predkladaná v rámci Výzvy 17I03-04-V01 vzťahuje, nemá samostatnú právnu subjektivitu, ale je konzorciom samostatných právnych subjektov definovaných týmto spôsobom aj v Zmluve o financovaní Projektu ECDI, uzatvorenej s Európskou komisiou (ďalej aj ako „EK“) v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, alebo v návrhu Projektu ECDI, ktorý bol posudzovaný a ohodnotený „Pečaťou excelentnosti“ v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, **Zmluvu o poskytnutí prostriedkov mechanizmu sú povinní podpísať oprávnené osoby za každý jeden samostatný právnický subjekt, ktorý je členom konzorcia ECDI.**

Nadobudnutím účinnosti ZoPPM sa zo Žiadateľa o poskytnutie prostriedkov mechanizmu stáva Prijímateľ prostriedkov mechanizmu.

Časť 3. : Informácie a pokyny pre Prijímateľa poskytnutých prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy

3.1 Systém financovania platný pre projekty podporené vo Výzve 17I03-04-V01

3.1.1 Výška poskytnutých prostriedkov mechanizmu

Maximálna výška poskytnutých prostriedkov mechanizmu sa riadi nasledujúcimi pravidlami :

- a) Pre Prijímateľa PPM, ktorým je ECDI_50 je možné poskytnúť prostriedky mechanizmu vo výške ktorá je nižšia, resp.maximálne rovná 50% rozpočtu Projektu ECDI v podobe v akej bol predložený, posudzovaný a schválený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa a v akej tvorí súčasť príslušnej Grant Agreement.
- b) Pre Prijímateľa PPM, ktorým je ECDI_100 je možné poskytnúť prostriedky mechanizmu vo výške ktorá je nižšia, resp.maximálne rovná 100% rozpočtu Projektu ECDI v podobe v akej bol predložený, posudzovaný a ohodnotený „Pečaťou excelentnosti“ v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa

Finančný objem poskytnutých prostriedkov mechanizmu poskytovaný ECDI, je finančným objemom kalkulovaným bez DPH. Ako taký predstavuje 100% objemu finančných prostriedkov, ktoré je ECDI povinné postúpiť na Klientov ECDI v podobe nefinančnej pomoci, poskytnutej v súlade so Schémou DM-16/2022 (ak relevantné).

Náklady, ktoré predstavujú DPH a vzniknú na strane ECDI v procese transformácie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na Služby ECDI, znáša ECDI, ktoré je právnickou osobou, resp. právnická osoba, tvoriaca ECDI ako súčasť konzorcia, na úrovni ktorej náklad v podobe DPH vznikol.

Pokiaľ ECDI, ktoré je právnickou osobou, resp. právnická osoba, tvoriaca ECDI ako súčasť konzorcia, má, z objektívnych, oprávnených dôvodov status neplatcu DPH, je ECDI oprávnené požiadať o preplatenie takto vzniknutých nákladov, súvisiacich s DPH, samostatnou príbežnou žiadosťou o platbu, predkladanou súčasne so záverečnou priebežnou žiadosťou o platbu predkladanou v súlade s príslušnými ustanoveniami tejto Príručky ŽP-ECDI.

3.1.2 Systém poskytovania prostriedkov mechanizmu

Úspešný žiadateľ, ktorý sa dňom nadobudnutia účinnosti ZoPPM, stáva Prijímateľom poskytnutých prostriedkov mechanizmu, je oprávnený predkladať žiadosti o platbu z poskytnutých prostriedkov mechanizmu v súlade s týmto ustanovením Príručky ŽP-ECDI.

3.1.2.1 Subjekt oprávnený predkladať žiadosti o platby a prijímať prostriedky mechanizmu na svoj účet.

a) Žiadosti o platbu za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, podľa tohto ustanovenia, predkladá Prijímateľ PPM, ktorý je samostatným právnym subjektom – ECDI, resp. samostatným právnym subjektom, ktorý implementuje Projekt ECDI a ako taký predložil ŽoPPM, ktorá bola Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotená.

b) V prípade, že Projekt ECDI implementuje konzorcium bez právnej subjektu, tvorené skupinou samostatných právnych subjektov, žiadosti o platbu za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, podľa tohto ustanovenia, predkladá samostatný právny subjekt určený ako „Kordinátor“ Projektu ECDI (t.j. právny subjekt, ktorý predložil ŽoPPM, ktorá bola Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotená) - a to komplexne, za implementáciu Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 ako celku – t.j. za všetkých členov konzorcia, definovaných v Projekte ECDI v podobe, v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digital Europe. „Kordinátor“ Projektu ECDI garantuje Vykonávateľovi K-17 POO kompletnosť, správnosť a úplnosť údajov predkladaných v rámci monitorovacích správ za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01.

c) Právny subjekt podľa pís. a), alebo podľa písm. b) tohto ustanovenia je oprávnený prijímať na svoj účet, uvedený v ZoPPM, všetky prostriedky mechanizmu poskytované Vykonávateľom K-17 POO v zmysle príslušných ustanovení ZoPPM, resp. v zmysle príslušných ustanovení záväznej dokumentácie súvisiacej s implementáciou Výzvy 17I03-04-V01. Vysporiadanie oprávnených nárokov subjektov, ktoré sú uvedené ako Partneri v predloženej a Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotenej ŽoPPM je plne na zodpovednosti právneho subjektu oprávneného prijať prostriedky mechanizmu, poskytnuté v rámci Výzvy 17I03-04-V01, na svoj účet.

d) Právny subjekt podľa pís. a), alebo podľa písm. b) tohto ustanovenia je, v prípade identifikácie neoprávnene použitých prostriedkov mechanizmu v zmysle príslušných bodov ustanovenia 3.1 tejto Príručky ŽP-ECDI, pri ktorých vznikla povinnosť vrátiť poskytnuté prostriedky na účet Vykonávateľa K-17 POO, povinný zrealizovať ich vrátenie bankovým prevodom zo svojho účtu, na ktoré boli prostriedky mechanizmu pôvodne prijaté (účet uvedený v ZoPPM), na účet Vykonávateľa K-17 POO z ktorého mu boli bankovým prevodom prostriedky mechanizmu poskytnuté. Vysporiadanie prípadných vzájomných nárokov so subjektami, ktoré sú uvedené ako Partneri v predloženej a Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotenej ŽoPPM je plne na zodpovednosti právneho subjektu oprávneného prijať prostriedky mechanizmu, poskytnuté v rámci Výzvy 17I03-04-V01, na svoj účet a vrátiť neoprávnene použité prostriedky mechanizmu na naspäť, na účet Vykonávateľa K-17 POO.

3.1.2.2 Typy žiadostí o platbu, rámcové termíny ich predkladania a hlavné zásady ich kontroly

- a) Vo vzťahu k Prijímateľom PPM v rámci Výzvy 17I03-04-V01 je uplatňovaný systém zálohových platieb, v režime podľa Výnimky zo Systému implementácie Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky z kapitoly 4.6.2 Systém zálohových platieb a systém refundácie – priebežná platba, v súlade s článkom 17c Všeobecných zmluvných podmienok (Príloha č.1 Zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu).

V zmysle predmetnej výnimky je Prijímateľ PPM oprávnený :

- požiadať o druhú zálohovú platbu aj v čase, kedy ešte nevyúčtoval a neuzatvoril predchádzajúcu zálohovú platbu
- obe poskytnuté zálohové platby riadne zúčtovať – t.j. predložiť Záverečnú žiadosť o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb - v termíne do troch mesiacov od dátumu skončenia obdobia oprávnenosti implementácie projektu podporeného poskytnutím prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01, t.j. najneskôr do 30.06.2026

Záverečnú žiadosť o priebežnú platbu, t.j. žiadosť o záverečnú refundáciu vo výške 10% z celkového objemu poskytnutých prostriedkov, je Prijímateľ PPM oprávnený podať až na základe riadneho zúčtovania a uzatvorenia všetkých poskytnutých zálohových platieb, najneskôr však v termíne do 31.07.2026

- b) Finančné prostriedky budú Prijímateľom PPM poskytované formou dvoch zúčtovateľných zálohových platieb v kumulatívnej výške 90% z celkového objemu poskytnutých prostriedkov mechanizmu (prvá zálohová platba 65% + druhá zálohová platba 25%) a záverečnej refundácie vo výške 10% z celkového objemu poskytnutých prostriedkov.
- c) Prijímateľ PPM je povinný predkladať Žiadosti o platby v v predpísanom rozsahu a forme. Vzory žiadostí o platby, súvisiace s uplatňovaným systémom poskytovania prostriedkov mechanizmu sú uvedené v prílohe č. 3 tejto Príručky ŽP-ECDI

- d) Predkladané Žiadosti o platbu musia byť označené kódom generovaným na strane predkladateľa ŽoP podľa nasledujúceho predpisu :

Kódovanie žiadosti o platbu			
Položka	Počet znakov	Povolené hodnoty	
Kód projektu	15	Kód projektu generovaný ISPO v momente registrácie ŽoPPM v ISPO	<p>Kód Žop</p> <p>vzor : 17I03-04-V01-xxxxx-y-zzzz</p> <p>kde „xxxxx“ je koncové číslo kódu Projektu generované ISPO podľa poradia predkladania ŽoPPM „y“ je číselné označenie TYPu ŽoP podľa predpisu „zzzz“ je koncové poradové číslo predkladanej ŽoP uvedeného TYPu</p> <p><i>príklad :</i> 17I03-04-V01-0000x-5-0001= prvá priebežná platba projektu „x“</p>
		-	
Typ žiadosti o platbu	1	0 - vrátenie prostriedkov mechanizmu - vratky 1 - záloha 2 - zúčtovanie zálohy 3 - predfinancovanie 4 - zúčtovanie predfinancovania 5 - priebežná platba	
		-	
Poradové číslo Žop v rámci projektu/zmluvy/evidencie R/I	4	0001-9999	

Pozn.: uvedené platí do zavedenia automatizovaného predkladania ŽoP prostredníctvom ISPO, o čom bude Prijímateľ PPM včas informovaný.

- e) Vykonávateľ pri kontrole oprávnenosti výdavkov uvedených v Záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a v Záverečnej žiadosti o priebežnú platbu postupuje v súlade so Zákonom o finančnej kontrole a vykonáva Administratívnu finančnú kontrolu (AFK) a, na základe vlastného uváženia, aj Finančnú kontrolu na mieste (FKnM) v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o finančnej kontrole.
- f) Vzhľadom na zvolený postup naplňovania Cieľa 180 K-17 POO z úrovne Vykonávateľa K-17 POO, je však na finálne schválenie oprávnenosti výdavku, realizovaného z poskytnutých prostriedkov mechanizmu, potrebné kumulatívne splniť všetky podmienky stanovené v ustanovení 3.1.4 tejto Príručky ŽP-ECDI.

3.1.3 Harmonogram poskytovania prostriedkov mechanizmu

- a) Úspešný žiadateľ - ktorý sa dňom nadobudnutia účinnosti ZoPPM, stal Prijímateľom PPM je oprávnený predložiť prvú žiadosť o zálohovú platbu vo výške 65% prostriedkov mechanizmu, poskytovaných na základe ZoPPM.
- b) Prvú žiadosť o zálohovú platbu vo výške 65% prostriedkov mechanizmu, poskytovaných na základe ZoPPM predkladá Prijímateľ PPM do 10 dní od nadobudnutia účinnosti ZoPPM
- c) Vykonávateľ K-17 POO posúdi predloženú žiadosť o prvú zálohovú platbu v lehote do 5 dní od jej predloženia, pričom je oprávnený, v prípade potreby, vyzvať Prijímateľa PPM na doplnenie ním predloženej žiadosti o poskytnutie prvej zálohovej platby. Na doplnenie je stanovená lehota ďalších 5 dní od doručenia výzvy na doplnenie
- d) Prostriedky mechanizmu, na základe riadne a včas predloženej žiadosti o prvú zálohovú platbu, kladne posúdené Vykonávateľom K-17 POO, budú pripísané na účet Prijímateľa PPM, uvedený v ZoPPM, do 10 dní od schválenia predloženej Žiadosti o prvú zálohovú platbu zo strany Vykonávateľa K-17 POO
- e) Pre Prijímateľa PPM, ktorým je ECDI_50, platia nasledujúce postupy :
- i) ECDI_50 predkladajú Vykonávateľovi K-17 POO, kópiu povinnej dokumentácie predkladanej v zmysle Grant Agreement Európskej komisii po 18 mesiacoch trvania Projektu ECDI, súčasne s jej predložením na EK, najneskôr však do 5 kalendárnych dní po ich oficiálnom predložení Európskej komisii. Súčasťou predkladaných dokumentov je aj prehľad výdavkov realizovaných ECDI_50 v súvislosti s implementáciou Projektu ECDI.
 - ii) ECDI_50 predkladá Vykonávateľovi K-17 POO informáciu o vyhodnotení povinnej dokumentácie predkladanej v zmysle Grant Agreement Európskej komisii panelom odborníkov programu Digitálna Európa do 5 kalendárnych dní od jej doručenia z úrovne Európskej komisie. Informácia sa predkladá v slovenskom jazyku, pričom jej povinnou prílohou je kópia oficiálneho vyjadrenia panelu odborníkov programu Digitálna Európa v originálnom (anglickom) jazyku.
 - iii) V prípade, že ECDI_50 bude na úrovni programu Digitálna Európa, na základe kladného stanoviska panelu odborníkov k predloženej povinnej dokumentácii, povolené požiadať o druhú zálohovú platbu zo zdrojov programu Digitálna Európa, bude Prijímateľ PPM oprávnený požiadať aj o druhú zálohovú platbu z prostriedkov mechanizmu
 - iv) Žiadosť o druhú zálohovú platbu vo výške 25% z celkového objemu poskytnutých prostriedkov mechanizmu je Prijímateľ PPM, ktorým je ECDI_50, oprávnený Vykonávateľovi K-17 POO predložiť do 5 kalendárnych dní od obdržania kladného stanoviska panelu odborníkov programu Digitálna Európa, spoločne s informáciou predkladanou Vykonávateľovi K-17 POO v zmysle predchádzajúceho bodu ii)
 - v) Vykonávateľ posúdi predloženú žiadosť o druhú zálohovú platbu v lehote do 5 dní od jej predloženia, pričom výdavky uvedené Prijímateľom PPM v prehľade výdavkov realizovaných ECDI_50 v súvislosti s implementáciou Projektu ECDI predložené EK v zmysle bodu i), Vykonávateľ K-17 POO zaregistruje ako výdavky, ktoré musia byť súčasťou záverečného zúčtovania poskytnutých zálohových platieb Prijímateľovi PPM, nárokované v maximálnej hodnote 50% ich deklarovanej výšky. Vykonávateľ k-17 POO je oprávnený, v prípade potreby,

vyzvať Prijímateľa PPM na doplnenie ním predloženej žiadosti o poskytnutie druhej zálohovej platby. Na doplnenie je stanovená lehota ďalších 5 dní od doručenia výzvy na doplnenie

vi) Prostriedky mechanizmu, na základe riadne a včas predloženej žiadosti o druhú zálohovú platbu, kladne posúdenej Vykonávateľom K-17 POO, budú pripísané na účet Prijímateľa PPM, uvedený v ZoPPM, do 5 dní od schválenia predloženej Žiadosti o druhú zálohovú platbu zo strany Vykonávateľa K-17 PO

vii) Zúčtovanie oboch poskytnutých zálohových platieb podľa vyššie uvedeného, Prijímateľom PPM, ktorý je ECDI_50, sa riadi ustanovením 3.1.4 - A tejto Príručky ŽP-ECDI.

- f) Pre Prijímateľa PPM, ktorým je ECDI_100, platia nasledujúce postupy:
- i)** ECDI_100 predkladá Vykonávateľovi K-17 POO, po 18 mesiacoch od nadobudnutia účinnosti ZoPPM (konkrétne do 5 kalendárnych dní od uplynutia uvedenej lehoty), prehľad výdavkov realizovaných ECDI_100 v súvislosti s činnosťou ECDI v súlade s návrhom Projektom ECDI v podobe, v akej bol predložený, posudzovaný a „Pečaťou excelentnosti“ ohodnotený v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa .
- ii)** Vykonávateľ K-17 POO odkontroluje priraditeľnosť výdavkov uvedených v predložennom prehľade výdavkov k jednotlivým rozpočtovým položkám rozpočtu Projektu ECDI v podobe, v akej tvoril súčasť návrhu Projektu ECDI predloženého, posudzovaného a „Pečaťou excelentnosti“ ohodnoteného v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa. Zároveň Vykonávateľ K-17 POO odkontroluje aj nepresiahnutie žiadnej z položiek predmetného rozpočtu k návrhu Projektu ECDI. Výdavky, ktoré spĺňajú vstupné kritériá – t.j. priraditeľnosť k položkám rozpočtu k návrhu Projektu ECDI a nepresiahnutie stanovených objemov položiek rozpočtu k návrhu Projektu ECDI, Vykonávateľ K-17 POO zaeviduje v zozname výdavkov, ktoré musia byť súčasťou záverečného zúčtovania poskytnutých zálohových platieb Prijímateľovi PPM, nárokované v maximálnej hodnote 100% ich deklarovanej výšky.
- iii)** Vykonávateľ postúpi zoznam výdavkov zhotovený podľa predchádzajúceho bodu ii) na vedomie Prijímateľovi PPM, ktorým je ECDI_100, pričom sa tento zoznam stáva pre Prijímateľa PPM, ktorým je ECDI_100 záväzným pre potreby prípravy záverečného zúčtovania poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu a ako taký je Prijímateľ PPM, ktorým je ECDI_100 povinný ho akceptovať. Na základe akceptácie zoznamu výdavkov evidovaných Vykonávateľom K-17 POO je Prijímateľ PPM, ktorým je ECDI_100 oprávnený požiadať aj o druhú zálohovú platbu z prostriedkov mechanizmu
- iv)** Žiadosť o druhú zálohovú platbu vo výške 25% z celkového objemu poskytnutých prostriedkov mechanizmu je Prijímateľ PPM, ktorým je ECDI_100, oprávnený Vykonávateľovi K-17 POO predložiť do 5 kalendárnych dní od akceptácie zoznamu výdavkov evidovaných Vykonávateľom K-17 POO v zmysle predchádzajúceho bodu iii)
- v)** Vykonávateľ posúdi predloženú žiadosť o druhú zálohovú platbu v lehote do 5 dní od jej predloženia. Vykonávateľ k-17 POO je oprávnený, v prípade potreby, vyzvať Prijímateľa PPM na doplnenie ním predloženej žiadosti o poskytnutie druhej zálohovej platby. Na doplnenie je stanovená lehota ďalších 5 dní od doručenia výzvy na doplnenie
- vi)** Prostriedky mechanizmu, na základe riadne a včas predloženej žiadosti o druhú zálohovú platbu, kladne posúdenej Vykonávateľom K-17 POO, budú pripísané na účet Prijímateľa PPM,

uvedený v ZoPPM, do 10 dní od schválenia predloženej Žiadosti o druhú zálohovú platbu zo strany Vykonávateľa K-17 POO

vii) Zúčtovanie oboch poskytnutých zálohových platieb podľa vyššie uvedeného, Prijímateľom PPM, ktorý je ECDI_100, sa riadi ustanovením 3.1.4 - B tejto Príručky ŽP-ECDI

- g) Na základe vystavenia, akceptácie a prípadného vysporiadania záverečnej správy z kontroly Žiadosti o záverečné zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb, vystavenej Vykonávateľom K-17 POO v súlade s ustanovením 3.1.4 – A , resp. 3.1.4 – B tejto Príručky ŽP-ECDI je Prijímateľ PPM oprávnený predložiť Záverečnú priebežnú žiadosť o platbu z prostriedkov mechanizmu, ktorá predstavuje refundáciu v maximálnej výške 50% z 10% celkového rozpočtu Projektu ECDI ako celku (v závislosti na výsledku zúčtovania poskytnutých zálohových platieb).
- h) Prijímateľ PPM predkladá Záverečnú priebežnú žiadosť o platbu do 5 kalendárnych dní od akceptácie, resp. od prípadného vysporiadania záverečnej správy z kontroly Žiadosti o záverečné zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb, najneskôr však 31.07.2026.
- i) Vykonávateľ posúdi predloženú Záverečnú priebežnú žiadosť platbu v lehote do 5 dní od jej predloženia. Vykonávateľ k-17 POO je oprávnený, v prípade potreby, vyzvať Prijímateľa PPM na doplnenie ním predloženej Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu. Na doplnenie je stanovená lehota ďalších 5 dní od doručenia výzvy na doplnenie
- j) Prostriedky mechanizmu, na základe riadne a včas predloženej Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu, kladne posúdenéj Vykonávateľom K-17 POO, budú pripísané na účet Prijímateľa PPM, uvedený v ZoPPM, do 10 dní od schválenia predloženej Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu zo strany Vykonávateľa K-17 PO

3.1.4 Posudzovanie oprávnenosti použitia poskytnutých prostriedkov mechanizmu

3.1.4.1 Posudzovanie oprávnenosti použitia prostriedkov mechanizmu Prijímateľmi PPM, ktorí sú ECDI 50

- a) Možnosť predložiť Záverečnú žiadosť o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu, v prípade Prijímateľa PPM, ktorý je ECDI_50, je viazaná na nasledujúce povinné kroky :
 - i) ECDI_50 predkladajú Vykonávateľovi K-17 POO, kópiu povinnej dokumentácie predkladanej v zmysle Grant Agreement Európskej komisii po 36 mesiacoch trvania Projektu ECDI, súčasne s jej predložením na EK, najneskôr však do 5 kalendárnych dní po ich oficiálnom predložení Európskej komisii. Súčasťou predkladaných dokumentov je aj výkaz výdavkov v predpísanej podobe (t. j. zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z programu Digital Europe, poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu a vykázanie výdavkov uhradených z vlastných zdrojov) a audítorské osvedčenie o účtovnej závierke a oprávnenosti výdavkov na 100 % celkových deklarovaných výdavkov za Projekt ECDI ako celok, vydaných v súlade s rozpočtom Projektu ECDI, v rámci ktorých 10% výdavkov musí byť – v čase predkladania predmetných dokumentov Európskej Komisii - realizovaných z vlastných zdrojov Prijímateľa PPM.

ii) ECDI_50 predkladá Vykonávateľovi K-17 POO informáciu o vyhodnotení povinnej dokumentácie predkladanej v zmysle Grant Agreement Európskej komisii panelom odborníkov programu Digitálna Európa do 5 kalendárnych dní od jej doručenia z úrovne Európskej komisie. Informácia sa predkladá v slovenskom jazyku, pričom jej povinnou prílohou je kópia oficiálneho vyjadrenia panelu odborníkov programu Digitálna Európa v originálnom (anglickom) jazyku.

iii) V prípade, že ECDI_50 bude na úrovni programu Digitálna Európa, na základe kladného stanoviska panelu odborníkov k predloženej povinnej dokumentácii, povolené požiadať o záverečnú refundáciu posledných 10% grantu poskytovaného v prostriedkoch programu Digitálna Európa, bez zníženia pôvodnej alokácie o identifikované neoprávnené výdavky, bude Prijímateľ PPM oprávnený požiadať Vykonávateľa K-17 POO o Záverečné zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu voči ich celkovému, nekrátenému objemu (t.j. 65% + 25% z celkového objemu poskytovaných prostriedkov mechanizmu)

iv) V prípade, že ECDI_50 budú na úrovni programu Digitálna Európa, na základe stanoviska panelu odborníkov k predloženej povinnej dokumentácii, definované neoprávnené výdavky v objeme nižšom, než súčet posledných 10% grantu poskytovaného z prostriedkov programu Digitálna Európa a posledných 10% prostriedkov poskytovaných z prostriedkov mechanizmu, bude Prijímateľ PPM oprávnený požiadať Vykonávateľa K-17 POO o Záverečné zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu voči ich celkovému poskytnutému objemu (t.j. 65% + 25% z celkového objemu poskytovaných prostriedkov mechanizmu) krátenému už na strane Prijímateľa PPM o 50% objemu neoprávnených výdavkov identifikovaných na úrovni panelu odborníkov programu Digitálna Európa vo vzťahu k Projektu ECDI ako celku.

v) V prípade, že ECDI_50 budú na úrovni programu Digitálna Európa, na základe stanoviska panelu odborníkov k predloženej povinnej dokumentácii, definované neoprávnené výdavky v objeme vyššom, než súčet posledných 10% grantu poskytovaného z prostriedkov programu Digitálna Európa a 10% prostriedkov poskytovaných z prostriedkov mechanizmu, bude Prijímateľ PPM oprávnený požiadať Vykonávateľa K-17 POO o Záverečné zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu voči ich celkovému poskytnutému objemu (t.j. 65% + 25% z celkového objemu poskytovaných prostriedkov mechanizmu) krátenému už na strane Prijímateľa PPM o 50% objemu neoprávnených výdavkov identifikovaných na úrovni panelu odborníkov programu Digitálna Európa vo vzťahu k Projektu ECDI ako celku. V tomto prípade však Prijímateľ PPM stráca nárok na predloženie Záverečnej priebežnej platby v objeme 10% prostriedkov poskytovaných z prostriedkov mechanizmu. Rozdiel medzi výdavkami schválenými ako oprávnené a skutočne poskytnutými zálohovými platbami z prostriedkov mechanizmu je, v takomto prípade, Prijímateľ PPM povinný vrátiť na účet Vykonávateľa k 17 POO do 10 pracovných dní od predloženia informácie podľa bodu ii). Realizácia takejto žiadosti o platbu – vrátenie na základe zistení panelu odborníkov programu Digital Europe neznamena ukončenie procesu vyúčtovania zálohových platieb poskytnutých výlučne z prostriedkov mechanizmu, v rámci ktorých sa schválenie oprávnenosti výdavku riadi podľa pís. d) tohto ustanovenia.

- b) Záverečnú žiadosť o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu je Prijímateľ PPM, ktorý je ECDI_50 oprávnený a povinný podať, v súlade s pravidlami

definovanými v predchádzajúcom bode a) najskôr po 5 pracovných dňoch od doručenia informácie podľa bodu a) ii) vyššie Vykonávateľovi K 17 POO, najneskôr však do 30.06.2026

- c) Vykonávateľ K17 POO je oprávnený akceptovať výrok z posúdenia výdavkov panelom odborníkov programu Digitálna Európa v overovanom rozsahu, alebo, na základe vlastného uváženia, vykonať AFK vo vzťahu k 50% každého výdavku deklarovaného v dokumentoch predložených Európskej Komisii podľa bodu a) i).
- d) K definitívnemu schváleniu oprávnenosti výdavkov vynaložených Prijímateľom PPM zo zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu a z vlastných zdrojov (v súlade s ich deklarovaním v rámci dokumentov predložených Európskej Komisii podľa bodu a) i)), zo strany Vykonávateľa K 17 POO je nevyhnutné kumulatívne splniť všetky nižšie uvedené podmienky :
- i) všetky výdavky musia byť akceptované panelom odborníkom programu Digital Europe, ktorý vydal rozhodnutie doručené Vykonávateľovi K 17 POO podľa bodu a) ii) .
 - ii) všetky výdavky musia byť priraditeľné k jednotlivým rozpočtovým položkám rozpočtu Projektu ECDI v podobe, v akej tvoril súčasť predloženého, posudzovaného a kladne vyhodnoteného Projektu ECDI v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. v podobe rozpočtu Projektu ECDI platnej a odsúhlasenej Európskou komisiou ku dňu predkladania Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, a zároveň, súčet výdavkov deklarovaných v jednej kategórii rozpočtu nesmie presahovať stanovenú alokáciu na príslušnú kategóriu rozpočtu.
 - iii) všetky výdavky musia spĺňať zásady hospodárnosti²⁴, efektívnosti²⁵, účelnosti²⁶ a účinnosti²⁷ a musia byť realizované v rámci určeného rozsahu ich časovej oprávnenosti
 - iv) žiaden z výdavkov projektu nesmie byť predmetom dvojitého financovania²⁸.
 - v) 50% súčtu všetkých výdavkov deklarovaných v rámci dokumentov predložených Európskej Komisii podľa bodu a) i) sa musí rovnať 100% objemu deklarovaného ako finančný ekvivalent postúpený v podobe nefinančnej pomoci koncovým prijímateľom pomoci, v súlade so Schémou DM-16/2022 (ak relevantné), z úrovne ECDI ako Vykonávateľa Schémy DM-16/2022. Zároveň tento objem musí byť tvorený kumulatívnym súčtom samostatných prípadov poskytnutia pomoci de minimis deklarovaných v príslušných monitorovacích správach v súlade s ustanovením 3.3 tejto Príručky ŽP ECDI.
- e) Pokiaľ pri jednotlivých výdavkoch bude – pri akomkoľvek spôsobe výkonu kontroly vykonávanej zo strany Vykonávateľa K 17 POO (t.j. najmä, nie však výlučne : AKF, FK nM, Kontrola pravdivosti a správnosti údajov v predkladaných monitorovacích správach, výkon supervízie nad poskytovaním pomoci de minimis z úrovne ECDI) identifikovaná ich neoprávnenosť, v zmysle jednotlivých bodov písm. d) tohto ustanovenia, Vykonávateľ K-17 POO vyhodnotí ako neoprávnený buď iba konkrétny, samostatný výdavok, alebo celý logický

²⁴ Vynaloženie verejných financií na vykonanie činnosti alebo obstaranie tovarov, prác a služieb v správnom čase, vo vhodnom množstve a kvalite za najlepšiu cenu.

²⁵ Najvýhodnejší vzájomný pomer medzi použitými verejnými financiami a dosiahnutými výsledkami.

²⁶ Vzťah medzi určeným účelom použitia verejných financií a skutočným účelom ich použitia.

²⁷ Plnenie určených cieľov a dosahovanie plánovaných výsledkov vzhľadom na použité verejné financie.

²⁸ § 13 ods. 3 zákona o mechanizme

celok výdavkov naviazaný na konkrétny identifikovaný neoprávnený výdavok (*Príklad_01 : ak v rámci dokladov preukazujúcich plnenie na základe zrealizovaného VO bude identifikovaná konkrétna faktúra, ktorá bude spĺňať definíciu dvojitého financovania, celá hodnota príslušného VO bude neschválená z dôvodu neoprávnenosti / Príklad_02 : ak sa preukáže, že ku dňu nadobudnutia účinnosti právneho aktu, na základe ktorého ECDI poskytlo službu overovanému prijímateľovi pomoci de minimis, overovaný prijímateľ nemenne nespĺňal podmienky oprávnenosti v zmysle Schémy DM-16/2022, bude poskytovanie pomoci de minimis tomuto nesprávne overenému prijímateľovi pomoci de minimis za celé obdobie trvania Projektu ECDI – nie len vo vzťahu ku konkrétnemu, posudzovanému právnomu aktu - neschválené z dôvodu neoprávnenosti / a pod.)*

- f) Pokiaľ – v rámci kontroly kumulatívneho splnenia podmienok oprávnenosti výdavkov predložených v rámci Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu – Vykonávateľ K-17 POO neidentifikuje neoprávnené výdavky, zapracuje toto zistenie do Správy z kontroly predmetnej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a po jej doručení Prijímateľovi PPM, tomuto vzniká nárok na predloženie Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu vo výške plných 10% z 50% celkového rozpočtu Projektu ECDI (plných 10% z finančného objemu poskytnutých prostriedkov mechanizmu) – t.j. nárok na záverečnú refundáciu 50% z výdavkov, ktoré v dokumentoch predložených podľa bodu a) i) deklaroval ako hrazené z vlastných zdrojov.
- g) Pokiaľ – v rámci kontroly kumulatívneho splnenia podmienok oprávnenosti výdavkov predložených v rámci Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu – Vykonávateľ K-17 POO (aj napriek predchádzajúcemu schváleniu dokumentov predložených podľa bodu a) i) panelom odborníkov programu Digitálna Európa bez zneoprávnenia výdavkov) identifikuje neoprávnené výdavky, v zmysle jednotlivých bodov písm. d) tohto ustanovenia, zapracuje toto zistenie do Správy z kontroly predmetnej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a po jej doručení Prijímateľovi PPM, tomuto vzniká nárok na predloženie Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu výlučne v prípade, ak objem Vykonávateľom K 17 POO identifikovaných neoprávnených výdavkov je nižší o viac ako 40 EUR než plných 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok. Prijímateľ PPM je v takomto prípade oprávnený – vo vzťahu k Vykonávateľovi k 17 POO, v rámci záverečnej priebežnej platby – požiadať o 50% zostatku 10% pôvodného rozpočtu Projektu ECDI, po odpočítaní – na úrovni Vykonávateľa K17 POO - identifikovaných neoprávnených výdavkov. Súčasťou správy z kontroly záverečnej priebežnej platby bude vyčíslenie 50% celkového objemu použitých vlastných zdrojov Prijímateľa PPM. Takto vyčíslený finančný objem, v súčte s oprávnenými použitými prostriedkami poskytnutými z prostriedkov mechanizmu musí tvoriť 50% z celkového rozpočtu Projektu ECDI a zároveň objem tzv. „národných zdrojov“ predpísaných ako 50% spolufinancovanie Projektu ECDI (50% spolufinancovanie Projektu ECDI z národných zdrojov = oprávnené použité poskytnuté prostriedky mechanizmu + vlastné zdroje Prijímateľa PPM).
- h) Pokiaľ sú, v rámci kontroly predloženej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, Vykonávateľom K 17 POO, postupom podľa písm.g)

tohto ustanovenia, identifikované neoprávnené výdavky v objeme nižšom o menej ako 40 EUR, resp. v objeme rovnajúcom sa plným 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok, Prijímateľ PPM nie je oprávnený predložiť záverečnú žiadosť o priebežnú platbu vo výške 50% z 10% celkového rozpočtu Projektu ECDI, resp. vo výške jej zostatku podľa písm.g). Vzájomné vyúčtovanie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na základe ZoPPM uzatvorenej medzi Prijímateľom PPM a Vykonávateľom K17 POO bude uzatvorené zúčtovaním poskytnutých zálohových platieb a vyčíslením 50% celkového objemu použitých vlastných zdrojov Prijímateľa PPM. Takto vyčíslený finančný objem, v súčte s oprávnenými použitými prostriedkami poskytnutými z prostriedkov mechanizmu musí tvoriť 50% z celkového rozpočtu Projektu ECDI a zároveň objem tzv. „národných zdrojov“ predpísaných ako 50% spolufinancovanie Projektu ECDI (50% spolufinancovanie Projektu ECDI z národných zdrojov = oprávnené použité poskytnuté prostriedky mechanizmu + vlastné zdroje Prijímateľa PPM).

- i) Pokiaľ sú, v rámci kontroly predloženej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, Vykonávateľom K 17 POO, postupom podľa písm.g) tohto ustanovenia, identifikované neoprávnené výdavky v objeme vyššom ako plných 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok, Prijímateľ PPM nie je oprávnený predložiť záverečnú žiadosť o priebežnú platbu vo výške 50% z 10% celkového rozpočtu Projektu ECDI a zároveň je povinný, v zmysle Správy z kontroly Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, vrátiť na účet Vykonávateľa K 17 POO objem finančných prostriedkov identifikovaných ako neoprávnené použité prostriedky mechanizmu. Vzájomné vyúčtovanie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na základe ZoPPM uzatvorenej medzi Prijímateľom PPM a Vykonávateľom K17 POO bude uzatvorené zúčtovaním poskytnutých zálohových platieb a vyčíslením 50% celkového objemu použitých vlastných zdrojov Prijímateľa PPM, zahŕňajúceho aj finančný objem vrátený na účet Vykonávateľa v zmysle predchádzajúceho. Takto vyčíslený finančný objem, v súčte s oprávnenými použitými prostriedkami poskytnutými z prostriedkov mechanizmu musí tvoriť 50% z celkového rozpočtu Projektu ECDI a zároveň objem tzv. „národných zdrojov“ predpísaných ako 50% spolufinancovanie Projektu ECDI (50% spolufinancovanie Projektu ECDI z národných zdrojov = oprávnené použité poskytnuté prostriedky mechanizmu + vlastné zdroje Prijímateľa PPM).

3.1.4.2 Posudzovanie oprávnenosti použitia prostriedkov mechanizmu Prijímateľmi PPM, ktorí sú ECDI_100

- a) Záverečnú žiadosť o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu je Prijímateľ, ktorý je ECDI_100 oprávnený a povinný podať po uplynutí maximálne 36 mesiacov odo dňa nadobudnutia účinnosti ZoPPM a zároveň nie neskôr ako 30.6.2026. Súčasťou predkladaných dokumentov je aj podrobný výkaz zrealizovaných výdavkov v štruktúre zodpovedajúcej charakteru jednotlivých položiek rozpočtu Projektu ECDI v podobe, v akej bol súčasťou návrhu Projektu ECDI predloženého, posudzovaného a „Pečaťou excelentnosti“ ohodnoteného v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa (t. j. prehľad a vykázanie výdavkov uhradených z poskytnutých prostriedkov mechanizmu a poskytnutých z vlastných zdrojov v celkovom, kumulatívnom objeme 100% pôvodného rozpočtu Projektu ECDI). Spolu s výkazom výdavkov Prijímateľ PPM predkladá aj

auditorské osvedčenie o účtovnej závierke a oprávnenosti výdavkov na 100 % celkových deklarovaných výdavkov za Projekt ECDI ako celok, vydaných v súlade s rozpočtom Projektu ECDI, v rámci ktorých 10% výdavkov musí byť – v čase predkladania predmetných dokumentov Vykonávateľovi K 17 POO - realizovaných z vlastných zdrojov Prijímateľa PPM.

Predmetom auditorského osvedčenia účtovnej závierky a oprávnenosti výdavkov je overenie:

- spoľahlivosti účtovného systému prijímateľa,
- či vedie prijímateľ podvojnú účtovníctvo a či má zavedený analytický alebo iný vhodný systém, ktorý umožňuje identifikovať náklady a výnosy spojené s konkrétnym projektom,
- či boli výdavky/výnosy v rámci grantu evidované systematicky pomocou číselného systému, ktorý ich odlišuje od výdavkov/príjmov iných projektov,
- či je systém zaznamenávania času spoľahlivý,
- či sú postupy v súlade s požiadavkami grantovej zmluvy a vnútroštátnym právom.

Audítor vykoná kontrolu na základe testovania vzorky účtovných dokumentov, pričom sa overujú všetky typy výdavkov (personálne výdavky, výdavky na obstarávanie, cestovné výdavky, atď.). Audítor overuje, či sú deklarované výdavky v súlade so všeobecnými pravidlami oprávnenosti stanovenými v SIPO a Čl.4 VZP, pričom výdavky musia byť:

- skutočne uhradené,
- spojené s predmetom uvedeným v grantovej zmluve a uvedené v rozpočte,
- potrebné na realizáciu aktivít,
- primerané a opodstatnené a spĺňať požiadavky riadneho finančného hospodárenia, najmä pokiaľ ide o hospodárnosť a efektívnosť,
- vzniknuté počas trvania projektu a vynaložené iba raz (zákaz dvojitého financovania),
- identifikovateľné, overiteľné a najmä zaznamenané v účtovných záznamoch účastníka podľa platných účtovných štandardov krajiny, v ktorej má sídlo, a jeho obvyklých postupov účtovania nákladov,
- v súlade s požiadavkami vnútroštátnych právnych predpisov a
- v súlade so ZoPPM a VZP.

b) K definitívnemu schváleniu oprávnenosti výdavkov vynaložených Prijímateľom PPM zo zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu a z vlastných zdrojov (v súlade s ich deklarovaním v rámci dokumentov predložených Európskej Komisii podľa bodu a) i)), zo strany Vykonávateľa K 17 POO je nevyhnutné kumulatívne splniť všetky nižšie uvedené podmienky :

i) všetky výdavky musia byť priraditeľné k jednotlivým rozpočtovým položkám rozpočtu Projektu ECDI v podobe, v akej tvoril súčasť predloženého, posudzovaného a kladne vyhodnoteného Projektu ECDI v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. v podobe rozpočtu Projektu ECDI platnej a odsúhlasenej Európskou komisiou ku dňu predkladania Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, a zároveň, súčet výdavkov deklarovaných v jednej kategórii rozpočtu nesmie presahovať stanovenú alokáciu na príslušnú kategóriu rozpočtu.

- ii) všetky výdavky musia spĺňať zásady hospodárnosti²⁹, efektívnosti³⁰, účelnosti³¹ a účinnosti³² a musia byť realizované v rámci určeného rozsahu ich časovej oprávnenosti
- iii) žiaden z výdavkov projektu nesmie byť predmetom dvojitého financovania³³.
- iv) 100% súčtu všetkých výdavkov deklarovaných v rámci dokumentov predložených Vykonávateľovi K 17 POO podľa bodu a) tohto ustanovenia sa musí rovnať 100% objemu deklarovaného ako finančný ekvivalent postúpený v podobe nefinančnej pomoci koncovým prijímateľom pomoci, v súlade so Schémou DM-16/2022 (ak relevantné), z úrovne ECDI ako Vykonávateľa Schémy DM-16/2022. Zároveň tento objem musí byť tvorený kumulatívnym súčtom samostatných prípadov poskytnutia pomoci de minimis deklarovaných v príslušných monitorovacích správach v súlade s ustanovením 3.3 tejto Príručky ŽP ECDI.
- c) Pokiaľ pri jednotlivých výdavkoch bude – pri akomkoľvek spôsobe výkonu kontroly vykonávanej zo strany Vykonávateľa K 17 POO (t.j. najmä, nie však výlučne : AKF, FK nM, Kontrola pravdivosti a správnosti údajov v predkladaných výročných správach, výkon supervízie nad poskytovaním pomoci de minimis z úrovne ECDI) identifikovaná ich neoprávnenosť, v zmysle jednotlivých bodov písm. b) tohto ustanovenia, Vykonávateľ K-17 POO vyhodnotí ako neoprávnený buď iba konkrétny, samostatný výdavok, alebo celý logický celok výdavkov naviazaný na konkrétny identifikovaný neoprávnený výdavok (*Príklady identické ako v ustanovení 3.1.4 - A, písm.e) tejto Príručky ŽP-ECDI*) _
- d) Pokiaľ – v rámci kontroly kumulatívneho splnenia podmienok oprávnenosti výdavkov predložených v rámci Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu – Vykonávateľ K-17 POO neidentifikuje neoprávnené výdavky, zapracuje toto zistenie do Správy z kontroly predmetnej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a po jej doručení Prijímateľovi PPM, tomuto vzniká nárok na predloženie Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu vo výške plných 10% z celkového rozpočtu Projektu ECDI – t.j. nárok na záverečnú refundáciu 100% z výdavkov, ktoré v dokumentoch predložených podľa bodu a) deklaroval ako hrazené z vlastných zdrojov.
- e) Pokiaľ – v rámci kontroly kumulatívneho splnenia podmienok oprávnenosti výdavkov predložených v rámci Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu – Vykonávateľ K-17 POO identifikuje neoprávnené výdavky, v zmysle jednotlivých bodov písm. b) tohto ustanovenia, zapracuje toto zistenie do Správy z kontroly predmetnej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb a po jej doručení Prijímateľovi PPM, tomuto vzniká nárok na predloženie Záverečnej priebežnej žiadosti o platbu výlučne v prípade, ak objem Vykonávateľom K 17 POO identifikovaných neoprávnených výdavkov je nižší o viac ako 40 EUR než plných 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok. Prijímateľ PPM je v takomto prípade oprávnený – vo vzťahu k Vykonávateľovi k 17 POO, v rámci záverečnej priebežnej platby – požiadať o 100% zostatku

²⁹ Vynaloženie verejných financií na vykonanie činnosti alebo obstaranie tovarov, prác a služieb v správnom čase, vo vhodnom množstve a kvalite za najlepšiu cenu.

³⁰ Najvýhodnejší vzájomný pomer medzi použitými verejnými financiami a dosiahnutými výsledkami.

³¹ Vzťah medzi určeným účelom použitia verejných financií a skutočným účelom ich použitia.

³² Plnenie určených cieľov a dosahovanie plánovaných výsledkov vzhľadom na použité verejné financie.

³³ § 13 ods. 3 zákona o mechanizme

10% pôvodného rozpočtu Projektu ECDI, po odpočítaní – na úrovni Vykonávateľa K17 POO - identifikovaných neoprávnených výdavkov.

- f) Pokiaľ sú, v rámci kontroly predloženej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, Vykonávateľom K17 POO identifikované neoprávnené výdavky v objeme nižšom o menej ako 40 EUR, resp. v objeme rovnajúcom sa plným 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok, Prijímateľ PPM nie je oprávnený predložiť záverečnú žiadosť o priebežnú platbu vo výške 10% celkového rozpočtu Projektu ECDI, resp. vo výške jej zostatku podľa písm.e). Vzájomné vyúčtovanie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na základe ZoPPM uzatvorenej medzi Prijímateľom PPM a Vykonávateľom K17 POO bude uzatvorené zúčtovaním poskytnutých zálohových platieb.
- g) Pokiaľ sú, v rámci kontroly predloženej Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, Vykonávateľom K17 POO identifikované neoprávnené výdavky v objeme vyššom ako plných 10% z objemu rozpočtu na Projekt ECDI ako celok, Prijímateľ PPM nie je oprávnený predložiť záverečnú žiadosť o priebežnú platbu vo výške 10% celkového rozpočtu Projektu ECDI a zároveň je povinný, v zmysle Správy z kontroly Záverečnej žiadosti o zúčtovanie zálohových platieb poskytnutých z prostriedkov mechanizmu, vrátiť na účet Vykonávateľa K17 POO objem finančných prostriedkov identifikovaných ako neoprávnené použité prostriedky mechanizmu. Vzájomné vyúčtovanie poskytnutých prostriedkov mechanizmu na základe ZoPPM uzatvorenej medzi Prijímateľom PPM a Vykonávateľom K17 POO bude uzatvorené zúčtovaním poskytnutých zálohových platieb a vrátením finančného objemu, rovnajúceho sa objemu identifikovaných neoprávnených výdavkov, na účet Vykonávateľa K17 POO..

3.1.4.3 Podporná dokumentácia k preukazovaniu oprávnenosti výdavkov

Prijímateľom PPM sa dôrazne odporúča všetky vynaložené výdavky, realizované z poskytnutých prostriedkov mechanizmu, mať archivované v podobe príslušných účtovných dokladov a podpornej dokumentácie, ktorá - v prípade výkonu finančnej kontroly na mieste v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o finančnej kontrole, resp. v prípade následných auditov vykonávaných oprávnenými osobami - jednoznačne preukáže opodstatnenosť a oprávnenosť ich vynaloženia.

Podpornou dokumentáciou, ktorú osoby oprávnené na výkon finančnej kontroly, resp. auditov použitia prostriedkov mechanizmu môžu od Prijímateľa PPM požadovať je podporná dokumentácia minimálne v rozsahu:

Prílohy k preukázaniu oprávnenosti osobných výdavkov sú:

- pracovný výkaz Príloha 1a,
- pracovný výkaz Príloha 1b,
- kumulatívny pracovný výkaz,
- personálna matica,
- sumarizačný hárok,

- výpočet oprávnenej mzdy,
- podpisový vzor oprávnenej osoby,
- bankové výpisy o úhrade miezd, odvodov a dane z príjmu,
- čísla bankových účtov oprávnených osôb,
- účtovné záznamy z účtovníctva prijímateľa.

Prílohy k preukázaniu ostatných výdavkov:

- faktúra, príp. účtovné doklady rovnocennej dôkaznej hodnoty vrátane príloh faktúr/účtovných dokladov,
- objednávka (ak relevantné),
- zmluva resp. iný obdobný dokument preukazujúci vznik záväzku k oprávnenému výdavku,
- interné doklady prijímateľa (napr. krycí list faktúry, platobný poukaz k faktúre, likvidačný list, v prípade, ak sa vyhotovuje),
- dodací list a/alebo preberací protokol vrátane mena, priezviska a podpisu osoby prijímateľa potvrdzujúci prevzatie a dátum prevzatia (ak relevantné),
- bankové výpisy,
- účtovné záznamy z účtovníctva prijímateľa.

Na vyžiadanie Vykonávateľa K-17 POO, resp. inej osoby oprávnenej na výkon finančnej kontroly, resp. auditov použitia prostriedkov mechanizmu, Prijímateľ PPM poskytne aj ďalšie vyžiadané doklady, informácie a zdôvodnenia potrebné na overenie oprávnenosti výdavkov.

3.1.4.4 Finančná kontrola a Správy z kontroly ŽoP súvisiacich s implementáciou Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 a opravné prostriedky

a) Pokiaľ pracovník MIRRI poverený výkonom administratívnej finančnej kontroly predkladaných ŽoP vyhodnotí sprievodnú dokumentáciu a/alebo informácie poskytnuté v predloženej ŽoP ako nepostačujúce, alebo má pochybnosti o ich správnosti, resp. o ich súlade s príslušnou monitorovacou správou, predloženou Prijímateľom PPM v rovnakom termíne, vyzve – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Prijímateľa PPM – výzvu na doplnenie ŽoP v lehote do 5 dní od doručenia Výzvy. Výzvu na doplnenie ŽoP je Vykonávateľ K-17 POO oprávnený zaslať Prijímateľovi PPM aj opakovane.

b) Prijímateľ PPM je povinný, v lehote stanovenej na doplnenie predloženej ŽoP, túto doplniť v súlade s vyžiadaným doplnením doručeným mu zo strany Vykonávateľa K-17 POO.

c) V prípade predložených doplnení a vysvetlení, ktoré nebudú postačujúce alebo správne, bude vyhotovený Návrh správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP, ktorý Prijímateľ PPM môže pripomienkovať, resp. predložiť také dokumenty, ktorými vysvetlí/doplní svoju argumentáciu, resp. vyvráti zistenie pracovníka MIRRI, ktorý vykonal administratívnu kontrolu ŽoP. Lehota na dodanie námietok k zisteným nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam je 5 dní od doručenia Návrhu správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP.

d) Na vyjadrenie sa k Návrhu správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP má Prijímateľ PPM stanovenú lehotu 5 dní od jej doručenia – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Prijímateľa PPM – v rámci ktorých môže Správu z kontroly ŽoP buď písomne akceptovať – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Vykonávateľa K-17 POO, alebo, rovnakým postupom predložiť k Správe z kontroly ŽoP svoje námietky, resp. požadované doplnenia.

e) V prípade akceptácie pôvodnej Návrhu správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP, resp. v prípade nevyužitia lehoty stanovenej na doručenie prípadných námietok Prijímateľom PPM, táto sa stáva zároveň Správou z administratívnej finančnej kontroly ŽoP Vykonávateľom K-17 POO, a ako taká bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne.

f) V prípade doručenia námietok, resp. požadovaných doplnení podľa písm.d) tohto ustanovenia, má Vykonávateľ K-17 POO lehotu 10 dní na vyhodnotenie predložených námietok, resp. požadovaných doplnení. Svoje stanovisko k predloženým námietkam, resp. požadovaným doplneniam zapracuje Vykonávateľ K-17 POO do Správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP Vykonávateľom K-17 POO, ktorá bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne

g) Po ukončení posudzovania ŽoP súvisiacej s implementáciou Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, vydá pracovník MIRRI poverený výkonom posúdenia predkladaných ŽoP, Správu z administratívnej finančnej kontroly ŽoP. Súčasťou Správy z administratívnej finančnej kontroly ŽoP je aj definitívne vyčíslenie schválených oprávnených, neschválených neoprávnených výdavkov a zistených nezrovnalostí, záväzné pre Prijímateľa PPM.

h) Voči záverom z vyhodnotenia námietok, resp. požadovaných doplnení podľa písm.f) Vykonávateľom K-17 POO a voči Správu z administratívnej finančnej kontroly ŽoP nie je ďalší opravný prostriedok

i) Podmienkou oprávnenosti výdavkov deklarovaných v predkladanej príslušnej ŽoP z prostriedkov mechanizmu je podmienka existencie kladného vyhodnotenia a odsúhlasenia súbežne predkladanej monitorovacej správy, definovaného v rámci prináležiacej Záverečnej správy z kontroly monitorovacej správy Vykonávateľom K-17 POO

j) špeciálne ustanovenia k výkonu finančnej kontroly :

- V prípade AFK vykonávaných v súvislosti so ŽoP predkladanými Prijímateľmi PPM, ktorí sú ECDI_50 je Vykonávateľ oprávnený akceptovať a stotožniť sa so závermi kontroly vyúčtovania Projektu ECDI vykonanej, na základe predkladaného povinného auditu, panelom odborníkov programu Digital Europe

- V prípade AFK vykonávaných v súvislosti so ŽoP predkladanými Prijímateľmi PPM, ktorí sú ECDI_100 je Vykonávateľ oprávnený akceptovať a stotožniť sa so závermi predkladaného povinného auditu.

- Vyššie uvedené nezbavuje Vykonávateľa K-17 POO práva na výkon vlastných, samostatných AFK a FK nM na základe vlastného uváženia, v súlade so Zákonom o finančnej kontrole.

k) Deň úhrady oprávnenej výšky záverečnej refundačnej platby v prospech Prijímateľa PPM z účtu Vykonávateľa K-17 POO, resp. deň úhrady finančného objemu rovnajúceho sa vyčísleným neoprávneným výdavkom v prospech Vykonávateľa K-17 POO z účtu Prijímateľa PPM, podľa

ustanovení 3.1.4.1 a 3.1.4.2 tejto Príručky ŽP-ECDI, je dňom, ktorý sa považuje za finančné ukončenie Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01.

3.2 Mechanizmus realizácie priebežnej supervízie nad výkonom Schémy DM-16/2022 v mene Poskytovateľa³⁴

3.2.1 Metodika overenia podmienok poskytnutia minimálnej pomoci v zmysle Schémy DM-16/2022

Princíp navrhovanej metodiky postupov Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 je založený na overovaní podmienok poskytnutia minimálnej pomoci prijímateľom pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022 zo strany Vykonávateľa Schémy DM-16/2022.

Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 je povinný overiť, či:

- a) Prijímateľom pomoci de minimis je podnik v zmysle čl. 107 ods. 1 Zmluvy o fungovaní Európskej únie, t. j. subjekt, ktorý vykonáva hospodársku činnosť a je účastníkom hospodárskej súťaže, bez ohľadu na právnu formu a spôsob financovania. Hospodárskou činnosťou je každá činnosť, ktorá spočíva v ponuke tovarov a/alebo služieb na trhu.
 - Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 overuje splnenie tejto podmienky vo verejne dostupných registroch, akými sú Obchodný register; Živnostenský register; Register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci a iné.
- b) Prijímateľ pomoci de minimis je považovaný za „jediný podnik“ podľa článku 2 ods. 2 nariadenia Komisie (EÚ) č. 1407/2013. Celková výška pomoci de minimis jedinému podniku nesmie presiahnuť, ku dňu poskytnutia pomoci, 200 000 EUR v priebehu obdobia troch fiškálnych rokov, ak nie je stanovený iný strop pomoci.³⁵
 - Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 overuje splnenie tejto podmienky na základe údajov uvedených vo „Vyhlásení žiadateľa o minimálnu pomoc podľa nariadenia Komisie (EÚ) č. 1407/2013 z 18. decembra 2013 o uplatňovaní článkov 107 a 108 Zmluvy o fungovaní Európskej únie na pomoc de minimis“.
- c) Prijímateľom pomoci de minimis je mikro, malý a stredný podnik (ďalej len „MSP“), malá spoločnosť so strednou trhovou kapitalizáciou alebo organizácia verejného sektora (ďalej len „OVS“).
 - Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 overuje splnenie tejto podmienky:
 - **v prípade MSP:** na základe údajov poskytnutých v „Modelovom vyhlásení“, ktoré tvorí prílohu Príručky pre používateľov k definícii MSP vydanou Európskou komisiou (dostupná na adrese: <https://op.europa.eu/sk/publication-detail/-/publication/756d9260-ee54-11ea-991b-01aa75ed71a1>);

³⁴ Mechanizmus realizácie priebežnej supervízie sa v primeranej miere vzťahuje aj na postúpenie nefinančného plnenia pre organizácie verejného sektora mimo režim štátnej pomoci.

³⁵ Celková výška pomoci príjemcovi vykonávajúcemu cestnú nákladnú dopravu v prenájme alebo za úhradu nesmie presiahnuť 100 000 EUR v priebehu obdobia troch fiškálnych rokov, pričom táto pomoc sa nesmie použiť na nákup vozidiel cestnej nákladnej dopravy. Ak podnik vykonáva cestnú nákladnú dopravu v prenájme alebo za úhradu a zároveň iné činnosti, na ktoré sa uplatňuje strop vo výške 200 000 EUR, strop vo výške 200 000 EUR sa na tento podnik uplatní za predpokladu, že prijímateľ zabezpečí pomocou primeraných prostriedkov, ako je oddelenie činností alebo rozlíšenie nákladov, aby podpora pre činnosti cestnej nákladnej dopravy nepresiahla 100 000 EUR a aby sa žiadna pomoc de minimis nepoužila na nákup vozidiel cestnej nákladnej dopravy.

- **v prípade malej spoločnosti so strednou trhovou kapitalizáciou**³⁶: na základe údajov poskytnutých v „Modelovom vyhlásení“, ktoré tvorí prílohu Príručky pre používateľov k definícii MSP vydanou Európskou komisiou (dostupná na adrese: <https://op.europa.eu/sk/publication-detail/-/publication/756d9260-ee54-11ea-991b-01aa75ed71a1>);
 - **v prípade OVS**: či ide o právnické osoby zapísané v štatistickom registri organizácií, ktorých zoznam pre daný rok je dostupný na webovej stránke Štatistického úradu SR ([Subjekty verejnej spravy \(statistics.sk\)](http://subjekty verejnej spravy (statistics.sk))).
- d) Prijímateľom pomoci de minimis nie je podnik, voči ktorému sa uplatňuje vrátenie štátnej pomoci na základe rozhodnutia Európskej komisie (ďalej ako „EK“), v ktorom bola táto štátna pomoc označená za neoprávnenú a nezlučiteľnú s vnútorným trhom;
- Vykonávateľ Schémy DM overuje splnenie tejto podmienky v registri Protimonopolného úradu SR – Rozhodnutia Európskej komisie prikazujúce Slovenskej republike vymáhať neoprávnené poskytnutú a nezlučiteľnú štátnu pomoc (<https://www.antimon.gov.sk/rozhodnutia-europskej-komisie-prikazujuce-slovenskej-republike-vymahat-neopravnene-poskytnutu-a-nezlucitelnu-statnu-pomoc/?csrt=9378610601839222677>).
- e) Špeciálne ustanovenie vzťahujúce sa k podmienkam poskytnutia prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01 – t.j. za účelom výkonu Schémy DM-16/2022 :

ECDI (resp. samostatné právnické osoby, tvoriace konzorcium ECDI), ako Vykonávateľ / Vykonávatelia Schémy DM-16/2022, sú povinní preniesť – v rámci Výkonu Schémy DM-16/2022 - plnenie podmienky B.3, B.4 a B.8 Výzvy 17I03-04-V01 aj do podmienok, ktorých plnenie sa bude vyžadovať od koncových prijímateľov pomoci de minimis – klientov ECDI oprávnených čerpať služby ECDI v zmysle Schémy DM-16/2022.

Podrobný mechanizmus poskytnutia minimálnej pomoci je popísaný v Schéme DM-16/2022.

Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 je povinný zaznamenávať poskytnutú pomoc de minimis do IS SEMP, postupmi predpísanými prevádzkovateľom IS SEMP, vrátane vykonávania príslušných korekcií záznamov v IS SEMP.

MIRRI ako poskytovateľ pomoci zaznamená schému v centrálnom registri (IS SEMP) pre každého vykonávateľa samostatne. Vykonávatelia schémy budú následne zaznamenávať poskytnutie pomoci podľa schémy DM-16/2022 v centrálnom registri (IS SEMP) v lehote 5 pracovných dní odo dňa poskytnutia pomoci (§ 13 zákona č. 358/2015). Vykonávatelia schémy si musia vopred zriadiť prístupy do centrálneho registra (IS SEMP). Žiadosť o zriadenie prístupu (Formulár F173) je dostupná na webovom sídle [Registrácia \(kti2dc.sk\)](http://Registracia (kti2dc.sk))

³⁶ Malá spoločnosť so strednou trhovou kapitalizáciou je podľa nariadenia 651/2014 podnik, ktorý nie je MSP a ktorého počet zamestnancov nepresahuje 499, vypočítaný v súlade s článkami 3 až 6 prílohy I, ktorého ročný obrat nepresahuje 100 miliónov EUR alebo ktorého ročná súvaha nepresahuje 86 miliónov EUR; viacero subjektov sa považuje za jediný podnik, ak je splnená ktorákoľvek z podmienok uvedených v článku 3 ods. 3 prílohy I.

3.2.2 Povinný spôsob archivácie dokumentácie súvisiacej s výkonom Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI

a) Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 je povinný mať overenie každého prijímateľa pomoci de minimis zdokumentované. Kompletná dokumentácia, súvisiaca s overovaním Prijímateľov pomoci de minimis z úrovne ECDI, musí byť, v elektronickej podobe, uložená a archivovaná na chránenom úložisku Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 (ECDI). Dokumentácia musí byť zhromažďovaná a archivovaná v štruktúre a rozsahu vyplývajúcom z bodu 5. ustanovenia „O“ Schémy DM-16/2022, za každý „prípád poskytnutia pomoci de minimis“ samostatne.

b) Samostatným „prípádcom poskytnutia pomoci de minimis“ podľa Schémy DM-16/2022 je myslené bezodplatné poskytnutie Služieb ECDI vykonané na základe jedného právneho aktu uzatvoreného medzi Vykonávateľom Schémy DM-16/2022 a Prijímateľom pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022, pričom samotná realizácia poskytnutia Služieb ECDI nemusí byť jednorazová. Právnym aktom sa rozumie buď Zmluva o poskytnutí/poskytovaní Služieb ECDI uzatvorená medzi Vykonávateľom Schémy DM-16/2022 a oprávneným Prijímateľom pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022, alebo jednorazová žiadosť o poskytnutie Služieb ECDI predložená záujemcom o poskytnutie pomoci de minimis podľa Schémy DM-16/2022, akceptovaná Vykonávateľom Schémy DM-16/2022.

c) Každý samostatný prípad poskytnutia pomoci de minimis je Vykonávateľ Schémy DM-16-2022 povinný archivovať v samostatnej digitálnej zložke klienta ECDI označenej Kódom samostatného prípadu poskytnutia pomoci de minimis vytvoreným podľa nasledujúceho : 17I03-04-V01-xxxx-Syy-zzzz, kde „xxxx“ je koncové číslo kódu Projektu generované ISPO podľa poradia predkladania ŽoPPM. „YY“ je číslo konkrétneho Vykonávateľa Schémy DM, priradené mu v príslušnom ustanovení ZoPPM a „zzzz“ je poradové číslo ním realizovaného samostatného prípadu poskytnutia pomoci de minimis v rámci výkonu Schémy DM-16/2022.

d) Digitálna zložka klienta ECDI obsahuje dokumentáciu podľa bodu 5. ustanovenia „O“ Schémy DM a podľa z neho vychádzajúcej metodiky MIRRI, viažucu sa ku každému konkrétnemu samostatnému prípadu poskytnutia nefinančnej pomoci de minimis konkrétnemu Klientovi ECDI (t.j. dokumentáciu dokladujúcu celý proces : od podania žiadosti pod príslušnou Výzvou, vyhlasovanou ECDI, dokumentáciu z overenia oprávnenosti ku dňu posudzovania žiadosti, cez uzatvorenie príslušného právneho aktu, dokumentáciu z overenia oprávnenosti ku dňu poskytnutia pomoci de minimis v zmysle Schémy DM, dokumentáciu zo zaznamenania poskytnutej pomoci de minimis do IS SEMP pri začiatku čerpania pomoci de minimis oprávneným klientom ECDI, dokumentáciu dokazujúcu konkrétne čerpanie pomoci až po prípadnú finálnu korekciu IS SEMP ku dňu ukončenia trvania príslušného právneho aktu – ak relevantné)

e) Kódom vygenerovaným podľa predchádzajúceho písm.c) je Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 povinný označiť – v názve súboru, pridaním spresňujúceho slovného označenia – každý jeden elektronicky dokument tvoriaci príslušnú digitálnu zložku.

f) Každú jednu digitálnu zložku samostatného prípadu poskytnutia pomoci de minimis, označenú jedinečným kódom podľa vyššie uvedeného, je Prijímateľ PPM povinný uschovávať a mať pripravenú k nahliadnutiu osobám oprávneným na výkon kontroly a/alebo auditu oprávneného použitia prostriedkov mechanizmu v období do 31.12.2031.

Vykonávateľom Schémy DM-16/2022 sa odporúča uzatvárať s klientami ECDI rámcové služby na dlhšie časové obdobie, pokrývajúce priebežné poskytovanie viacerých typov Služieb ECDI. Jednorazovým spôsobom (napr. na základe jednorazových žiadostí o poskytnutie skupinových Služieb ECDI) sa poskytovanie Služieb ECDI odporúča len v ojedinelých prípadoch.

Overovanie podmienok Schémy DM-16/2022 podľa článku M., ods. 5 schémy, je v kompetencii Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 a nepodlieha kontrole zo strany Poskytovateľa v zmysle Schémy DM-16/2022.

S cieľom minimalizovať administratívnu záťaž na strane Vykonávateľa Schémy DM-16/2022, bude správny postup pri výkone Schémy DM-16/2022 predmetom školení zo strany Poskytovateľa v zmysle Schémy DM-16/2022 (MIRRI)

3.2.3 Priebežná supervízia nad výkonom Schémy DM-16/2022

- A) ECDI_50 a ECDI_100 poskytujú Služby ECDI Klientom ECDI (overeným a oprávneným prijímateľom pomoci de minimis podľa Schémy D:_16/2022), na základe cenníka ECDI v podobe v akej tvoril súčasť posudzovaného a kladne vyhodnoteného v rámci Výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa, resp. jeho aktualizovaným znením schváleným autoritou na úrovni poskytovateľa príspevku z programu Digitálna Európa, resp. v jeho, podľa stanovených pravidiel, aktualizovanej verzii.

Za účelom overenia splnenia podmienky postúpenia 100% finančných prostriedkov poskytnutých z prostriedkov mechanizmu na tretiu stranu – t.j. na oprávnených prijímateľov pomoci de minimis v zmysle Schémy DM-16/2022, bude MIRRI pre ECDI_50 a ECDI_100 (Prijímateľov PPM) poskytovať priebežnú metodickú podporu, ktorej súčasťou bude priebežná supervízia nad výkonom overovania oprávnenosti Prijímateľov pomoci de minimis v súlade so Schémou DM-16/2022a nad zaznamenávaním skutočnej výšky prijatej pomoci de minimis podľa Schémy DM do IS SEMP Vykonávateľmi Schémy DM-16/2022.

Realizácia supervízie nad výkonom Schémy DM-16/2022 je priebežným dohľadom Poskytovateľa pomoci de minimis nad výkonom Schémy DM-16/2022 poverenými vykonávateľmi, a zároveň aj súčasťou overovania správnosti informácií povinne predkladaných v rámci monitorovacích správ projektu, viažucich sa k používaniu poskytnutých prostriedkov mechanizmu. Nie je štandardnou kontrolou – AFK, FKnM – v zmysle Zákona o finančnej kontrole a je vykonávaná nad rámec Čl. 13 VZP a jej hlavným účelom je predchádzanie porušeniu Zákona o štátnej pomoci a ochrana finančných záujmov EÚ najmä, nie však výlučne predchádzaním rizika dvojitého financovania a konfliktu záujmov.

B) Proces výkonu priebežnej supervízie nad výkonom Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI

- a) Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 (Prijímateľ PPM) poskytne vzdialený, chránený, plný a časovo neobmedzený prístup na svoje chránené úložisko, zriadené za účelom archivácie dokumentácie výkonu Schémy DM-16/2022 v zmysle ustanovenia 3.2.2 tejto Príručky ŽP-ECDI,

poverenému pracovníkovi (pridelenému administrátorovi) Vykonávateľa K—17 POO, ktorým je MIRRI, a zároveň Poskytovateľ pomoci de minimis v zmysle Schémy DM.

- b) Digitálne zložky klientov ECDI vytvárané a vedené podľa ustanovenia 3.2.2 tejto Príručky ŽP-ECDI, priebežne, minimálne však na mesačnej báze, kontroluje poverený pracovník MIRRI (pridelený administrátor), ktorému Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 (Prijímateľ PPM) sprístupnil úložisko v zmysle bodu predchádzajúceho písm.a).
- c) Poverený administrátor MIRRI vykonáva priebežnú evidenciu oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI). Do evidencie, vedenej formou – povereným administrátorom MIRRI autorizovaného - zoznamu sa zaznamenávajú údaje v nasledujúcom rozsahu : Kód samostatného prípadu poskytnutia pomoci de minimis / dátum ukončenia overenia správnosti postupov pri overení oprávnenosti príslušného klienta ECDI / overená hodnota skutočne poskytnutej pomoci de minimis a korektnosti jej zaznamenania do IS SEMP / meno a priezvisko povereného administrátora MIRRI / dátum ukončenia overovania príslušného samostatného prípadu poskytnutia pomoci de minimis (t.j. dátum, po ktorom je Prijímateľ PPM oprávnený zaradiť príslušný samostatný prípad poskytnutia pomoci de minimis do záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých záloh z PPM, resp. do záverečnej priebežnej žiadosti o platbu z PPM
- d) Pri začiatku poskytovania pomoci de minimis zo strany ECDI jeho oprávnenému klientovi (resp. pri jednorazovom poskytnutí pomoci de minimis zo strany ECDI jeho oprávnenému klientovi) poverený administrátor MIRRI kontroluje správnosť a úplnosť overenia splnenia podmienok Schémy DM-16/2022 príslušným klientom, vykonanú príslušnými pracovníkmi ECDI a zaznamenanie príslušného objemu pomoci de minimis do IS SEMP.
- e) V prípade správne vykonaného overenia oprávnenosti zo strany ECDI sa klient – na strane Poskytovateľa v zmysle Schémy DM a Vykonávateľa K-17 POO (MIRRI) – akceptuje a zaeviduje do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajúcej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia. Stáva sa z neho jedinečný merateľný ukazovateľ („KIP“), čo znamená, že všetka pomoc skutočne poskytnutá tomuto klientovi v súlade s overeným príslušným právnym aktom (napr. v súlade s príslušnou rámcovou zmluvou medzi ECDI a daným klientom) bude predstavovať – z hľadiska výkonu Schémy DM-16/2022 – možné oprávnené výdavky v maximálnej hodnote rovnajúcej sa objemu zaznamenanému do IS SEMP do 5 dní po nadobudnutí účinnosti príslušného právneho aktu, resp. odo dňa konania podujatia alebo od prvého dňa konania podujatia v prípade viacdenného podujatia.
- f) Pri jednorazovom právnom akte (napr. prihláška na seminár, overenie, zaznamenanie pomoci de minimis do IS SEMP a účasť na seminári) sa vykonáva iba jedno overenie správnosti postupu Vykonávateľa Schémy de minimis zo strany povereného administrátora MIRRI a akceptovaná, oprávnená suma zaznamenaná do IS SEMP bude zaevidovaná do evidencie oprávnene, v súlade

so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajúcej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia.

- g) Pri dlhodobějších právnych aktoch (napr. rámcové zmluvy medzi ECDI a klientami, zakladajúce klientovi právo čerpať rôzne služby ECDI v rámci časového rámca stanoveného rámcovou zmluvou, alebo zmluvy na poskytovanie dlhodobej konkrétnej služby a pod., pridelený administrátor MIRRI vykoná aj záverečné overenie správnosti výkonu Schémy DM-16/2022 spravidla do 1 týždňa po ukončení trvania príslušného právneho aktu medzi ECDI a konkrétnym klientom ECDI. V rámci tohto overenia administrátor MIRRI prekontroluje správnosť vykonania korekcie v IS SEMP (ak relevantné), resp. správnosť uzavretia digitálnej zložky daného klienta na úložisku príslušného Vykonávateľa Schémy DM-16/2022. Finálna suma, ktorá zostáva - po uzatvorení zložky klienta ECDI podľa predchádzajúceho – oprávnene zaznamenaná v IS SEMP predstavuje finálny objem možných oprávnených výdavkov - z hľadiska výkonu Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI – a bude zaevidovaná do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajúcej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia.
- h) Pokiaľ v rámci realizácie supervízie nad výkonom Schémy DM-16/2022 príde, na strane povereného administrátora MIRRI, k identifikovaniu nesprávneho, resp. neúplného overenia oprávnenosti klienta ECDI, alebo administrátor MIRRI identifikuje nesprávne zaznamenanú hodnotu skutočne poskytnutej nefinančnej pomoci do IS SEMP, upozorní na túto skutočnosť príslušného Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 formou Výzvy na nápravu, ktorú odošle na určený komunikačný e-mail príslušného Vykonávateľa Schémy DM-16/2022 v lehote do 5 dní od zistenia danej skutočnosti. Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 je povinný vykonať príslušnú nápravu (doplnením dokumentácie do digitálnej zložky príslušného klienta ECDI) v lehote do 10 pracovných dní od obdržania e-mailu z výzvou na nápravu a e-mailom o tom informovať prideleného administrátora MIRRI. V odôvodnených prípadoch môže Vykonávateľ Schémy DM-16/2022 požiadať o predĺženie tejto lehoty. Pokiaľ sa tak nestane, resp. pokiaľ náprava nie je možná, z hľadiska výkonu Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI, príslušný Klient ECDI sa stáva neoprávneným a nebude zaevidovaný do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajúcej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia – hľadá sa naň ako na nefinančnú podporu poskytnutú klientovi ECDI z vlastných, verejných zdrojov, mimo režimu Schémy DM-16/2022, a zároveň ako na výdavky, ktoré nie je možné a oprávnené zaradiť y do záverečného vyúčtovania Projektu ECDI (ako súčasť povinného 10%tného financovania z vlastných zdrojov ECDI, určeného na záverečnú refundáciu z PPM, resp. z PPM a zdrojov programu Digital Europe)
- i) Pokiaľ v rámci realizácie supervízie nad výkonom Schémy DM-16/2022 príde, na strane povereného administrátora MIRRI, k identifikovaniu poskytnutia Služieb ECDI klientovi ECDI, ktorý nezvratne (bez možnosti na nápravu) nespĺňa podmienky stanovené Schémou DM-16/2022, vo vzťahu k výkonu Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI (t.j. k poskytnutým prostriedkom mechanizmu), takýto klient ECDI sa stáva neoprávneným a nebude zaevidovaný do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajúcej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia – hľadá sa naň ako na nefinančnú podporu poskytnutú klientovi ECDI

z vlastných, neverejných zdrojov, mimo režimu Schémy DM-16/2022, a zároveň ako na výdavky, ktoré nie je možné a oprávnené zaradiť y do záverečného vyúčtovania Projektu ECDI (ako súčasť povinného 10%tného financovania z vlastných zdrojov ECDI, určeného na záverečnú refundáciu z PPM, resp. z PPM a zdrojov programu Digital Europe)

- j) Do predpísaných monitorovacích správ súvisiacich s implementáciou Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, do záverečnej žiadosti o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu, resp. do záverečnej priebežnej žiadosti o platbu z prostriedkov mechanizmu, je Prijímateľ PPM oprávnený zaradiť výlučne tie samostatné prípady poskytnutia pomoci de minimis, ktorých správnosť overil poverený administrátor MIRRI a boli zaradené do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI), vytvárajanej priebežne, podľa pís.c) tohto ustanovenia.
- k) Nad rámec skutočností uvedených v predchádzajúcich bodoch je Vykonávateľ Schémy de minimis oprávnený priebežne nahrádzať samostatné prípady poskytnutia pomoci de minimis identifikované administrátorom MIRRI ako neoprávnené poskytnutie pomoci de minimis - inými samostatnými prípadmi poskytnutej pomoci de minimis – t.j. nefinančnej pomoci de minimis poskytnutej v súlade so Schémou DM-16/2022 a tieto predkladať na posúdenie administrátorovi MIRRI a ich zaradenie do evidencie oprávnene, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI). Týmto spôsobom je Prijímateľ PPM (ECDI) oprávnený postupovať až do splnenia si všetkých povinností vyplývajúcich mu zo ŽoPPM, resp. iných záväzných dokumentov, viažucich sa k poskytnutiu prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01, resp.do ukončenia oprávnenosti obdobia realizácie aktivít Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01.

3.3 Monitorovanie implementácie projektov podporených vo Výzve 17I03-04-V01

3.3.1 Subjekt povinný predkladať monitorovacie správy

Monitorovacie správy za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, podľa tohto ustanovenia, predkladá Prijímateľ PPM, ktorý je samostatným právnym subjektom – ECDI, resp. samostatným právnym subjektom, ktorý implementuje Projekt ECDI a ako taký predložil ŽoPPM, ktorá bola Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotená..

V prípade, že Projekt ECDI implementuje konzorcium bez právnej subjektu, tvorené skupinou samostatných právnych subjektov, monitorovacie správy za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, podľa tohto ustanovenia, predkladá samostatný právny subjekt určený ako „Koordinátor“ Projektu ECDI (t.j. právny subjekt, ktorý predložil ŽoPPM, ktorá bola Vykonávateľom K-17 POO kladne vyhodnotená) - a to komplexne, za implementáciu Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 ako celku – t.j. za všetkých členov konzorcia, definovaných v Projekte ECDI v podobe, v akej bol posudzovaný a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digital Europe. „Koordinátor“ Projektu ECDI garantuje Vykonávateľovi K-17 POO kompletnosť, správnosť a úplnosť údajov predkladaných v rámci monitorovacích správ za Projekt v zmysle Výzvy 17I03-04-V01.

3.3.2 Typy a označovanie monitorovacích správ k Projektom v zmysle Výzvy 17I03-04-V01

Prijímateľ PPM v súvislosti s implementáciou Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 predkladá Vykonávateľovi K-17 POO nasledujúce monitorovacie správy :

- a) Pribežnú monitorovaciu správu – predkladá sa súčasne so žiadosťou o poskytnutie druhej zálohovej platby podľa ustanovenia 3.1.2.2 tejto Príručky ŽP-ECDI.
- b) Záverečnú monitorovaciu správu – predkladá sa súčasne so žiadosťou o zúčtovanie poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov mechanizmu podľa ustanovenia 3.1.2.2 tejto Príručky ŽP-ECDI
- c) Závazný vzor monitorovacej správy je prílohou č.4 tejto Príručky ŽP-ECDI

3.3.3 Účel monitorovania implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01

V rámci monitorovania oprávneného použitia prostriedkov mechanizmu poskytnutých Prijímateľom v rámci Výzvy 17I03-04-V01 a oprávnenosti súvisiacich aktivít Vykonávateľ K-17 overuje najmä, nie však výlučne, nasledujúce skutočnosti:

- a) Plnenie doplňujúcej podmienky oprávnenosti realizácie Projektu ECDI, podporeného z prostriedkov mechanizmu poverením na výkon Schémy DM-16/2022, ktorou je Výkon Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI spôsobom, ktorý garantuje, že na úrovni Prijímateľa PPM (ECDI) nepríde k prijatiu žiadnej prípadnej štátnej pomoci / pomoci de minimis z PPM, a že 100% objemu finančných prostriedkov poskytovaných z prostriedkov mechanizmu bude postúpený, v podobe poskytovanej nefinančnej pomoci de minimis, na tretie subjekty – oprávnených prijímateľov pomoci de minimis v zmysle Schémy DM-16/2022
- b) Plnenie špecifickej podmienky oprávnenosti realizácie Projektu ECDI, podporeného z prostriedkov mechanizmu poverením na výkon Schémy DM-16/2022, ktorou je zapojenie sa podporeného ECDI do siete ECDI v Slovenskej republike
- c) Plnenie hodnôt merateľných ukazovateľov - stanovených vo vzťahu k realizácii Projektu ECDI, podporeného z prostriedkov mechanizmu poverením na výkon Schémy DM-16/2022, konkrétne hodnoty spoločného ukazovateľa POO – kód : RRFCI09, ktorého dosiahnutá hodnota musí byť rovná alebo vyššia ako hodnota „KPI“ uvedená v Projekte ECDI, ktorý bol posúdený a kladne vyhodnotený v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa. Konkrétne definované ako : hodnota stanovená v ustanovení 3.1 Zmluvy uzatvorenej medzi žiadateľom a EK na základe výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa pre KPI 1 (Number of businesses and public sector entities, which have used the European Digital Innovation Hubs' services), resp. v ustanovení 3.1 – „Expected outcomes and deliverables“ (Businesses and public authorities which have used the EDIHs' services) predloženého návrhu (proposal) Projektu ECDI, ohodnoteného Pečaťou excelentnosti

Pričom všetky sledované skutočnosti musia byť, v rámci kontroly monitorovacích správ, uznané ako zrealizované a postačujúco zdokumentované v zmysle všetkých povinností vyplývajúcich Prijímateľovi PPM zo ZoPPM, resp. iných záväzných dokumentov, viažucich sa k poskytnutiu prostriedkov mechanizmu v rámci Výzvy 17I03-04-V01

3.3.4 Minimálny obsah a rozsah monitorovacích správ implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01

a) Rozsah údajov poskytovaných Prijímateľom PPM je zadaný v záväznom vzore monitorovacej správy Projektu v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 (príloha č.4 tejto Príručky ŽP-ECDI)b) Prijímateľ PPM je do povinne predkladaných monitorovacích správ oprávnený predložiť výlučne také uzatvorené prípady poskytnutia pomoci de minimis koncovým Prijímateľom v zmysle Schémy DM-16/20203, ktoré boli akceptované povereným pracovníkom Vykonávateľa povereným vykonávaním priebežnej supervízie nad Výkonom Schémy DM-16/2022 (administrátor MIRRI) a ako také sú zaradené v evidencii oprávnené, v súlade so Schémou DM-16/2022 poskytnutej nefinančnej pomoci de minimis v mene Poskytovateľa pomoci de minimis (MIRRI) podľa ustanovenia 3.2.3 – B tejto Príručky ŽP-ECDI ..

3.3.5 Posudzovanie monitorovacích správ implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 a opravné prostriedky

a) Pokiaľ pracovník MIRRI poverený výkonom posúdenia predkladaných monitorovacích správ vyhodnotí sprievodnú dokumentáciu a/alebo informácie poskytnuté v predloženej monitorovacej správe ako nepostačujúce, alebo má pochybnosti o ich správnosti, resp. súlade s príslušnou žiadosťou o platbu, predloženou Prijímateľom PPM v rovnakom termíne, vyzve – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Prijímateľa PPM – výzvu na doplnenie monitorovacej správy v lehote do 5 dní od doručenia Výzvy. Výzvu na doplnenie monitorovacej správy je Vykonávateľ K-17 POO oprávnený zaslať Prijímateľovi PPM aj opakovane.

b) Prijímateľ PPM je povinný, v lehote stanovenej na doplnenie predloženej monitorovacej správy, túto doplniť v súlade s vyžadaným doplnením doručeným mu zo strany Vykonávateľa K-17 POO.

c) V prípade predložených vysvetlení, ktoré nebudú postačujúce alebo správne, bude vyhotovený Návrh správy z posúdenia monitorovacej správy, ktorý Prijímateľ PPM môže pripomienkovať, resp. predložiť také dokumenty, ktorými vysvetlí/doplní svoju argumentáciu, resp. vyvráti zistenie pracovníka MIRRI, ktorý vykonal posúdenia monitorovacej správy. Lehota na dodanie námietok k zisteným nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam je 5 dní od doručenia Návrhu správy z posúdenia monitorovacej správy.

d) Na vyjadrenie sa k vydanému Návrhu správy z posúdenia predloženej monitorovacej správy má Prijímateľ PPM stanovenú lehotu 5 dní od jej doručenia – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Prijímateľa PPM – v rámci ktorých môže Správu z kontroly monitorovacej správy buď písomne akceptovať – e-mailom odoslaným na e-mail adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Vykonávateľa K-17 POO, alebo, rovnakým postupom predložiť k Návrhu správy z kontroly monitorovacej správy svoje námietky, resp. požadované doplnenia.

e) V prípade akceptácie Návrhu správy z posúdenia predloženej monitorovacej správy, resp. v prípade nevyužitia lehoty stanovenej na doručenie prípadných námietok Prijímateľom PPM, táto sa stáva zároveň Záverečnou správou z kontroly monitorovacej správy Vykonávateľom K-17 POO, a ako taká bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne.

f) V prípade doručenia námietok, resp. požadovaných doplnení podľa písm.d) tohto ustanovenia, má Vykonávateľ K-17 POO lehotu 10 dní na vyhodnotenie predložených námietok, resp. požadovaných doplnení. Svoje stanovisko k predloženým námietkam, resp. požadovaným doplneniam zapracuje Vykonávateľ K-17 POO do Správy z posúdenia monitorovacej správy Vykonávateľom K-17 POO

g) Po ukončení posudzovania monitorovacej správy implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01, vydá pracovník MIRRI poverený výkonom posúdenia predkladaných monitorovacích správ, Správu z posúdenia monitorovacej správy, ktorého výsledok môže byť buď Schválenie monitorovacej správy alebo Schválenie monitorovacej správy v jej konkrétnej časti, definovanej Správou z posúdenia monitorovacej správy alebo Neschválenie monitorovacej správy. Správa z posúdenia monitorovacej správy bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne.

h) Voči záverom z vyhodnotenia námietok, resp. požadovaných doplnení podľa písm.f) Vykonávateľom K-17 POO a voči Správe z posúdenia monitorovacej správy nie je ďalší opravný prostriedok

i) Podmienkou oprávnenosti výdavkov deklarovaných v súbežne predkladanej príslušnej žiadosti o platbu z prostriedkov mechanizmu je podmienka Schválenia monitorovacej správy, resp. Schválenia monitorovacej správy v jej časti, ktorej sú deklarované výdavky súčasťou (t.j. každý samostatný prípad poskytnutia nefinančnej pomoci de minimis z úrovne ECDI klientom ECDI, ktorého finančný ekvivalent je súčasťou príslušnej zúčtovacej ŽoP, musí byť, po vecnej stránke, schválený ako súčasť monitorovacej správy, do ktorej bol Prijímateľom PPM zaradený)

3.4 Výkon kontroly procesov VO v rámci implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01

ECDI (resp. samostatné právne subjekty, tvoriace konzorcium ECDI), pri výkone Schémy DM-16/2022, konajú v mene MIRRI, pričom súčasťou výkonu Schémy DM-16/2022 je transformácia poskytnutých prostriedkov mechanizmu na služby poskytované z úrovne ECDI koncovým prijímateľom pomoci de minimis – klientom ECDI.

V zmysle uvedeného je ECDI (resp. samostatné právne subjekty, tvoriace konzorcium ECDI) povinné, pri zaobstarávaní akýchkoľvek tovarov, alebo poskytovaní služieb súvisiacich s činnosťou ECDI, financovaných z prostriedkov mechanizmu poskytnutých za účelom výkonu Schémy DM-16/2022 v mene MIRRI, postupovať v striktnom súlade s ustanoveniami Zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o VO“) – platnými pre subjekty, ktoré sú verejnými obstarávateľmi zo zákona.

3.4.1 Postup Prijímateľa PPM v pozícii verejného obstarávateľa

- a) Prijímateľ PPM, konajúci pri transformácii poskytnutých prostriedkov mechanizmu na Služby ECDI v mene MIRRI, je povinný, nad rámec povinností definovaných v Čl. 3. VZP, pri realizácii

verejných obstarávaní, súvisiacich so zabezpečovaním Služieb ECDI, vystupovať a konať z pozície verejného obstarávateľa, a pri obstarávaní - zadávaní zákaziek na dodanie tovarov, na uskutočnenie stavebných prác a na poskytnutie služieb je povinný postupovať v zmysle Zákona o verejnom obstarávaní.

- b) Zákazka je nadlimitná, podlimitná alebo s nízkou hodnotou v závislosti od jej predpokladanej hodnoty, ktorú si verejný obstarávateľ určí prieskumom trhu. Podľa zistenej výšky predpokladanej hodnoty zákazky si Prijímateľ PPM určí postup zadávania zákazky, v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona o verejnom obstarávaní. Finančný limit na jednotlivé postupy verejného obstarávania je ustanovený všeobecne záväzným právnym predpisom, ktorý vydáva Úrad pre verejné obstarávanie.
- c) Z dôvodu, že počas procesu implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 môže dôjsť k zmene Zákona o verejnom obstarávaní alebo k zmene finančných limitov, v Príručke ŽP-ECDI neuvádzame konkrétne finančné limity a ostatné špecifikácie Zákona o verejnom obstarávaní. Prijímateľ PPM je povinný dodržiavať Zákon o verejnom obstarávaní ako aj finančné limity v súlade s ich aktuálnym znením, prináležiacim momentu vykonania príslušného verejného obstarávania.

3.4.2 Predkladanie dokumentácie na povinnú ex post kontrolu verejného obstarávania súvisiacej zo zabezpečovaním Služieb ECDI

- a) Prijímateľ PPM je, v zmysle podmienky oprávnenosti poskytnutia prostriedkov mechanizmu č. B.6, Výzvy 17I03-04-V01, nad rámec povinností definovaných v Čl. 3. VZP, povinný predkladať - v súvislosti s každým verejným obstarávaním vykonaným v rámci zabezpečovania Služieb ECDI - Vykonávateľovi K-17 POO žiadosti o ex post kontrolu správnosti postupov a procesov vykonaných Prijímateľom PPM v súvislosti s predmetným verejným obstarávaním
- b) Prijímateľ PPM predloží, spolu so žiadosťou podľa predchádzajúceho písm. a), kompletnú dokumentáciu príslušného verejného obstarávania súvisiaceho so zabezpečovaním Služieb ECDI, realizovaného postupmi povinnými pre verejného obstarávateľa zo zákona, na štandardnú ex post kontrolu verejného obstarávania vykonávanú poverenými pracovníkmi Vykonávateľa K-17 POO.
- c) Povinná dokumentácia sa predkladá v podobe elektronických kópií (scanov) všetkých dokumentov súvisiacich s procesmi a postupmi vykonanými Prijímateľom PPM v rámci príslušného verejného obstarávania, pričom jej neoddeliteľnou súčasťou je Čestné vyhlásenie Prijímateľa PPM, autorizované osobou oprávnenou konať v mene Prijímateľa PPM, potvrdzujúce skutočnosť, že predložená dokumentácia je úplná a totožná s originálom.
- d) Povinnú dokumentáciu, vrátane autorizovaného originálu Čestného prehlásenia v zmysle predchádzajúceho písm. b) je Prijímateľ PPM povinný doručiť na ex post kontrolu verejného obstarávania Vykonávateľovi K-17 POO, v ktorého mene Prijímateľ PPM vykonáva Schému DM-16/2022
- e) Povinnú dokumentáciu, vrátane autorizovaného originálu Čestného prehlásenia v zmysle predchádzajúceho písm. b) Prijímateľ PPM predkladá - v závislosti na jej rozsahu – buď výlučne elektronicky, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa, alebo kombinovaným spôsobom –

prostredníctvom podateľne Vykonávateľa K-17 POO, resp. doručovacou službou, pričom obsahom zásielky je listinne vyhotovený originál Čestného prehlásenia podľa písm. b) tohto ustanovenia a ostatná povinná dokumentácia predložená na zodpovedajúcom digitálnom nosiči, vo formáte PDF. (USB, CD, DVD a pod.)

3.4.3 Posudzovanie predloženej povinnej dokumentácie na ex post kontrolu verejného obstarávania súvisiacej zo zabezpečovaním Služieb ECDI v rámci implementácie Projektov v zmysle Výzvy 17I03-04-V01 a opravné prostriedky

- a) Pracovník MIRRI, poverený výkonom ex-post kontroly verejného obstarávania, je oprávnený v prípade zistených nejasností alebo chýbajúcej dokumentácie v procese verejného obstarávania, vyzvať e-mailom na adresu uvedenú ako komunikačný e-mail Prijímateľa PPM – výzvu na vysvetlenie/doplnenie dokumentácie verejného obstarávania. Prijímateľ PPM je povinný na výzvu odpovedať v lehote do 5 dní od doručenia Výzvy. Výzvu na vysvetlenie/doplnenie dokumentácie verejného obstarávania je Vykonávateľ K-17 POO oprávnený zaslať Prijímateľovi PPM aj opakovane.
- b) Prijímateľ PPM je povinný vysvetliť/doplniť dokumentáciu verejného obstarávania podľa požadovanej výzvy v lehote stanovenej na vysvetlenie/doplnenie dokumentácie verejného obstarávania.
- c) V prípade predložených vysvetlení, ktoré nebudú postačujúce alebo správne, bude vyhotovený Návrh správy z kontroly, ktorý Prijímateľ PPM môže pripomienkovať, resp. predložiť také dokumenty, ktorými vysvetlí/doplní svoju argumentáciu, resp. vyvráti zistenie pracovníka MIRRI, ktorý vykonal administratívnu finančnú kontrolu verejného obstarávania. Lehota na dodanie námietok k zisteným nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam je 5 dní od doručenia Návrhu správy z kontroly verejného obstarávania.
- d) V prípade doručenia námietok, resp. požadovaných doplnení podľa písm. c) tohto ustanovenia, má Vykonávateľ K-17 POO lehotu 10 dní na vyhodnotenie predložených námietok, resp. požadovaných doplnení. Svoje stanovisko k predloženým námietkam, resp. požadovaným doplneniam zapracuje Vykonávateľ K-17 POO do Správy z kontroly verejného obstarávania.
- e) Ak sa v lehote určenej podľa písm. c) tohto ustanovenia Prijímateľ PPM nevyjadrí k zisteným nedostatkom, pracovník MIRRI, ktorý vykonal administratívnu finančnú kontrolu verejného obstarávania, vyhotoví Správu z kontroly verejného obstarávania a táto bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne.
- f) Po ukončení ex post kontroly verejného obstarávania vydá pracovník MIRRI, poverený výkonom ex post kontroly verejného obstarávania, Správu z ex post kontroly verejného obstarávania, ktorá bude Prijímateľovi PPM oficiálne doručená buď ako autorizovaná elektronická verzia, prostredníctvom e-schránky Vykonávateľa K-17 POO, alebo ako originál, listinne.
- g) Voči záverom Správy z kontroly verejného obstarávania podľa písm. f) Vykonávateľom K-17 POO nie je ďalší opravný prostriedok.
- h) Podmienkou oprávnenosti výdavkov deklarovaných v ŽoP z prostriedkov mechanizmu, predkladaných Prijímateľom PPM v súlade s príslušnými bodmi ustanovenia 3.1 tejto Príručky

ŽP-ECDI, je podmienka kladného vyhodnotenia Správy z ex post kontroly verejného obstarávania a odsúhlasenia žiadosti o ex-post kontrolu procesov VO, ktorá s deklarovanými výdavkami súvisí.

3.5 Zmenové konania v rámci implementácie projektov podporených vo Výzve 17I03-04-V01

Vzhľadom na skutočnosť, že implementácia Projektov ECDI je striktne viazaná na realizáciu Projektov ECDI v podobe v akej boli predložené, posudzované a kladne vyhodnotené v rámci výzvy DIGITAL-2021-EDIH-01 programu Digitálna Európa sú akékoľvek zmenové konania, týkajúce sa Projektov ECDI možné len na základe predchádzajúceho odsúhlasenia zmeny a v súlade so zmenou odsúhlasenou na úrovni Európskej komisie. Uvedené sa týka aj Projektu ECDI_100, ktorému bola Pečať excelentnosti udelená v súlade s pôvodne predloženým návrhom Projektu ECDI.

Nad rámec Čl.11 VZP a vyššie uvedeného platí :

Všetky ad-hoc situácie, ktoré v rámci implementácie projektu môžu na strane Prijímateľa PPM nastať a na základe ktorých nie je možné postupovať v súlade s implementačnými postupmi, pravidlami a najmä lehotami stanovenými touto príručkou, je Prijímateľ PPM povinný riešiť podaním riadne odôvodnenej žiadosti o výnimku z konkrétne uvedeného pravidla, ktorú je Prijímateľ PPM povinný predložiť Vykonávateľovi K-17 POO najneskôr 10 pracovných dní pred uplynutím lehoty, na ktorú sa predmetné pravidlo viaže. Žiadosť musí zároveň obsahovať aj návrh Prijímateľa na náhradný postup. Žiadosti sa doručujú postupom určeným pre predkladanie námietok v procese posudzovania ŽoPPM.

Vykonávateľ K-17 POO vyhodnotí dôvody uvedené v žiadosti a rozhodne o žiadosti v lehote do 5 kalendárnych dní od jej doručenia. Výsledkom rozhodnutia môže byť schválenie žiadosti, alebo zamietnutie žiadosti, alebo pozmenený navrhovaný postup na základe vzájomnej dohody predkladateľa žiadosti a Vykonávateľa K-17 POO.

3.6 Pravidlá pre publicitu

Prijímateľ PPM je počas realizácie Projektu ECDI v časti : Výkon Schémy DM-16/2022 povinný riadiť sa Manuálom pre informovanie a komunikáciu, ktorý je Prílohou č. 5 tejto Príručky ŽP ECDI.

Časť 4. : Prílohy

Príloha č. 1 Príručky ŽP ECDI : Formulár žiadosti o prostriedky mechanizmu (obsah formulára ŽoPPM - ISPO)

Príloha č. 2 Príručky ŽP ECDI : Príloha č.1a až 1xx Formulára ŽoPPM - Údaje na vyžiadanie výpisu z Registra trestov (formulár na stiahnutie)

Príloha č. 3 Príručky ŽP ECDI : Príloha č.3 Formulára ŽoPPM – Zoznam Partnerov projektu (formulár na stiahnutie)

Príloha č. 4 Príručky ŽP ECDI : Závazné vzory Žiadostí o platbu

Príloha č. 5 Príručky ŽP ECDI : Závazný vzor monitorovacej správy

Príloha č. 6 Príručky ŽP ECDI : Manuál pre informovanie a komunikáciu

Legislatívne normy súvisiace s implementáciou projektov podporených v rámci Výzvy 17I03-04-V01 sú najmä :

- [Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady \(EÚ\) 2021/241 z 12. februára 2021, ktorým sa zriaďuje Mechanizmus na podporu obnovy a odolnosti](#)
- [Zákon č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov](#)
- [Zákon č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov \(zákon o štátnej pomoci\) v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o štátnej pomoci“)
- [Nariadenie Komisie \(EÚ\) č. 1407/2013 z 18. decembra 2013 o uplatňovaní článkov 107 a 108 Zmluvy o fungovaní Európskej únie na pomoc de minimis v platnom znení](#) (ďalej len „nariadenie Komisie (EÚ) č. 1407/2013“)
- [Nariadenie Komisie \(EÚ\) č. 651/2014 zo 17. júna 2014 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné s vnútorným trhom podľa článkov 107 a 108 zmluvy v platnom znení](#) (ďalej len „príloha I nariadenia Komisie (EÚ) č. 651/2014“)
- [Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady \(EÚ\) 2021/694 z 29. apríla 2021, ktorým sa zriaďuje program Digitálna Európa](#)
- [Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“)
- [Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“)
- [Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o účtovníctve“)
- [Zákon č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov](#)
- [Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady \(EÚ\) 2016/679 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES \(všeobecné nariadenie o ochrane údajov\) zo dňa 27.04.2016](#)
- [Zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov](#)
- [Zákon č. 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov \(zákon o e-Governmente\) v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o e-Governmente“)
- [Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov \(zákon o slobode informácií\) v znení neskorších predpisov](#) (ďalej len „zákon o slobodnom prístupe k informáciám“)
- [Schéma minimálnej pomoci z prostriedkov Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky na podporu digitalizácie mikro, malých a stredných podnikov, malých spoločností so strednou](#)



Financované
Európskou úniou
NextGenerationEU

PLÁN [OBNOVY]



MINISTERSTVO
INVESTÍCIÍ, REGIONÁLNEHO ROZVOJA
A INFORMATIZÁCIE
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

[trhovou kapitalizáciou a organizácií verejného sektora - Schéma pomoci de minimis DM-16/2022 \(november 2022\) v jej aktuálnom znení](#)