



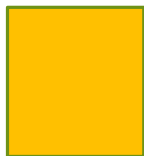
Európska únia



# Zmluva o NFP- vybraná kapitola v rámci systému riadenia EŠIF

Mgr. Zuzana Bollová

13. októbra 2016



## **Blok 1**

**Všeobecné (právne) východiská, ich dôsledky a štruktúra zmluvy o poskytnutí NFP**

## **Blok 2**

**Realizácia aktivít projektu**

## **Blok 3**

**Zmeny**

## **Blok 4**

**Ukončenie zmluvy o poskytnutí NFP s dôrazom na odstúpenie od zmluvy, zabezpečenie záväzkov, poistenie a s tým súvisiace postupy na strane poskytovateľa**

# ■ VŠEOBECNÉ (PRÁVNE) VÝCHODISKÁ, ICH DÔSLEDKY A ŠTRUKTÚRA ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

## Právny základ pre uzavretie zmluvy:

- založený zákonom č. 292/2014 Z. z. (§16 a §25 zákona), v nadväznosti na širší právny základ európskeho práva a slovenského právneho poriadku
- zmluva alebo rozhodnutie? (§16 zák. č. 292/2014 Z. z.) – definícia poskytovateľa (§3 ods. 2 písm. f) zák. č. 292/2014 Z. z.)
- úprava obsiahnutá v Systéme riadenia EŠIF
- definícia vzniku právneho nároku na poskytnutie NFP – prečo je to dôležité?

## Štruktúra a základný obsah zmluvy o poskytnutí NFP v nadväznosti na PO 2007-13

- štruktúra zmluvy o poskytnutí NFP
- používanie veľkého a malého „z“ vo výraze zmluva/zmluva o poskytnutí NFP a definície pojmov
- obsah základných záväzkov zmluvných strán, cieľ projektu
- prepojenosť podmienok poskytnutia príspevku stanovených vo výzve na predkladanie žiadostí o NFP a ich inkorporácia do ustanovení zmluvy o poskytnutí NFP – rozdiel oproti PO 2007-13

## ■ VŠEOBECNÉ (PRÁVNE) VÝCHODISKÁ, ICH DÔSLEDKY A ŠTRUKTÚRA ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

Skutočnosti predchádzajúce uzavretiu zmluvy o poskytnutí NFP a kontraktačný proces podľa §25 zák. č. 292/2014 Z. z. – rozdiely oproti postupom z PO 2007-13 (zák. č. 528/2008 Z. z.)

- príprava návrhu zmluvy o poskytnutí NFP pred vyhlásením výzvy na predkladanie žiadostí o NFP – zmeny oproti štandardnému formuláru zmluvy o poskytnutí NFP, nezáväznosť vzoru a neexistencia povinnosti oznamovať zmeny formuláru CKO
- zmluva o poskytnutí NFP už nie je povinná príloha výzvy na predkladanie žiadostí o NFP – zjednodušené vykonanie zmien pri uzatváraní zmlúv o poskytnutí NFP (ostatné zmeny v rámci bloku 3)
- právo riadiacich orgánov vzor modifikovať v súvislosti so špecifikami jednotlivých OP – pravidlá a odporúčania
- kontraktačný proces – stanovený už priamo v zákone plus doplnenie v SyR
- uzavretie a účinnosť zmluvy o poskytnutí NFP v nadväznosti na zák. č. 211/2000 Z. z. a §47a Občianskeho zákonníka

## ■ VŠEOBECNÉ (PRÁVNE) VÝCHODISKÁ, ICH DÔSLEDKY A ŠTRUKTÚRA ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

Zmluva o poskytnutí NFP zakladá obchodno-závazkový právny vzťah okamihom uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP nadobudne vzťah medzi zmluvnými stranami súkromnoprávny charakter (rozhodnutie Najvyššieho súdu SR 3Sžf/118/2013, rozhodnutie Ústavného súdu SR II. ÚS 219/2015) – čo to prakticky znamená?

- rovnosť strán, zmluvná sloboda – dispozitívnosť úpravy na základe pravidiel súkromného práva, inomínatny kontrakt, objektívna zodpovednosť, osobná pôsobnosť Obchodného zákonníka – voľba práva, odborná starostlivosť, premlčanie
- uplatnenie nárokov zo zmluvy v nadväznosti na charakter zmluvy, druh porušenia povinnosti a úpravu uvedenú v zák. č. 292/2014 Z. z. – porušenie finančnej disciplíny, aplikácia §41 zák. č. 292/2014 Z. z. a civilné konanie (aktívna legitímácia – článok 7 zmluvy)
- prečo je podstatné, aby poskytovateľ v praxi realizoval svoje práva z pozície zmluvnej strany (vždy, keď je to možné) a nie z pozície správneho (verejného) orgánu – dôrazné odporúčanie vyhnúť sa autoritatívnemu slovníku, ak poskytovateľ koná ako zmluvná strana

## ■ VŠEOBECNÉ (PRÁVNE) VÝCHODISKÁ, ICH DÔSLEDKY A ŠTRUKTÚRA ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

### Účasť partnera na projekte v zmysle §25 zákona o príspevku z EŠIF vo vzťahu k formuláciám zmluvy o poskytnutí NFP – základné informácie

- možné sú dve formy účasti partnera v zmysle §25 zákona – pozor na to, či sa vydáva rozhodnutie alebo uzatvára zmluva o poskytnutí NFP – dôvody voľby danej formy (napríklad priame poskytovanie NFP od poskytovateľa partnerovi, na druhej strane zodpovednosť za RHAP)
- zmluva o poskytnutí NFP pri účasti partnera na projekte musí reflektovať na tento stav, t.j. je vždy potrebné do nej doplniť ustanovenia týkajúce sa postavenia, práv a povinností partnera, pričom rozsah týchto doplnení závisí od zvolenej formy účasti partnera
- základný obsah vzťahov poskytovateľ – prijímateľ – partner v závislosti od miery zapojenia partnera do projektu od jednoduchého modelu (napríklad prostredníctvom memoranda) až po plnú verziu zmluvy o partnerstve
- zmena partnera

# ■ VŠEOBECNÉ (PRÁVNE) VÝCHODISKÁ, ICH DÔSLEDKY A ŠTRUKTÚRA ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

Diskusia:



## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

Terminologicky sa nadväzuje na pojmy, ktoré boli používané už v PO 2007-13, avšak mnohé pojmy (výrazy) majú zmenený/doplnený význam. Pokračuje sa v rozdelení ukončenia projektu na fyzické a finančné, pričom je tento rozdiel viac zvýraznený.

Kladie sa dôraz na to, aby v každom Projekte bolo jasne stanoviteľné, kedy sa fyzická realizácia projektu začala, kedy skončila a na základe čoho.

Zavádzajú sa aj **nové pojmy**:

- pri začatí: Začatie realizácie hlavných aktivít Projektu, Hlásenie o začatí realizácie Projektu,
- pri realizácii: Realizácia hlavných aktivít projektu, Realizácia Projektu,
- pri ukončení: Ukončenie realizácie hlavných aktivít Projektu, Finančné ukončenie a Udržateľnosť
- definícia Realizácie aktivít Projektu má zmenený význam
- nová definícia Predmetu Projektu

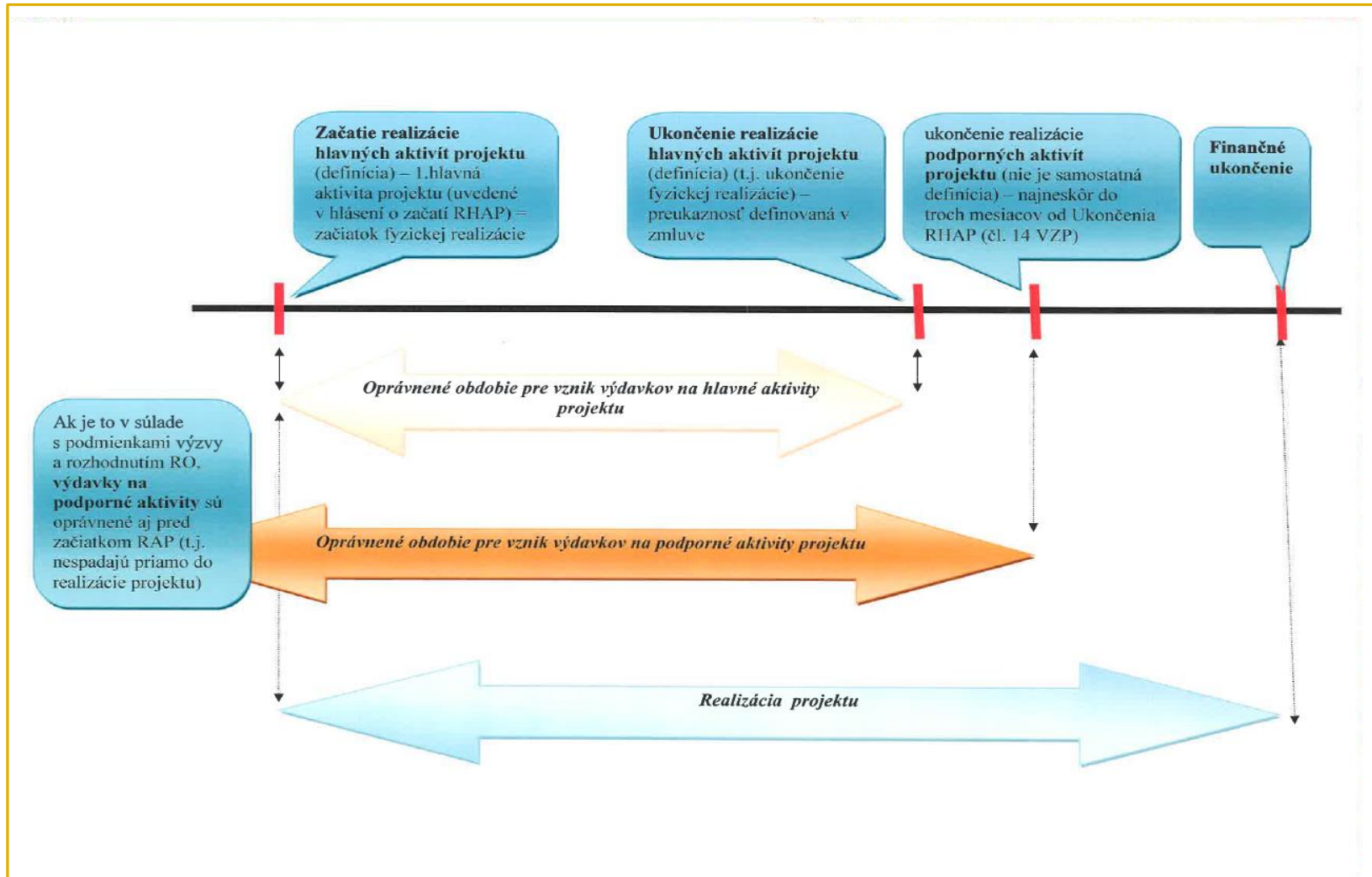


## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

Realizácia aktivít projektu a oprávnenosť výdavkov = veľmi úzko previazané témy v rámci celej ZoNFP

- podstatná súvislosť medzi RHAP (čl. 8 VZP), oprávnenosťou výdavkov (čl. 14 VZP) a monitorovaním (čl. 4 VZP).
- definície v ZoNFP: celkové oprávnené výdavky  $\geq$  oprávnené výdavky  $\geq$  schválené oprávnené výdavky; neoprávnené výdavky
- základné pravidlo oprávnenosti výdavkov vyplýva z čl. 65 všeobecného nariadenia, na úrovni CKO = MP č. 6 – finančné hľadisko: rozlišovane vzniku a úhrady oprávneného výdavku (rozdiel oproti PO 2007-13)
- v ZoNFP je oprávnenosť výdavkov riešená najmä z hľadiska vecného (čl. 14 ods. 1 písm. c) až k) VZP) a časového (definícia Začatia RHAP, časová oprávnenosť hlavných a podporných aktivít podľa čl. 14 ods. 1 písm. a) a b) VZP)
- procesy týkajúce sa finančného ukončenia projektu (definície Finančného ukončenia/Udržateľnosti) úzko súvisia s témou merateľných ukazovateľov, prípadným krátením výšky NFP a podstatnou zmenou, teda nie priamo Realizáciou aktivít Projektu.

# ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU



## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

### Začatie RHAP:

- hlásenie o začatí RHAP (definícia, čl. 8 ods. 2 VZP, príloha č. 3 zmluvy o poskytnutí NFP)
- informácia o začatí realizácie podporných aktivít projektu
- začatie verejného obstarávania alebo vykonanie úkonu v súvislosti s verejným obstarávaním
- začatie RHAP je rozhodujúce pre určenie obdobia pre vznik oprávnených výdavkov, s výnimkou oprávnenosti obdobia na podporné aktivity
- omeškanie v začatí RHAP / omeškanie podania hlásenia o začatí RHAP – právne následky predpokladané zmluvou o poskytnutí NFP závislé od dĺžky omeškania → rozsiahle možnosti riadiaceho orgánu mimoriadne ukončiť projekt, ak je už na začiatku realizácie problémový

## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

### Realizácia aktivít Projektu – základný rámec:

Zachováva sa stanovenie maximálnej doby RHAP (fyzickej realizácie) v rozsahu oprávneného obdobia vyplývajúceho z výzvy - nedodržanie = odstúpenie od zmluvy.

Tým, že začatie RHAP je viazané na začatie prvej hlavnej aktivity, nie podpornej, eliminujú sa ťažkosti súvisiace s opakovanými VO, ktoré sa počítali do doby RHAP, avšak oprávnenosť výdavkov na podporné aktivity začaté aj pred začatím RHAP je zachovaná, ak je zrejmé, že podporujú realizáciu hlavnej aktivity.

Poskytovateľ má nástroj na to, aby primäl prijímateľa dorealizovať projekt v určitom čase, čo mu napríklad umožní lepšie plánovať čerpanie prostriedkov; môže však túto úpravu zmeniť a využiť iné nástroje.

Ruší sa obmedzenie predĺžiť realizáciu maximálne o 18 mesiacov, čo to prakticky znamená?

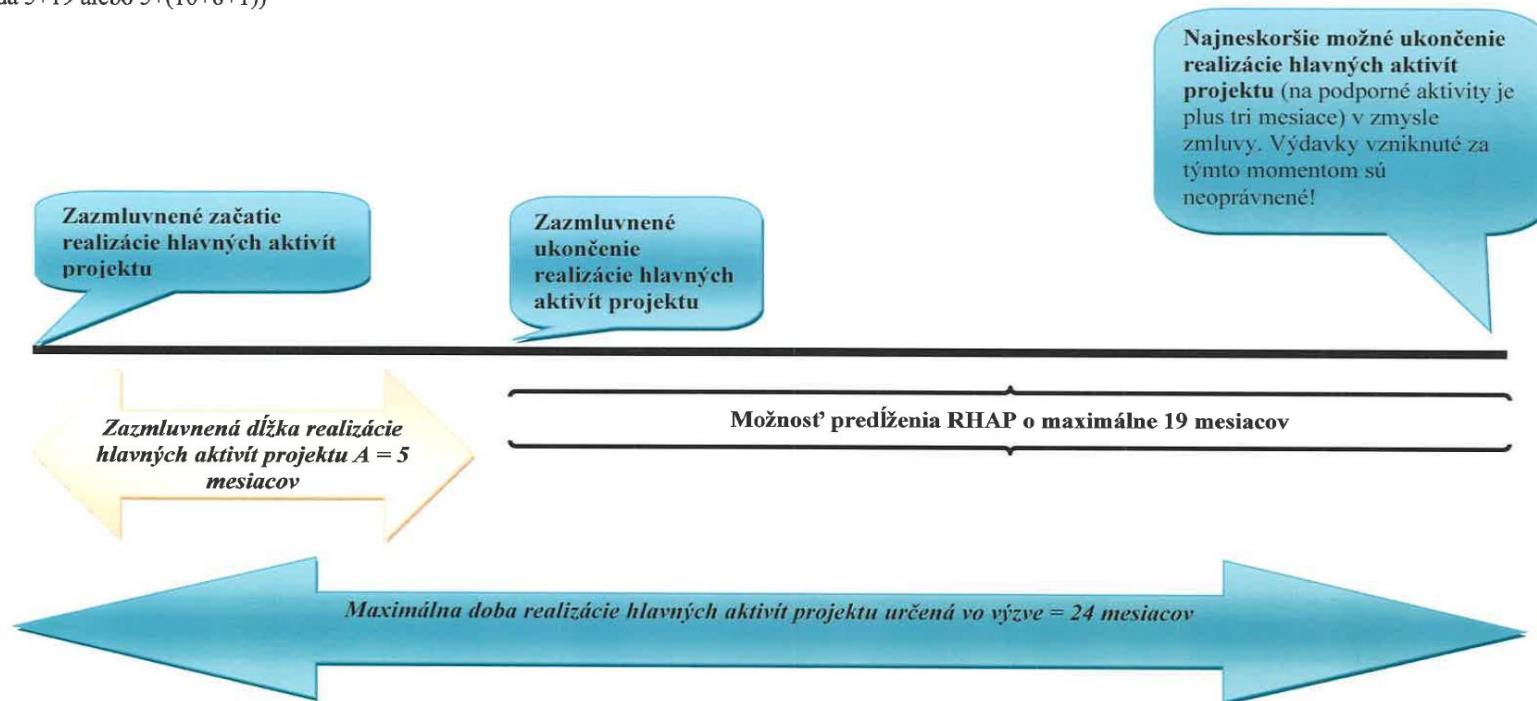
# ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

## Príklad:

Maximálna dĺžka realizácie hlavných aktivít projektu stanovená vo výzve = 24 mesiacov

Zazmluvnená dĺžka realizácie hlavných aktivít projektu A (na základe schválenej ŽoNFP) = 5 mesiacov

Možnosť predĺženia realizácie hlavných aktivít projektu = (v súhrne) maximálne o 19 mesiacov (t.j. jednorazovo alebo postupne o max. 19 mesiacov, teda  $5+19$  alebo  $5+(10+8+1)$ )



## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

### Ukončenie RHAP:

- deň fyzického ukončenia Projektu musí byť v rámci maximálnej doby RHAP v zmysle výzvy
- počítanie času trvania RHAP podľa pravidiel stanovených v zmluve podľa rokov a mesiacov (štandardné pravidlá počítania času podľa hmotného súkromného práva - §122 Občianskeho zákonníka), čo to znamená?
- ukončenie podporných aktivít vecne súvisiacich s hlavnými aktivitami (čl. 14 ods. 1 b) VZP) – najneskôr do 3 m. od ukončenia RHAP
- súvislosť so záverečnou žiadosťou o platbu (čl. 5.1 zmluvy) a záverečnou monitorovacou správou (čl. 4 ods. 4 VZP) – nastavenia podľa ZoNFP

## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

### Monitorovanie (MP CKO č. 15):

- monitorovanie projektov slúži na včasné získavanie informácií o stave realizácie projektov, vrátane dosahovania plánovaných hodnôt MU a je nástrojom na získanie potrebných údajov pre poskytovateľa za účelom monitorovania a hodnotenia OP
- Monitorovanie počas realizácie projektu (pokrok v projekte + zber údajov pre účely monitorovania a hodnotenia OP):
  - ✓ doplňujúce monitorovacie údaje k ŽoP (vybrané typy ŽoP)
  - ✓ doplňujúce monitorovacie údaje
  - ✓ výročná monitorovacia správa
- Monitorovanie pri ukončení realizácie projektu – záverečná MS
- Monitorovanie počas obdobia udržateľnosti – následná MS

## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

### Problémové situácie v rámci RHAP (článok 8 ods. 3 a nasl. VZP):

- dôvody pozastavenia RHAP prijímateľom a pozastavenie poskytovania NFP poskytovateľom
- účinky pozastavenia RHAP/poskytovania NFP a ich vplyv na predĺženie doby RHAP a na oprávnenosť výdavkov
- možnosti ako nezmraziť projekt úplne (za splnenia v zmluve stanovených podmienok)
- okolnosti vylučujúce zodpovednosť a podmienky, ktoré musia byť splnené, aby mohlo dôjsť k ich uplatneniu pri pozastavení RHAP/poskytovaní NFP v súlade so zmluvou a Obchodným zákonníkom, uzatvorenie Štátnej pokladnice
- niektoré dôvody na pozastavenie poskytovania NFP, ktoré môžu byť vnímané tretími stranami (napr. súdmi) ako problematické
- pozastavenie RHAP podľa čl. 8 VZP treba odlíšiť od ust. čl. 5.2 zmluvy, ktoré stanovuje, kedy nie je poskytovateľ povinný poskytovať NFP



## ■ REALIZÁCIA AKTIVÍT PROJEKTU

Diskusia:



## ■ ZMENY

### Východiská:

- odlišnosť úpravy zmien oproti úprave z PO 2007-13
- zmeny v projekte môžu byť iniciované tak prijímateľom ako aj poskytovateľom
- implementácia projektu prebieha v reálnom čase, kedy v dôsledku objektívnych a/alebo subjektívnych okolností nemusí skutočný priebeh presne zodpovedať plánu, ktorý predstavuje schválený projekt
- mechanizmom umožňujúcim reflektovať na zmeny vzniknuté počas realizácie projektu je možné efektívne zabezpečiť dosiahnutie cieľa projektu a jeho zrealizovanie bez zmeny podstatných aspektov, ktoré viedli k jeho schváleniu.
- nie každá zmena týkajúca sa projektu a prijímateľa sa musí prejavíť ako zmena textu zmluvy, napriek tomu podlieha postupu riešenia zmien podľa čl. 6 zmluvy (ods. 6.2 e) posledná veta)
- prelamuje sa zásada platná v rámci PO 2007-13, že každá zmena musela byť riešená ex-ante, pretože tento systém sa ukázal ako nepružný a nepraktický, i keď schvaľovanie (akceptovanie) zmien ex- post sa môže javíť ako rizikové
- uplatnenie konceptu deklaratórnych/konštitutívnych zmien s priamym dopadom na vyhotovovanie dodatku k zmluve o poskytnutí NFP

# ■ ZMENY

## Podstatná zmena:

- má význam uvedený v článku 71 všeobecného nariadenia v znení výkladu uvedeného v rozhodnutí Súdneho dvora EÚ, vec C-388/12 a v kontexte stanoviska generálneho advokáta v tejto veci, zmena definície oproti po 2007-13 (čl. 57 nariadenia č. 1083/2006).
- sleduje sa v období od začatia RHAP do uplynutia 3/5 rokov od finančného ukončenia projektu alebo do uplynutia obdobia stanoveného v pravidlách o štátnej pomoci
- podstatná zmena nastane, ak dôjde v projekte alebo v súvislosti s ním k niektorej z nasledujúcich skutočností:
  - ✓ skončeniu alebo premiestneniu výrobnnej činnosti mimo oprávnené miesto realizácie projektu, t.j. dôjde k porušeniu podmienky poskytnutia príspevku spočívajúcej v oprávnenosti miesta realizácie projektu,
  - ✓ zmene vlastníctva položky infraštruktúry, ktorá poskytuje prijímateľovi alebo tretej osobe neoprávnené zvýhodnenie, bez ohľadu na to, či ide o súkromnoprávny-subjekt alebo orgán verejnej moci,
  - ✓ podstatnej zmene projektu, ktorá ovplyvňuje povahu alebo ciele projektu alebo podmienky jeho realizácie, v porovnaní so stavom, v akom bol projekt schválený.
- opustilo sa v minulosti existujúce pravidlo kumulatívneho splnenia predpokladov a následkov, v súčasnosti stačí alternatívne splnenie niektorej z podmienok, dôraz na podmienku podľa písm. c) odzrkadľujúcu sa v čl. 6 ods. 6.7 zmluvy.

## ■ ZMENY

### Zmeny z vecného (hmotno-právneho) hľadiska - širší pohľad:

- ich úprava sa nachádza vo viacerých častiach zmluvy o poskytnutí NFP (čl. 6 zmluvy, čl. 2 ods. 4 a 5 VZP, čl. 6 a 7 VZP)
- prevod a prechod práv a povinností zo zmluvy (čl. 7 VZP)
- iné zmeny v osobe prijímateľa (čl. 2 ods. 4 VZP)
- zmena v osobe poskytovateľa
- zmena projektu (iné zmeny zmluvy a VZP)

## ■ ZMENY

Zmeny z procesného hľadiska, t.j. z hľadiska postupu riešenia zmien projektu a zmien samotnej zmluvy o poskytnutí NFP – úprava je koncentrovaná výlučne v čl. 6 zmluvy:

	Druh zmeny podľa ods. 6.2 zmluvy:	Jej charakteristika:	Forma zmeny zmluvy o poskytnutí NFP:	Postup klasickým zmenovým konaním na základe žiadosti prijímateľa o zmenu:
1.	zmeny zmluvy a jej príloh (okrem VZP) z dôvodu ich aktualizácie	deklaratórna zmena	písomný dodatok, na neplatné ustanovenia sa neprihliada	nie
2.	zmeny VZP z dôvodu ich aktualizácie	deklaratórna zmena	písomný dodatok alebo využitie postupu podľa §5a ods. 4 zák. č. 211/2000 Z. z.	nie
3.	formálna zmena	deklaratórna zmena	premietne sa do zmluvy pri najbližšom dodatku	nie, prijímateľ podáva iba oznámenie, že k zmene došlo
4.	menej významná zmena	deklaratórna zmena, poskytovateľ má možnosť prekvalifikovať zmenu na významnejšiu podľa jej obsahu	premietne sa do zmluvy pri najbližšom dodatku	nie, prijímateľ podáva iba oznámenie, že k zmene došlo
5a.	významnejšia zmena	deklaratórna (ods. 6.10)	písomný dodatok	áno, prijímateľ podáva žiadosť o vykonanie zmeny
5b.		konštitutívna (ods. 6.3)		
6.	<b>podstatná zmena</b>	<b>Zmena je zakázaná podľa čl. 71 všeobecného nariadenia a nikdy nemôže byť akceptovaná!</b>		

# ZMENY

## Zmena merateľných ukazovateľov

- definície v čl. 1 ods. 3 VZP → MU, MU s/bez príznaku → dôležitá úprava obsiahnutá v SyR
- zmeny MU projektu sú kľúčové zmeny, priamy vplyv na vyhodnotenie dosiahnutia a udržania cieľa projektu (výsledkovo - orientovaný prístup k projektu), pretože cieľ sa meria cez dosiahnutie cieľovej hodnoty MU (rozdiel ESF)
- Pripravovaná úprava v zmenách MU v nadväznosti na znižovanie výšky NFP pri nedosiahnutí cieľovej hodnoty MU v zmysle článku 10 ods. 1 písm. j) v spojení s pravidlami vyplývajúcimi z čl. 6 ods. 6.6 zmluvy

		Miera odchýlky s vplyvom na druh zmeny:	Miera akceptovaného zníženia oproti schválenému stavu v ŽoNFP (vyššie zníženie predstavuje podstatnú zmenu projektu):	Vplyv na finančné plnenie pri znížení MU:
MU s príznakom	MU, ktorého plnenie je ovplyvnené objektívnymi faktormi, ktoré nemusí prijímateľ vedieť ovplyvniť	do 5% vrátane → menej významná zmena	50% (ak sa preukáže externý vplyv mimo možností prijímateľa)	do 50% - alikvótne zníženie OV
		nad 5% → významnejšia zmena ex-ante		o viac ako 50%: odstúpenie od zmluvy pre nenaplnenie cieľa projektu
MU bez príznaku	MU v plnej kompetencii prijímateľa	do 5% vrátane → menej významná zmena	20%	do 20% - alikvótne zníženie OV
		nad 5% → významnejšia zmena ex-ante		o viac ako 20% - odstúpenie od zmluvy pre nenaplnenie cieľa projektu

# ■ ZMENY

Diskusia:



# ■ UKONČENIE ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

## Dĺžka trvania zmluvy o poskytnutí NFP (čl. 7 zmluvy)

### Ukončenie zmluvy o poskytnutí NFP:

- riadne - uplynutím času, splnením záväzkov (čl. 9 ods. 2 VZP) alebo
- mimoriadne - dohodou, výpoveďou alebo odstúpením od zmluvy (čl. 9 ods. 3 a nasl. VZP).

Výpoveď zmluvy o poskytnutí NFP (čl. 9 ods. 5 VZP) –  
novozavedený inštitút – dôvody jeho zavedenia a jeho využitie



## ■ Odstúpenie od zmluvy o poskytnutí NFP

Nutnosť splniť zákonné podmienky podľa §344 a nasl. Obchodného zákonníka, inak je odstúpenie od zmluvy neplatné!

Postup pri odstúpení od zmluvy pre podstatné a nepodstatné porušenie zmluvy, dôraz na časový faktor a možnosť odstúpenia podľa §345 ods. 3 Obchodného zákonníka.

Odstúpenie od zmluvy je mimoriadnym a krajným riešením, ak sú pre jeho realizáciu splnené všetky zákonné a zmluvné podmienky, nie všeliekom pri akomkoľvek probléme v rámci realizácie projektu!

Dôležitosť vymedzenia a schopnosti preukázať dôvod odstúpenia od zmluvy. Postup po odstúpení od zmluvy, vymáhanie pohľadávky poskytovateľa voči prijímateľovi alebo záložcovi, ak nie je prijímateľ.

# ■ ZABEZPEČENIE ZÁVÄZKOV, POISTENIE

## Zabezpečenie záväzkov:

- kedy prichádza do úvahy a kedy nie
- druhy zabezpečovacích prostriedkov - zmeny oproti PO 2007-13
- záložné právo – zriadenie, vznik, výkon
- spolupráca s bankami a prípadne aj lízingovými spoločnosťami (spoločný záloh) – aktuálny stav

## Poistenie áno alebo nie?

- **UKONČENIE ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP,  
ZABEZPEČENIE ZÁVÄZKOV, POISTENIE**

Diskusia:



ZÁVER:

Zmluva o  
poskytnutí  
NFP

ĎAKUJEM ZA POZORNOST

A PRAJEM PEKNÝ ZVYŠOK DŇA

