



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Operačný program Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020

# ZMENA PROJEKTU

## Praktické rady pre prijímateľov VA

11/2021

Výskumná agentúra



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Obsah prezentácie

1. **Základné dokumenty súvisiace so zmenou projektu**– relevantné pre prijímateľa.
2. **Všeobecné (základné) pravidlá zmien projektov.**
3. **Predstavenie jednotlivých druhov zmien projektov.**
4. **Formulár** - Žiadosť o povolenie vykonania zmeny v zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (významnejšia zmena projektu).
5. **Právne účinky zmien.**
6. **Najčastejšie pochybenia prijímateľov.**
7. **Ako VA posudzuje predložené žiadosti o zmenu projektu** (predovšetkým významnejšie zmeny).



# Relevantné dokumenty

- Zmluva o NFP – článok 6: Zmena zmluvy
- Príručka pre prijímateľa
- Príručka oprávnenosti výdavkov OPII
- MP CKO č. 26



PRÍRUČKA PRE PRIJÍMATEĽA  
NENÁVRATNÉHO FINANČNÉHO PRÍSPĚVKU  
v rámci dopytovo – orientovaných projektov  
implementovaných Výskumnou agentúrou

Predkladá:  
Ing. Juraj Juhász  
vedúci oddelenia metodiky

\_\_\_\_\_ podpis

Schválil:  
Mgr. Dagmar Augustinská  
generálna riaditeľka sekcie ŠFEÚ

\_\_\_\_\_ podpis

Verzia č. 3.0  
Dátum účinnosti: 11.06.2020



ZMLUVA O POSKYTNUTÍ NENÁVRATNÉHO FINANČNÉHO PRÍSPĚVKU

TÁTO ZMLUVA O POSKYTNUTÍ NENÁVRATNÉHO FINANČNÉHO PRÍSPĚVKU je uzavretá podľa § 269 odsek 2 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „Obchodný zákonník“), podľa § 25 zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevkoch poskytovaných z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o príspevkoch z EŠIF“) a podľa § 20 odsek 2 zákona 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“) medzi:

Poskytovateľom

názov: Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky  
sídlo: Námestie slobody 6, 810 05 Bratislava, Slovenská republika  
IČO: 30 416 094  
konajúci: Ing. Andrej Doležal, minister  
(ďalej ako „Riadiaci orgán“ alebo „RO“)

v zastúpení

názov: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky  
sídlo: Stromová 1, 813 30 Bratislava, Slovenská republika  
IČO: 00164381  
konajúci: Mgr. Branislav Gröblich, minister  
(ďalej ako „Sprostredkovateľský orgán“ alebo „SO“)

na základe splnomocnenia obsiahnutého v Zmluve o vykonávaní časti úloh riadiaceho orgánu pre operačný program Integrovaná infraštruktúra sprostredkovateľským orgánom č. 845/AE30/2019 zo dňa 19. decembra 2019 v platnom znení, ktorý svoju pôsobnosť vykonáva prostredníctvom

názov: Výskumná agentúra  
sídlo: Sliacska 1, 831 02 Bratislava  
Slovenská republika  
IČO: 31819494



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Základné pravidlá – druhy zmien

Zmenové konanie môže iniciovať:

- prijímateľ
- VA

Z hľadiska charakteru zmien v projektoch možno **zmeny rozdeliť** na:

- Formálna zmena projektu
- Menej významná zmena projektu
- Významnejšia zmena projektu (ex ante, ex post)
- Podstatná zmena projektu
- Zmena zmluvy o NFP a jej príloh (s výnimkou VZP) z dôvodu ich aktualizácie – iniciátorom je VA
- Zmena VZP z dôvodu ich aktualizácie – iniciátorom je VA



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



# Základné pravidlá – všeobecné informácie

Prijímateľ je povinný **bezodkladne oznámiť** VA všetky zmeny alebo skutočnosti ktoré majú negatívny vplyv na plnenie zmluvy o NFP.

Výskumná agentúra je oprávnená požadovať od prijímateľa **doplňujúce vysvetlenia, podrobnejšie informácie, relevantnú podpornú dokumentáciu** a pod.

Každá zmena projektu a aj jej zdôvodnenie musí zohľadňovať princípy: **hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti, účelnosti a maximálneho rozsahu.**

Ak je žiadosť o zmenu projektu zamietnutá **z dôvodu formálnych nedostatkov**, prijímateľ môže opätovne požiadať o zmenu projektu.

Zamietnutie žiadosti o zmenu **z dôvodu nesplnenia vecných aspektov** významnejšej zmeny je konečné a prijímateľ nie je oprávnený opätovne požiadať VA o vykonanie rovnakej zmeny projektu za rovnakých skutkových podmienok.

Nie je možné žiadať o také zmeny projektu, pokiaľ obsah takejto zmeny bol **negatívne posúdený v procese posudzovania ŽoNFP.**



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Základné pravidlá – všeobecné informácie

V prípade ukončenia realizácie aktivity, ktorej sa uvedená zmena týka, je prijímateľ povinný požiadať o zmenu projektu **najneskôr 1 mesiac pred dátumom ukončenia realizácie danej aktivity.**

Na schválenie zmeny projektu ani na uzatvorenie dodatku k zmluve o NFP **nie je právny nárok.**

Prijímateľ je povinný požiadať o zmenu projektu **vždy (ak je to možné) pred uskutočnením navrhovanej zmeny.**



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Formálna zmena - príklady

Jednotlivé príklady, kedy považujeme zmenu projektu za formálnu, sú uvedené v Zmluve o NFP a v Príručke pre prijímateľa.

Najčastejšie žiadané formálne zmeny prijímateľov VA sú:

- **zmena obchodného mena/názvu**
- **zmena sídla**
- **zmena štatutárneho orgánu**
- **zmena kontaktných údajov**
- **zmena čísla účtu**
- **zmena z dôvodu chyby v písaní, počítaní a iné zrejmé nesprávnosti**
- **iná zmena ktorá má vo vzťahu k Zmluve o poskytnutí NFP len deklaratórny účinok a pod.**





EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Formálna zmena - pravidlá

Formálnu zmenu prijímateľ **oznami písomne** (bez konkrétneho formulára) VA.

**Moment začatia** zmenového konania: predložením písomného oznámenia o zmene v projekte.

Zmena sa po jej akceptovaní zo strany VA zapracuje do zmluvy o poskytnutí NFP pri **najbližšom dodatku** (najneskôr pred úhradou záverečnej ŽoP).

Súčasťou oznámenia o formálnej zmene musia byť **doklady z ktorých zmena vyplýva** napr.:

- **dodatok k zriaďovacej listine organizácie** (zmena názvu a pod.)
- **menovací dekrét/rozhodnutie valného zhromaždenia + výpis z registra trestov** (zmena štatutára)
- **rozhodnutie prijímateľa** (zmena kontaktných údajov)
- **podpisový vzor (splnomocnenie)** (zmena štatutára resp. splnomocnených osôb)
- **zmluva k bankovému účtu** (zmena bankového účtu)





# Menej významná zmena - príklady

Jednotlivé príklady, kedy považujeme zmenu za menej významnú, sú uvedené v Zmluve o NFP a v PpP.

Najčastejšie žiadané menej významné zmeny prijímateľov VA sú:

- **zmena termínu začatia realizácie hlavných aktivít projektu (do 3 mesiacov od plánovaného začatia)** – možný opakovaný posun termínu, VA môže akceptovať túto zmenu s iným termínom
- **zmena projektovej alebo inej podkladovej dokumentácie** vo vzťahu k projektu, ktorá nemá vplyv na rozpočet, na merateľné ukazovatele ani na dodržanie PPP (napr. zmena projektovej dokumentácie pri stavebných prácach, ktorá nemení rozpočtovú položku stavebných prác)
- **zmena v jednotlivých položkách rozpočtu** a/alebo ich bližšia špecifikácia to podľa výsledkov príslušnej finančnej kontroly VO vyjadrených v čiastkovej správe alebo v správe z FK VO ( pokiaľ by došlo k zmene špecifikácie VO alebo k zníženiu parametrov ide o významnejšiu zmenu)
- **predĺženie/skrátenie doby realizácie hlavných aktivít projektu** (v súlade s výzvou, o predĺženie požiadať vždy pred uplynutím doby)



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Menej významná zmena - pravidlá

Prijímateľ má povinnosť **bezodkladne oznámiť** menej významnú zmenu.

Prijímateľ **nie je povinný** požiadať o zmenu **na formulári ktorý sa využíva pre významnejšie zmeny, stačí keď o zmenu požiada písomne** (listom bez presne stanovenej štruktúry).

**Moment začatia** zmenového konania predloženej menej významnej zmeny: predložením písomného oznámenia o zmene v projekte.

Výskumná agentúra **nemusí zmenu akceptovať** :

- pokiaľ sa nejedná o menej významnú zmenu projektu;
- alebo ju nemôže akceptovať z iných riadne odôvodnených dôvodov.

V ostatných prípadoch VA informuje prijímateľa o výsledku zmenového konania formou oznámenia v ktorom **konštatuje akceptovanie menej významnej zmeny**.

Zmena je **zapracovaná do najbližšieho dodatku** k zmluve o poskytnutí NFP (najneskôr pred úhradou záverečnej ŽoP).



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



# Významnejšia zmena projektu - typy

Prijímateľ môže predložiť žiadosť o zmenu projektu (významnejšia zmena) ex ante alebo ex post.

Prijímateľ rozhoduje, či sa jedná o ex-ante alebo ex-post významnejšiu zmenu projektu.

**Ex-ante zmena:** prijímateľ sa zdrží vykonania aktivít viazaných na požadovanú zmenu do ich prípadného schválenia, v opačnom prípade hrozia neoprávnené výdavky.

*Príklad: zmena spôsobu financovania – doplnenie zálohových platieb*

**Ex-post zmena:** prijímateľ je oprávnený požiadať o zmenu projektu aj po uskutočnení významnejšej zmeny, najneskôr však 30 pracovných dní pred predložením ŽoP, ktorá ako prvá zahŕňa aspoň niektoré výdavky dotknuté požadovanou zmenou.

*Príklad: zmena prijímateľa, zmena právnej formy, ktorá má vplyv na výšku NFP*



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Významnejšia zmena projektu - príklady

- miesto realizácie
- zmena rozpočtu
- zmena systému financovania
- zmena prijímateľa/partnera
- zníženie cieľovej hodnoty MU o viac ako 5%
- spôsob spolufinancovania
- predĺženie aktivít projektu nad rámec výzvy (po 30.6.2023) (na základe Usmernenia CKO pre riadiace orgány v súvislosti s vyhlásením mimoriadnej situácie)



# Významnejšia zmena projektu - príklady

- doplnenie novej skupiny výdavkov v dôsledku:
  - úspor v rámci pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov
  - nesprávneho zaradenia pod nesprávnou skupinou výdavkov v pôvodnej položke rozpočtu, pričom skupina výdavkov (položka) je identifikovaná vo výskumno-vývojom zámere (opis projektu) alebo ako samostatná položka rozpočtu
  - legislatívnych zmien (napr. zmena výšky hranice pre vykazovanie dlhodobého hmotného/nehmotného majetku, pričom je to v súlade s postupmi účtovania účtovnej jednotky)

**Doplnenie novej aktivity do projektu  
resp. cieľov projektu však  
prijímateľom neodporúčame.**



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Formulár Žiadosti o povolenie zmeny zmluvy

Prijímateľ je povinný **predložiť žiadosť o významnejšiu zmenu projektu prostredníctvom formulára Žiadosť o povolenie zmeny zmluvy o NFP (významnejšia zmena projektu).**

Moment začatia zmenového konania - predložením formulára Žiadosti o povolenie vykonania zmeny v zmluve o NFP -významnejšia zmena projektu (vrátane relevantných príloh).

Prijímateľ predkladá taktiež **povinné prílohy** a relevantnú podpornú dokumentáciu preukazujúcu skutkový stav ako napr.:

- rozpočet výdavkov projektu
- prieskum trhu
- projektová dokumentácia s vyznačenými zmenami (vrátane výkazu výmer)
- harmonogram verejného obstarávania
- popis a odôvodnenie zmeny technickej špecifikácie s jasným vyznačením pôvodných a nových parametrov (k prislúchajúcej položke rozpočtu)





EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Významnejšia zmena projektu - zdôvodnenia

Obsahové zameranie zdôvodnení významnejšej zmeny projektu (príklady):

- **navýšenie osobohodín v personálnych položkách** – zdôvodniť prečo je navýšenie na danej pozícii potrebné z hľadiska dosiahnutia cieľov, merateľných ukazovateľov, realizácie aktivity. Ak dochádza k presunu osobohodín zdôvodniť prečo na pozícii odkiaľ sú hodiny presúvané už tieto hodiny nie sú potrebné a pod.
- **zmena skupiny výdavkov** – odvolanie sa na príslušnú smernicu subjektu, spôsob účtovania daného výdavku
- **zmena komentára rozpočtovej položky** - je potrebné preukázať dôvod zmeny, napr. keď sa nevyrába dané zariadenie doložiť vyjadrenie dodávateľa že sa výrobok nevyrába, zároveň je potrebné preukázať že nedochádza k zmene charakteru položky





EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

## Významnejšia zmena projektu - zdôvodnenia

- **posun začiatku realizácie projektu** – nad 3 mesiace je potrebné preukázať skrátená doba realizácie negatívne neovplyvní dosiahnutie cieľov projektu a naplnenie MU
- **spôsob financovania** – v prípade kombinácie zálohových platieb a predfinancovania je nevyhnutné predložiť rozpočet s identifikovaním výdavkov, ktoré budú financované vyššie uvedenými spôsobmi
- **zmena výšky rozpočtových položiek po ukončení VO** – v zdôvodnení je potrebné sa odvolať na príslušné ukončené VO resp. zmluvu, ktorá je výsledkom VO
- **zmena konzorcia v prípade DSV projektov** - neodporúčame vzhľadom na odborné hodnotenie a posudok zahraničného experta



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



# Významnejšia zmena projektu - proces

VA zašle **výzvu na doplnenie** (formou e-mailu) - v prípade neúplnosti resp. potreby doplnenia informácií k Žiadosti o zmenu projektu.

**VA písomne informuje prijímateľa** o výsledku zmenového konania významnejšej zmeny.

V prípade schválenia VA zabezpečí **vypracovanie návrhu dodatku k zmluve o poskytnutí NFP**.

V prípade existencie inštitútu partnerstva v projekte je nevyhnutná kontrola dodatku k zmluve o partnerstve zo strany VA ešte pred zaslaním návrhu dodatku k zmluve o NFP.

Pre účely zverejnenia dokumentov v CRZ je prijímateľ povinný vypracovať dokument „Dodatok k zmluve o partnerstve“ v editovateľnej (.doc, .docx, .xls, .xlsx) aj needitovateľnej forme (.pdf).

VA nie je povinná navrhovanej žiadosti prijímateľa vyhovieť ani ju bezdôvodne odoprieť.

**Výdavky súvisiace s neschválenou zmenou považuje VA za neoprávnené.**



# Podstatná zmena projektu - info, príklady

- Prijímateľ ju oznamuje **bezodkladne**.
- VA **neakceptuje významnejšiu zmenu** projektu, ktorú posúdi **ako podstatnú zmenu projektu** (napr. premiestnenie realizácie projektu mimo oprávnené územie resp. územie vymedzené v príslušnej výzve). Pri ex post významnejšej zmene dochádza v tomto prípade k podstatnej zmene projektu, pri ex ante významnejšej zmene projektu bude prijímateľ upozornený na riziko podstatnej zmeny v projekte.

podstatná zmena zmluvy =  
podstatné porušenie zmluvy o NFP  
= povinnosť vrátiť NFP

## Príklady podstatnej zmeny projektu:

- **Zmena v mieste realizácie projektu** - skončenie alebo premiestnenie realizácie projektu mimo oprávnené miesto realizácie projektu.
- **Zmena vlastníctva položky infraštruktúry** - ktorá poskytuje prijímateľovi alebo 3. osobe neoprávnené zvýhodnenie.



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Podstatná zmena projektu - príklady

- **Zmena projektu ktorá ovplyvňuje povahu, ciele projektu** alebo podmienky jeho realizácie v porovnaní so stavom v akom bol projekt schválený
- **MU s príznakom** – zníženie hodnoty pod 50% = podstatná zmena projektu
- **MU bez príznaku** – zníženie hodnoty pod 80% = podstatná zmena projektu



# Právne účinky zmien

- a. **Formálna zmena** akceptovaná VA - **v deň, kedy skutočne zmena vznikla**
- b. **Menej významná zmena** akceptovaná VA – **v deň kedy zmena skutočne vznikla**
- c. **Významnejšia zmena** akceptovaná VA (**ex ante**) – **v deň odoslania žiadosti** o zmenu zo strany prijímateľa
- d. **Významnejšia zmena** akceptovaná VA (**ex post**) – **v deň kedy zmena nastala**

V prípade ak bola menej významná zmena neakceptovaná VA z dôvodu že ide o významnejšiu zmenu a následne VA významnejšiu zmenu schváli, právne účinky nastávajú podľa toho či ide o ex post alebo ex ante zmenu (viď. písmeno c, d).



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Najčastejšie pochybenia prijímateľov

- nedostatočné **zdôvodnenie** (hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť, účelnosť a max. rozsahu)
- nedostatočné **preukázanie hospodárnosti** výdavku
- detailné **rozširovanie komentárov** rozpočtových položiek
- nedoloženie **podpornej dokumentácie** (EIA, NATURA, overené podpisové vzory, overené splnomocnenia, prieskum trhu, VO a pod.)
- prijímatelia neuvádzajú všetky časti zmluvy o NFP, ktorých sa požadovaná zmena týka
- **prijímateľ** dostatočne **nekomunikuje s partnermi** a predkladá opakovane žiadosti o zmenu projektu za jednotlivé subjekty
- mnohé **formálne pochybenia**, napr. navrhovaný rozpočet nie je v súlade s požadovanou zmenou zmluvy, nedostatočne vyplnený navrhovaný rozpočet (neobsahuje všetky požadované údaje), svojvoľná úprava formuláru Žiadosti o zmenu zmluvy.



# Prístup VA pri posudzovaní žiadostí o zmenu projektu

Východiskom posúdenia zmeny projektu je identifikovaná alebo predpokladaná **odchýlka skutočného stavu projektu od stavu plánovaného**.

- posúdenie požadovanej významnejšej zmeny s relevantnou dokumentáciou ako napr.:
  - **zmluva** o NFP, ŽoNFP,
  - dotknutá **výzva** + zoznam oprávnených/neoprávnených výdavkov
  - **príručka pre prijímateľa, príručka oprávnenosti výdavkov** a pod.
  - **auditné správy** (zistenia VA)
  - **metodické dokumenty**/usmernenia
  - **system monitorovania** a hodnotenia
  - **system finančného riadenia**





EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Prístup VA pri posudzovaní žiadostí o zmenu projektu

- posúdenie **zdôvodnenia zmeny** (hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť)
- posúdenie **podpornej dokumentácie** (EIA, NATURA, prieskum trhu a pod.)
- posúdenie **vplyvu zmeny na ciele projektu a MU** a nevyhnutnosť zmeny
- posúdenie **formálnej a matematickej správnosti**



EURÓPSKA ÚNIA

Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO

DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Dúfame, že všetky informácie sú pre Vás užitočné.  
Pre doplnenie, Vaše otázky, upresnenie, je Vám okrem Vášho  
projektového manažéra k dispozícii aj e-mail  
[info@vyskumnaagentura.sk](mailto:info@vyskumnaagentura.sk)

Sme tu pre Vás.

