

**Konkurs 4/1.1.1/2020 - Szybka ścieżka „OZE w transporcie”  
- najczęściej zadawane pytania**

**1. Czy w przedmiotowym konkursie podwykonawcą może być uczelnia lub przedsiębiorca mający siedzibę w województwie mazowieckim?**

Podwykonawca może mieć siedzibę w województwie mazowieckim. Przy określaniu miejsca realizacji projektu nie należy uwzględniać zadań, które zlecono podwykonawcom (także zagranicznym). O przypisaniu projektu do danej kategorii regionu decyduje miejsce realizacji projektu wskazane we wniosku o dofinansowanie, z zastrzeżeniem ust. 7 *Regulaminu konkursu*.

**2. Czy podwykonawcą może być podmiot zagraniczny?**

Warunek w zakresie miejsca realizacji projektu nie dotyczy umów zawieranych z podwykonawcami (traktujemy to jako usługę zewnętrzną nabywaną na rynku). Podwykonawcą w projekcie może być uczelnia/jednostka badawcza/przedsiębiorca z Mazowsza/zagranicy.

**3. Czy jako miejsce realizacji projektu możemy podać adres siedziby podwykonawcy?**

Wnioskodawca nie może wskazać jako miejsca realizacji adresu podwykonawcy. Dla wskazanego miejsca realizacji projektu powinniśmy mieć dokumenty potwierdzające prawo do dysponowania nieruchomością lub oddział wpisany w ogólnodostępnym rejestrze (w tym KRS).

**4. Jak należy interpretować zapisy *Regulaminu* mówiące, że „w konkursie można złożyć tylko jeden wniosek o dofinansowanie dla danego projektu”? Czy Wnioskodawca może złożyć więcej niż 1 wniosek o dofinansowanie?**

Wnioskodawca może złożyć więcej niż 1 wniosek o dofinansowanie pod warunkiem, że złożone wnioski nie będą pokrywały się zakresem rzeczowym i finansowym.

**5. Jak należy rozumieć zapis *Regulaminu konkursu* mówiący, że: *Osoba wskazana we wniosku o dofinansowanie jako kierownik B+R, kierownik zarządzający projektem oraz osoby wykonujące w zastępstwie ich obowiązki nie mogą być jednocześnie wykonawcami jakichkolwiek prac po stronie podwykonawcy ani nie mogą pozostawać w stosunku służbowym lub innej formie współpracy z podwykonawcą (dotyczy stosunku pracy, stosunków cywilnoprawnych lub innych form współpracy). Pozostała kadra B+R oraz kadra zarządzająca projektem wskazana we wniosku o dofinansowanie nie może jednocześnie wykonywać tych samych prac w projekcie po stronie Wnioskodawcy oraz podwykonawcy.***

Intencją tych zapisów dokumentacji konkursowej było zachowanie pełnej przejrzystości w projekcie na granicy Wnioskodawca i Podwykonawca, tak aby nie zachodził konflikt interesów.

Pracownicy Wnioskodawcy pełniący rolę Kierownika B+R oraz Kierownika Zarządzającego nie mogą być jednocześnie pracownikami Podwykonawcy - w tym nie mogą pozostawać w stosunku służbowym lub innej formie współpracy z podwykonawcą (dotyczy stosunku pracy, stosunków cywilnoprawnych lub innych form współpracy). W przypadku pozostałej kadry B+R oraz kadry zarządzającej projektem, zatrudnionej w ramach projektu, nie jest możliwe aby te osoby wykonywały w ramach umowy podwykonawstwa tych samych prac.

W przypadku jednostek naukowych konflikt interesów na linii kierownik B+R/kierownik zarządzający projektem oraz podwykonawca **należy rozpatrywać na poziomie wydziału uczelni**, natomiast w przypadku instytutów badawczych czy przedsiębiorstw **należy rozpatrywać na poziomie całych instytucji**, czyli całego instytutu czy całego przedsiębiorstwa.

W przypadku niewypełnienia powyższych zapisów *Regulaminu* wydatki zostaną uznane za niekwalifikowalne.

#### **6. Czy w ramach konkursu wnioszek o dofinansowanie może złożyć pojedynczy przedsiębiorca?**

Do konkursu mogą przystąpić zarejestrowane i prowadzące działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej:

- 1) przedsiębiorstwa (w rozumieniu art. 1 załącznika I do rozporządzenia 651/2014) realizujące projekt samodzielnie albo
- 2) przedsiębiorstwa wchodzące w skład konsorcjum, złożonego z nie więcej niż 3 przedsiębiorstw, albo
- 3) przedsiębiorstwa oraz jednostki naukowe wchodzące w skład konsorcjum, przy czym:
  - a) w skład konsorcjum wchodzi co najmniej jedno przedsiębiorstwo oraz co najmniej jedna jednostka naukowa (tj. organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę, określona w art. 2 pkt 83 rozporządzenia 651/2014, z zastrzeżeniem, że nie może być to podmiot, którego wyłącznym celem jest rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników prac B+R poprzez nauczanie, publikacje lub transfer wiedzy),
  - b) liderem konsorcjum może być wyłącznie przedsiębiorstwo,
  - c) udział kosztów kwalifikowalnych przedsiębiorstwa/ przedsiębiorstw w całkowitych kosztach kwalifikowalnych projektu wynosi minimum 50%,
  - d) w skład konsorcjum mogą wchodzić nie więcej niż 3 podmioty.

#### **7. Kto może być Liderem konsorcjum?**

Liderem konsorcjum może być wyłącznie przedsiębiorstwo.

#### **8. Jakie przedsiębiorstwa mogą startować w konkursie?**

W ramach konkursu aplikować mogą przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 1 załącznika nr 1 do rozporządzenia 651/2014 tj. o statusie mikro-, małe-, średnie oraz duże.

#### **9. Czy członkiem konsorcjum może być duże przedsiębiorstwo? Jeśli tak, jaka byłaby intensywność wsparcia dla takiego członka konsorcjum?**

Członkiem konsorcjum może być przedsiębiorca posiadający status MŚP oraz nieposiadający statusu MŚP (duży przedsiębiorca). Poziom dofinansowania dla przedsiębiorców – członków konsorcjum na realizację poszczególnych kategorii prac w ramach projektu (intensywność wsparcia) w przypadku badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych określają § 13 oraz § 14 Rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 25 lutego 2015 r. w sprawie warunków i trybu udzielania pomocy publicznej i pomocy de minimis za pośrednictwem Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (Dz.U. z 2015 r. poz. 299). Dopuszcza się zwiększenie intensywności pomocy publicznej w związku z realizacją projektu w ramach tzw. skutecznej współpracy.

Status przedsiębiorstwa	na badania przemysłowe	na badania przemysłowe z uwzgl. premii	na prace rozwojowe	na prace rozwojowe z uwzgl. premii	na prace przedwdrożeniowe – <i>de minimis</i>	na prace przedwdrożeniowe – usługi doradcze dla MŚP
Mikro	70 %	80 %	45 %	60 %	90%	50%
Małe	70 %	80 %	45 %	60 %	90%	50%
Średnie	60 %	75 %	35 %	50 %	90%	50%
Inne niż MŚP	50 %	65 %	25 %	40%	90%	nd

Tabela 1. Maksymalna intensywność pomocy publicznej dla przedsiębiorstw.

**10. Czy został określony minimalny czas przez jaki musi działać dane przedsiębiorstwo?  
Czy podmiot prowadzący jednoosobową działalność gospodarczą może ubiegać się o dofinansowanie?**

Nie określono wymaganego minimalnego okresu działalności danego podmiotu. O dofinansowanie mogą ubiegać się podmioty prowadzące jednoosobową działalność gospodarczą. Wszystkie podmioty ubiegające się o wsparcie w konkursie obowiązują takie same zasady. Oznacza to, że także nowopowstałe przedsiębiorstwa lub przedsiębiorstwa rozpoczynającego działalność w zupełnie innej branży muszą wykazać we wniosku o dofinansowanie, iż będą one w stanie zrealizować projekt (m.in. zapewnić odpowiednią kadrę badawczą, zasoby techniczne i finansowe).

**11. Czy spółka z o.o. w organizacji, czyli taka, która została skutecznie zawiązana, ale nie jest jeszcze wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, może złożyć wniosek o dofinansowanie?**

Spółka w organizacji nie może być Wnioskodawcą w konkursie, ponieważ nie będzie spełniała kryterium: „Wnioskodawca jest zarejestrowany i prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej”.

**12. Jaki jest wymagany minimalny wkład własny Wnioskodawcy?**

Nie ma jednoznacznej odpowiedzi na to pytanie. Wszystko zależy od posiadanego statusu, wielkości przedsiębiorstwa oraz tego czy przedsiębiorca zamierza skorzystać z premii tj. podwyższyć intensywność pomocy publicznej.

W *Instrukcji wypełniania wniosku* w części II.1 została umieszczona poniższa tabela pokazująca intensywność wsparcia dla Wnioskodawcy posiadającego status przedsiębiorcy:

Status przedsiębiorstwa	Na badania przemysłowe	Na badania przemysłowe + premia	Na prace rozwojowe	Na prace rozwojowe + premia	Na prace przedwdrożeniowe – <i>de minimis</i>	Na prace przedwdrożeniowe – usługi doradcze dla MŚP
<b>Mikro</b>	70%	80%	45%	60%	90%	50%
<b>Małe</b>	70%	80%	45%	60%	90%	50%
<b>Średnie</b>	60%	75%	35%	50%	90%	50%
<b>Duże</b>	50%	65%	25%	40%	90%	nie dotyczy
<b>MAX WARTOŚĆ DOFINANSOWANIA*</b>	badania przemysłowe + prace rozwojowe ≤ 15 mln euro (albo 20 mln euro)**				200 tys. euro***	2 mln euro

\* Na jednego przedsiębiorcę na projekt. (definicja „jednego przedsiębiorstwa” dla celów pomocy de minimis dostępna jest pod art. 2 ust. 2 rozporządzenia 1407/2013.)

\*\* W zależności od tego, który typ badań/prac przeważa w projekcie (jeżeli projekt obejmuje głównie badania przemysłowe do 20 mln euro, jeżeli projekt obejmuje głównie eksperymentalne prace rozwojowe – do 15 mln euro).

\*\*\* Jest to wartość brutto pomocy dla jednego przedsiębiorstwa łącznie z wartością innej pomocy de minimis przyznanej w okresie 3 lat podatkowych. W przypadku przedsiębiorstwa prowadzącego działalność zarobkową w zakresie transportu drogowego towarów – 100 tys. euro.

W przypadku, gdy Wnioskodawca/Konsorcjant zamierza skorzystać z premii, czyli podwyższyć intensywność pomocy publicznej na badania przemysłowe lub prace rozwojowe o 15 p.p., zaznacz we wniosku właściwe pole wyboru. Premii nie można sumować.

Intensywność wsparcia dla jednostki naukowej – do 100% kosztów kwalifikowalnych (w przypadku, gdy projekt jest realizowany w ramach działalności niegospodarczej jednostki).

Jednostka naukowa nie może ubiegać się o dofinansowanie prac przedwdrożeniowych.

### **13. Opublikowanie wyników prac B+R w dwóch czasopismach naukowych umożliwia zwiększenie intensywności wsparcia. Czy takie opublikowanie umożliwia zwiększenie tej intensywności dla wszystkich członków konsorcjum będących przedsiębiorstwami?**

Zwiększenie dopuszczalnej intensywności pomocy publicznej jest określane indywidualnie dla każdego z przedsiębiorców uczestniczących w konsorcjum. Każdy z członków Konsorcjum powinien w części II wniosku o dofinansowanie wypełnić właściwe pola wskazując, czy występuje o zwiększenie intensywności pomocy.

### **14. Czy można wybrać więcej niż jednego podwykonawcę prac w projekcie?**

Tak, można wybrać więcej niż jednego podwykonawcę.

Jednocześnie zwracamy uwagę, iż w dokumentacji aplikacyjnej zapisano, że wartość prac realizowanych na zasadzie podwykonawstwa nie może przekroczyć:

1. 60% kosztów kwalifikowalnych badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych ponoszonych w projekcie przez przedsiębiorstwo, które samodzielnie realizuje projekt;
2. 50% kosztów kwalifikowalnych badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych ponoszonych w projekcie przez dane przedsiębiorstwo, gdy projekt jest realizowany w ramach konsorcjum;
3. 10% kosztów kwalifikowalnych badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych ponoszonych w projekcie przez jednostkę naukową;
4. 70% kosztów kwalifikowalnych prac przedwdrożeniowych w ramach pomocy de minimis ponoszonych przez dane przedsiębiorstwo.

**15. Czy podwykonawcą w projekcie może być wyłącznie jednostka naukowa?**

Podwykonawcą w projekcie może być zarówno jednostka badawcza, jak i inny przedsiębiorca.

**UWAGA!** W ramach konsorcjum Lider konsorcjum oraz Konsorcjanci nie mogą zlecać sobie nawzajem realizacji prac w projekcie na zasadzie podwykonawstwa.

**16. Czy podwykonawcą dla jednostki naukowej może być tylko inna jednostka naukowa?**

Nie ma ograniczeń podmiotowych w tym zakresie.

**17. Jeśli podwykonawcą dla jednostki naukowej jest podmiot gospodarczy, jaka jest intensywność wsparcia kosztów realizacji prac B+R przeprowadzonych przez takiego podwykonawcę. Czy status tego podmiotu ma znaczenie dla tej intensywności, tzn. zależy od tego, czy jest to MSP?**

Poziom dofinansowania dla jednostek naukowych na realizację badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych (intensywność wsparcia) wynosi do 100% kosztów kwalifikowalnych, w przypadku gdy projekt jest realizowany w ramach ich działalności niegospodarczej. Status podwykonawcy świadczącego usługi na rzecz jednostki naukowej nie ma znaczenia dla wskazanej powyżej intensywności wsparcia.

**18. Czy rozpoczęcie procedury wyboru podwykonawcy można uznać za rozpoczęcie projektu?**

Za rozpoczęcie projektu uważa się w szczególności: rozpoczęcie prac B+R, podpisanie umowy z dostawcą lub wykonawcą usług, dostawę towaru lub wykonanie usługi oraz samo rozpoczęcie świadczenia usługi, wpłatę zaliczki lub zadatku na dostawę towaru lub wykonanie usługi.

Przeprowadzenie i rozstrzygnięcie procedury wyboru zewnętrznego podwykonawcy nie jest uważane za rozpoczęcie projektu i może mieć miejsce przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.

**19. Jaki nr naboru musi podać Wnioskodawca, żeby umieścić ogłoszenie w bazie konkurencyjności?**

Numer naboru dla konkursu nr 4/1.1.1/2020 jest to numer POIR.01.01.01-IP.01-00-004/20.

**20. Czy możliwe jest nieodpłatne przekazanie praw do wyników badań przedsiębiorstwu, które ma być członkiem konsorcjum? Czy musi to odbyć się na drodze odkupienia praw?**

Nie ma możliwości nieodpłatnego przekazywania praw do wyników badań żadnemu konsorcjantowi ani żadnym innym podmiotom. Zgodnie z zapisami Regulaminu oraz umowy o dofinansowanie projektu „Prawa majątkowe do wyników badań przemysłowych będących rezultatem projektu

przysługują Konsorcjantom w proporcji odpowiadającej faktycznemu ich udziałowi w całkowitej kwocie kosztów kwalifikowalnych tychże badań. Umowy zawarte z podwykonawcami nie mogą naruszać powyższej reguły. **Przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników badań przemysłowych będących rezultatem projektu pomiędzy Konsorcjantami następuje na zasadach rynkowych i nie może stanowić niedozwolonej pomocy publicznej”.**

#### **21. Co oznacza, iż w przypadku odsprzedaży wyników cena musi zostać uznana za rynkową?**

Cena może zostać uznana za rynkową pod warunkiem, że:

- a) jej wysokość określono w drodze otwartej, przejrzystej i niedyskryminacyjnej konkurencyjnej procedury sprzedaży; lub
- b) wycena niezależnego eksperta potwierdza, że cena jest co najmniej równa wartości rynkowej; lub
- c) sprzedający może wykazać, że przeprowadził negocjacje w sprawie ceny w warunkach pełnej konkurencji, aby uzyskać maksymalną korzyść gospodarczą w momencie zawierania umowy, z uwzględnieniem swoich celów statutowych; lub
- d) zgodnie z umową konsorcjum przedsiębiorstwo ma prawo pierwokupu w odniesieniu do praw własności intelektualnej powstałych w wyniku współpracy z jednostką naukową, a współpracujące podmioty mają wzajemne prawo do zabiegania o korzystniejsze pod względem gospodarczym oferty od stron trzecich, przedsiębiorstwa wchodzące w skład konsorcjum muszą odpowiednio dostosować swoją ofertę.

#### **22. Czy został określony maksymalny czas ile może trwać projekt?**

Realizacja projektu nie może wykroczyć poza końcową datę realizacji PO IR tj. poza dzień 31 grudnia 2023 r.

#### **23. Ile maksymalnie zadań może obejmować projekt?**

Projekt powinien obejmować co najmniej 2 etapy (w przypadku Wnioskodawców realizujących projekt samodzielnie – maksymalnie 8, a wchodzących w skład konsorcjum – maksymalnie 12 etapów). Istotne jest zachowanie prawidłowego, logicznego układu etapów i kolejności prowadzonych badań, ponieważ aspekt ten podlega ocenie. Należy mieć na uwadze, że etapy mogą być realizowane równolegle, natomiast w przypadku projektów realizowanych przez konsorcjum jeden etap może być realizowany wyłącznie przez jednego konsorcjanta

#### **24. Czy udział kadry naukowo badawczej w projekcie jest obligatoryjny?**

*Instrukcja wypełniania wniosku o dofinansowanie* nakłada na Wnioskodawcę obowiązek wskazania kadry naukowo – badawczej zaangażowanej w projekt oraz kadry zarządzającej projektem. **Wnioskodawca musi posiadać wszystkie kluczowe zasoby osobowe już na etapie składania wniosku o dofinansowanie** (Kierownik B+R, kluczowy personel B+R, Pozostały personel B+R, Kierownik zarządzający projektem, Kluczowy personel do zarządzania projektem).

#### **25. Czy na etapie aplikowania niezbędne jest posiadanie umowy warunkowej z podwykonawcą lub kadrą B+R/kadrą zarządzającą projektem?**

Na etapie aplikowania Wnioskodawca nie musi posiadać umów warunkowych z podwykonawcami pod warunkiem, że prace B+R powierzone podwykonawcy nie są krytyczne dla osiągnięcia pierwszego kamienia milowego i nie kończą się pierwszym kamieniem milowym.

Umowa podpisana z podwykonawcą powinna być umową warunkową na wykonanie konkretnych prac w projekcie.

Wnioskodawca musi posiadać wszystkie kluczowe zasoby osobowe już na etapie składania wniosku o dofinansowanie. Na etapie aplikowania dla: kierownika B+R, kluczowego personelu, kierownika zarządzającego projektem oraz personelu do zarządzania projektem, Wnioskodawca musi posiadać umowy o pracę/umowy zlecenie (dla pracowników aktualnie zatrudnionych) lub umowy warunkowe (dla pracowników planowanych do zatrudnienia).

**26. Czy umowy warunkowe należy załączyć w systemie na etapie składania wniosku o dofinansowanie?**

Umów warunkowych nie należy załączać w systemie. Należy złożyć oświadczenie w generatorze (zaznaczyć właściwe pole wyboru) dotyczące zawarcia umowy warunkowej. Umowy powinny być przechowywane przez Wnioskodawcę. Dodatkowo zachęcamy do zapoznania się z dokumentem pn. *Zalecenia dotyczące treści umów z podwykonawcami*. Dokument znajduje się w zakładce konkursu na stronie NCBR.

**27. Czy istnieje formalny wzór umowy do wykorzystania i stosowania lub zakres formalnych wymogów jakie powinny być zawarte w umowie z Podwykonawcą?**

Na stronie konkursu znajduje się dokument pn. *Zalecenia dotyczące treści umów z podwykonawcami*.

**28. Skąd można pobrać w pełni działający formularz wniosku? W dostępnym na stronie wzorze nie działają rozwijane listy.**

Wniosek należy złożyć w wersji elektronicznej, poprzez system informatyczny. Link do systemu dostępny jest w zakładce konkursu. Dostępny na stronie konkursu plik word ze wzorem jest jedynie pomocniczy i nie posiada wszystkich funkcjonalności wniosku.

**29. Czy Oświadczenie dotyczące złożenia wniosku o dofinansowanie za pośrednictwem systemu informatycznego należy wysłać w oryginale do NCBR po złożeniu wniosku o dofinansowanie w systemie?**

Nie. Oświadczenie powinno być przechowywane u Wnioskodawcy. Stanowić będzie ono załącznik do Umowy o dofinansowanie. Oświadczenie w systemie składa osobno każdy z członków Konsorcjum.

**30. Czy podmioty powiązane mają wspólny limit pomocy de minimis?**

W myśl zapisów rozporządzenia 1407/2013 w przypadku przedsiębiorstw powiązanych uznaje się je za jeden organizm gospodarczy (jedno przedsiębiorstwo), ze wspólnym limitem pomocy de minimis.

Jedno przedsiębiorstwo obejmuje wszystkie jednostki gospodarcze, które są ze sobą powiązane co najmniej jednym z następujących stosunków:

- a) jedna jednostka gospodarcza posiada w drugiej jednostce gospodarczej większość praw głosu akcjonariuszy, wspólników lub członków;
- b) jedna jednostka gospodarcza ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innej jednostki gospodarczej;
- c) jedna jednostka gospodarcza ma prawo wywierać dominujący wpływ na inną jednostkę gospodarczą zgodnie z umową zawartą z tą jednostką lub postanowieniami w jej akcie założycielskim lub umowie spółki;
- d) jedna jednostka gospodarcza, która jest akcjonariuszem lub wspólnikiem w innej jednostce gospodarczej lub jej członkiem, samodzielnie kontroluje, zgodnie z porozumieniem z innymi

akcjonariuszami, współnikami lub członkami tej jednostki, większość praw głosu akcjonariuszy, współników lub członków tej jednostki.

Jednostki gospodarcze pozostające w jakimkolwiek ze stosunków, o których mowa powyżej, za pośrednictwem jednej innej jednostki gospodarczej lub kilku innych jednostek gospodarczych również są uznawane za jedno przedsiębiorstwo.

**Tym samym na potrzeby ubiegania się o tę pomoc należy sumować pomoc de minimis otrzymaną przez podmioty powiązane z Wnioskodawcą.**

**31. Czy Lider projektu musi ponosić większość kosztów i zakresu realizacji prac B+R aby być Liderem projektu czy może realizować mniejszą część projektu?**

W skład konsorcjum może wejść nie więcej niż 3 podmioty, z zastrzeżeniem, że udział kosztów kwalifikowalnych przedsiębiorstwa/przedsiębiorstw w całkowitych kosztach kwalifikowalnych projektu wynosi minimum 50%.

**32. Czy Kierownik B+R – musi być pracownikiem ze strony Lidera czy może być pracownikiem ze strony konsorcjanta?**

Kierownik projektu musi być pracownikiem (lub planowanym do zatrudnienia) u dowolnego konsorcjanta. Nie ma wymogu aby Kierownik B+R musiał być pracownikiem Lidera Konsorcjum.

**33. Czy umowa konsorcjum musi być podpisana przed złożeniem wniosku? Czy jest dostępny z Państwa strony wzór takiej umowy?**

Umowa konsorcjum nie stanowi załącznika do wniosku o dofinansowanie, jednakże w treści wniosku znajduje się następujące oświadczenie *Oświadczam, że zawarta została umowa konsorcjum, a jej treść jest zgodna z wytycznymi zamieszczonymi na stronie internetowej IP w ogłoszeniu o konkursie.*

**Wnioskodawcy są zatem zobligowani do posiadania umowy konsorcjum w momencie składania wniosku o dofinansowanie projektu.**

Załącznik nr 8 do Regulaminu konkursu stanowi – Zakres minimalny umowy konsorcjum dla projektów realizowanych w ramach poddziałania 1.1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój. W w/w zakresie znajdują się dane oraz regulacje, których zawarcie w umowie konsorcjum jest niezbędne, min. wskazanie zakresu upoważnień dla Lidera konsorcjum, zasady podziału praw majątkowych do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych będących rezultatem projektu, sposób współdziałania stron umowy, a także obowiązki członków konsorcjum.

**34. Czy badanie stanu techniki można wykonać samodzielnie czy należy je zlecić rzecznikowi patentowemu?**

Wnioskodawca może samodzielnie wykonać badanie stanu techniki albo zlecić jego wykonanie rzecznikowi patentowemu.

W przypadku zlecenia rzecznikowi patentowemu, opinia rzecznika musi być dostępna na żądanie NCBR. W badaniu tym należy zamieścić datę przeprowadzonej analizy, podać wykorzystane bazy patentowe oraz bazy publikacji, podać w jaki sposób sklasyfikowano przedmiot badań, wg Międzynarodowej Klasyfikacji Patentowej, jakich słów kluczowych lub nazw form lub nazwisk twórców użyto.

**35. Czy zgoda Komisji Bioetycznej jest wymagana już na etapie składania wniosku?**

Na etapie składania wniosku oświadczają Państwo, że wymagane jest uzyskanie określonych zgód. Wskazane powyżej zgody należy uzyskać **przed rozpoczęciem danych badań.**



### **36. Czy istnieje możliwość wskazania w konkursie jako wybranej innowacji o charakterze procesowym?**

Wybraną przez wnioskodawcę Innowacją może być innowacja produktowa **i/lub** procesowa, możliwe jest również wskazanie we wniosku o dofinansowanie obu innowacji.

**Innowacja procesowa** oznacza wprowadzenie do praktyki w przedsiębiorstwie nowych lub znacząco ulepszonych metod produkcji lub dostaw.

**innowacja produktowa** – wprowadzenie na rynek przez dane przedsiębiorstwo nowego towaru, usługi lub znaczące ulepszenie oferowanych uprzednio towarów i usług w zakresie ich charakterystyk lub przeznaczenia

W przypadku **innowacji procesowej** nowość rezultatów projektu oznacza wprowadzenie zmian technologicznych w zakresie technologii, urządzeń oraz/lub oprogramowania. Należy wykazać, czy technologia wykorzystana w procesie stanowi nowość w skali co najmniej polskiego rynku oraz czy mamy do czynienia ze znaczącą zmianą w zakresie technologii, urządzeń oraz/lub oprogramowania.

### **37. Czy Konsorcjant powinien być wybrany w drodze konkursu?**

Nie ma wymogu wybierania członka Konsorcjum w drodze konkursu. Taka zasada obowiązuje Wnioskodawców w przypadku powierzania realizacji części prac podwykonawcom.

### **38. Czy pomiędzy konsorcjantami przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników będących rezultatem projektu może nastąpić na podstawie licencji odpowiadającej rynkowej wartości tej licencji?**

Zgodnie z § 3 ust. 22 Umowy: „Zakres praw majątkowych do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych będących rezultatem Projektu przysługuje Liderowi konsorcjum i konsorcjantom w proporcji odpowiadającej faktycznemu ich udziałowi w całkowitej kwocie kosztów kwalifikowanych, określonej w § 6 ust. 2 pkt 1-2 Umowy. Umowy zawarte z podwykonawcami nie mogą naruszać reguły określonej w zdaniu poprzedzającym. Przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych będących rezultatem Projektu pomiędzy Liderem konsorcjum lub konsorcjantami następuje za wynagrodzeniem odpowiadającym wartości rynkowej tych praw.”

### **39. Jak rozumiana jest definicja jednostki naukowej, która może być Wnioskodawcą w konkursie?**

W regulaminie jednostka naukowa zdefiniowana jest jako „organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę, określona w art. 2 pkt 83 rozporządzenia 651/2014, z zastrzeżeniem, że nie może być to podmiot, którego wyłącznym celem jest rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników prac B+R poprzez nauczanie, publikacje lub transfer wiedzy”. Aby jednostka naukowa mogła uzyskać 100% dofinansowania powinna realizować swoją część projektu w części niegospodarczej swojej działalności. Jednocześnie w konkursie mogą wziąć udział tylko jednostki naukowe wymienione w art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju.

W rozporządzeniu definicja brzmi: „organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę” oznacza podmiot (jak np. uniwersytet lub instytut badawczy, agencja zajmująca się transferem technologii, pośrednik w dziedzinie innowacji, fizyczny lub wirtualny podmiot prowadzący współpracę w dziedzinie badań i rozwoju) niezależnie od jego statusu prawnego (ustanowionego na mocy prawa publicznego lub prywatnego) lub sposobu finansowania, którego podstawowym celem jest

samodzielne prowadzenie badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych lub rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników takich działań poprzez nauczanie, publikację lub transfer wiedzy. W przypadkach gdy tego rodzaju jednostka prowadzi również działalność gospodarczą finansowanie, koszty i dochody związane z tą działalnością gospodarczą należy rozliczać oddzielnie. Przedsiębiorstwa mogące wywierać decydujący wpływ na taki podmiot w charakterze, na przykład, jego udziałowców/akcjonariuszy czy członków mogą nie mieć preferencyjnego dostępu do uzyskanych przez niego wyników”.

W praktyce oznacza to, że podmiot, który będzie występował jako „jednostka naukowa”, nie może być podmiotem, który prowadzi wyłącznie nauczanie i zajmuje się rozpowszechnianiem wyników badań, a nie prowadzi działalności badawczej (czyli zajmuje się tylko dydaktyką i tylko upowszechnia wyniki B+R (nie swoje)).

#### **40. Co w przypadku gdy efekt finalny projektu – np. prototyp rozwiązania nie spełni stawianych wymagań? Czy mimo to wnioskodawca będzie zobligowany do wdrożenia rozwiązania?**

Wymogi dotyczące wdrożenia oraz konsekwencje związane z brakiem wdrożenia wyników prac B+R są szczegółowo określone we wzorze umowy o dofinansowanie. (§ 3. Warunki realizacji Projektu), w tym m.in.:

„14. Beneficjent/Lider konsorcjum zobowiązany jest do niezwłocznego złożenia wniosku o płatność końcową w przypadku, gdy w trakcie realizacji Projektu okaże się, że dalsze badania przemysłowe i prace rozwojowe, albo prace rozwojowe nie doprowadzą do osiągnięcia zakładanych wyników, bądź gdy po zakończeniu realizacji Projektu wdrożenie okaże się bezcelowe z ekonomicznego punktu widzenia.

15. Beneficjent/Lider konsorcjum oraz konsorcjant realizujący Projekt nie jest zobowiązany do kontynuowania badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych, bądź do wdrożenia wyników Projektu, gdy dokumenty, o których mowa w ust. 5 nie potwierdzą celowości kontynuowania badań przemysłowych i prac rozwojowych, albo prac rozwojowych, bądź wdrożenia wyników Projektu na skutek zaistnienia okoliczności, o których mowa w ust. 14, a Instytucja Pośrednicząca po dokonaniu analizy dokumentów, o których mowa w ust. 5 potwierdzi bezcelowość dalszej realizacji Projektu mając na uwadze wystąpienie okoliczności niezależnych od beneficjenta przy zachowaniu przez niego należytej staranności oraz postępowaniu zgodnie z Umową.

16. W sytuacji, o której mowa w ust. 15, realizację Projektu uznaje się za zakończoną, a Beneficjent/Lider konsorcjum oraz konsorcjant otrzyma dofinansowanie proporcjonalne do zakresu zrealizowanych prac z zachowaniem reguły, zgodnie z którą kwota dofinansowania obliczana jest na podstawie faktycznie poniesionych przez beneficjenta kosztów kwalifikujących się do objęcia wsparciem, wykazanych we wniosku o płatność i zatwierdzonych przez Instytucję Pośredniczącą, z uwzględnieniem poziomów intensywności wsparcia oraz maksymalnych wysokości dofinansowania.”

#### **41. Zgodnie z zapisami dokumentacji konkursowej „W przypadku projektu realizowanego w ramach konsorcjum, prawa majątkowe do wyników badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych będących rezultatem projektu przysługują Konsorcjantom w proporcji odpowiadającej faktycznemu ich udziałowi w całkowitej kwocie kosztów kwalifikowalnych tychże badań lub prac. Umowy zawarte z podwykonawcami nie mogą naruszać powyższej reguły. Przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych będących rezultatem**

**projektu pomiędzy Konsorcjantami następuje za wynagrodzeniem odpowiadającym wartości rynkowej tych praw (nie może stanowić niedozwolonej pomocy publicznej)."**

**„Poziom dofinansowania dla jednostek naukowych na realizację badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych (intensywność wsparcia) wynosi do 100% kosztów kwalifikowalnych, w przypadku gdy projekt jest realizowany w ramach ich działalności niegospodarczej."**

**Projekt zostanie złożony w ramach konsorcjum, w skład którego wejdzie 1 przedsiębiorca i 1 jednostka naukowa. Jednostka naukowa ponosi 50% kosztów kwalifikowalnych w projekcie, tym samym posiada 50% praw majątkowych do wyników badań. Po zakończeniu projektu wyniki przekazywane są po cenie rynkowej przedsiębiorcy (który jest członkiem konsorcjum).**

**Czy przekazanie praw do wyników projektu przez jednostkę naukową dalej oznacza, że jednostka naukowa jest w swojej części w „działalności niegospodarczej”?**

**Czy nie kłóci się to z ceną rynkową i ew. przychodem (a nawet dochodem) jednostki naukowej?**

**Czy takie przekazanie po cenie rynkowej rodzi jakieś konsekwencje jednostce naukowej, np. zwrot części dofinansowania?**

W świetle prawa pomocy publicznej przekazanie przez jednostkę naukową, po cenie rynkowej, praw majątkowych do wyników badań i prac pozostaje częścią działalności niegospodarczej jednostki naukowej. W świetle tegoż prawa jeżeli finansowana będzie działalność niegospodarcza jednostki to możliwe jest przyznanie 100% dofinansowania. Jednocześnie te same akty prawne bezwzględnie obligują jednostkę naukową do przekazania praw przedsiębiorcy po cenie rynkowej. Jeśli jednostka zrobiłaby to po cenie nierynkowej, nie mogłaby dostać 100 % dofinansowania. Chodzi tu o zachowanie uczciwej konkurencji pomiędzy przedsiębiorcami, aby państwo nie wspierało nadmiernie jakiegoś przedsiębiorcy (pomoc dla poszczególnych przedsiębiorców musi mieścić się w limitach ustalonych przez KE).

Zalecamy zapoznanie się z Komunikatem Komisji Zasady ramowe dotyczące pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (2014/C 198/01), ze szczególnym uwzględnieniem Rozdziału 2:

[https://www.ncbr.gov.pl/fileadmin/user\\_upload/import/tt\\_content/files/08.zasady\\_ramowe\\_dotycze\\_pomocy\\_panstwa\\_na\\_dzialalnosc\\_badawcza\\_rozwojowa\\_i\\_innowacyjna.pdf](https://www.ncbr.gov.pl/fileadmin/user_upload/import/tt_content/files/08.zasady_ramowe_dotycze_pomocy_panstwa_na_dzialalnosc_badawcza_rozwojowa_i_innowacyjna.pdf)

Jednostka naukowa nie rywalizuje na rynku tak jak przedsiębiorca i nie działa dla zysku (dlatego też nie może wdrożyć wyników we własnej działalności gospodarczej, bo działałaby wtedy w charakterze przedsiębiorcy). Przedsiębiorca natomiast kupując Intellectual Property, implementuje je we własnej działalności gospodarczej i dzięki temu uzyskuje przewagę konkurencyjną wobec innych przedsiębiorców na rynku (powinien uzyskać jak największy zysk oferując nowy lub wyraźnie ulepszony produkt).

**42. Czy przy wdrożeniu wyników projektu w ramach konsorcjum, we własnej działalności przedsiębiorcy będącego członkiem konsorcjum, jednostka naukowa musi przekazać swoją część praw przedsiębiorcy - członkowi konsorcjum?**

**Czy możliwe jest, aby jednostka naukowa zachowała swój udział w prawach majątkowych proporcjonalnie do kwoty wydatków kwalifikowalnych, a przedsiębiorca wdrażał pełne wyniki projektu? Czy jednostka naukowa i przedsiębiorca „mogą się umówić” w umowie konsorcjum, że nie nastąpi przekazanie praw majątkowych (zachowują przysługujące im prawa w proporcji wynikającej z wydatków kwalifikowalnych), a przedsiębiorca wdraża we własnej działalności bez przekazania przez jednostkę naukową jej części praw?**

Tak, jest to możliwe.

Kwestią wymagającą szczegółowej analizy przez Wnioskodawcę jest to, czy przedsiębiorca będzie w stanie efektywnie wdrożyć wyniki będąc jedynie współwłaścicielem (np. mniejszościowym) praw. Decyzja ta należy do członków konsorcjum.

Otwartą kwestią pozostaje również podział zysków na jaki umówią się konsorcjanci z wdrożenia wyników projektu. Zalecamy doprecyzowanie tej kwestii w umowie konsorcjum.

**Dodatkowo Instytucja Pośrednicząca zwraca uwagę, że osobną kwestią wymagającą analizy jest działalność gospodarcza i niegospodarcza w świetle prawa podatkowego (głównie w zakresie ustawa o VAT). NCBR nie jest instytucją właściwą do wydawania interpretacji podatkowych, w celu uzyskania stanowiska w tym zakresie Wnioskodawca powinien rozważyć wystąpienie z wnioskiem o wydanie interpretacji indywidualnej czy działalność uczelni w części niegospodarczej nie implikuje obowiązku opodatkowania podatkiem VAT.**

**43. Czy w aktualnym naborze do 1.1.1 POIR nadal obowiązuje obowiązek uzyskania pisemnej zgody instytucji aby móc zlecić część prac BR podmiotowi innemu niż jednostka naukowa?**

Zgodnie z komunikatem zamieszczonym na stronie internetowej, NCBR zdecydowało się na uproszczenie procedur dotyczących wydawania zgód na zawieranie umów z podmiotami trzecimi, prosimy o zapoznanie się z treścią komunikatu: <https://www.ncbr.gov.pl/programy/fundusze-europejskie/poir/aktualnosci/aktualnosci/aktualnosci-szczegoly/news/komunikat-o-zmianie-zasad-udzielania-zgod-na-podwykonawstwo-w-projektach-po-ir-51821/>

**44. Czy pracownik Konsorcjanta może być też pracownikiem Lidera?**

Tak, osoba może mieć stosunek pracy z dwoma podmiotami z zastrzeżeniem, że łączne zaangażowanie zawodowe tej osoby w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, nie przekracza 276 godzin miesięcznie. Zalecamy zapoznanie się z zapisami Przewodnika kwalifikowania wydatków.

**45. Co należy rozumieć przez działalność „niegospodarczą” uczelni?**

Zgodnie z zapisami komunikatu KE z 27.06.2014 r., pn. Zasady ramowe dotyczące pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną. Zgodnie z pkt 19 komunikatu, KE uznaje, że następujące rodzaje działalności zazwyczaj mają charakter niegospodarczy:

a) zasadnicza działalność organizacji prowadzących badania i infrastruktur badawczych, w szczególności:

— kształcenie mające na celu zwiększanie coraz lepiej wyszkolonych zasobów ludzkich. Zgodnie z orzecznictwem i praktyką decyzyjną Komisji, oraz jak wyjaśniono w zawiadomieniu dotyczącym pojęcia pomocy państwa i w komunikacie w sprawie usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym edukację publiczną organizowaną w ramach krajowego systemu edukacji, finansowaną głównie lub wyłącznie przez państwo i nadzorowaną przez państwo uznaje się za działalność niegospodarczą;

— niezależna (ang. independent) działalność badawczo-rozwojowa mająca na celu powiększanie zasobów wiedzy i lepsze zrozumienie, w tym badania i rozwój w ramach współpracy, kiedy to organizacja prowadząca badania lub infrastruktura badawcza podejmuje skuteczną współpracę;

— szerokie rozpowszechnianie wyników badań na zasadzie niedyskryminacji i braku wyłączności, np. przez nauczanie, dostępne bazy danych, otwarte publikacje i otwarte oprogramowanie;

- b) działania związane z transferem wiedzy, jeżeli są one prowadzone przez organizację prowadzącą badania lub infrastrukturę badawczą (w tym przez ich działy lub jednostki zależne) albo wspólnie z innymi podmiotami tego typu lub w imieniu innych podmiotów tego typu, a wszelkie zyski z tych działań są reinwestowane w zasadniczą działalność organizacji prowadzących badania lub infrastrukturę badawczych. Zlecenie wykonania odpowiednich usług stronom trzecim w drodze procedury otwartej pozostaje bez uszczerbku dla niegospodarczego charakteru takiej działalności.

**46. Czy można wykorzystać prototypową instalację wytworzoną w ramach projektu badawczego do świadczenia usług? Innymi słowy czy można zakończyć projekt badawczy opracowaniem prototypowej instalacji, która w zasadzie będzie gotowa do świadczenia usług**

W przypadku gdy prototyp lub projekt pilotażowy z konieczności jest produktem końcowym do wykorzystania do celów komercyjnych, a jego produkcja jest zbyt kosztowna, aby służył on jedynie do demonstracji i walidacji, faktycznie może on zostać wykorzystany do celów komercyjnych. Prototyp jest wynikiem projektu, zgodnie z regulaminem konkursu, dofinansowanie na realizację projektu może być udzielone pod warunkiem zobowiązania się Wnioskodawcy do wdrożenia wyników badań.

**47. Czy etat osoby zatrudnionej w projekcie jako kierownik może zostać podzielony proporcjonalnie do zaangażowania na dwa stanowiska w projekcie, tzn. czy osoba taka może częściowo wykonywać prace jako kierownik b+r (w tym przypadku jej wynagrodzenie byłoby rozliczane w ramach k. ogólnych), a częściowo jako pracownik badawczy - prowadzenie wszystkich badań i prac rozwojowych (w tym przypadku jej wynagrodzenie byłoby rozliczane w kategorii wynagrodzenia)?**

Możliwe jest zatrudnienie 1 pracownika na dwóch osobnych umowach o pracę np. po 0,5 etatu (pierwsza dotycząca pełnienia funkcji kierownika b+r, druga jako pracownika badawczo-rozwojowego) pod warunkiem, że będą to dwie osobne umowy, z jasno określonym w umowie zakresem obowiązków. Nie jest dopuszczalne, aby zakresy obowiązków w tych dwóch umowach pokrywały się, byłoby to podwójne dofinansowanie.

**48. Czy na etapie wdrożenia podział zysków między konsorcjantami musi być proporcjonalny do ich udziału w kosztach projektu? Czy podział w zyskach jest sprawą otwartą na jaki umówią się konsorcjanci z wdrożenia wyników projektu?**

Podział praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych powinien być zgodny z regułami obowiązującymi w konkursie i postanowieniami § 3 umowy o dofinansowanie.

W przypadku projektu realizowanego przez konsorcjum, prawa majątkowe do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych będących rezultatem projektu przysługują Konsorcjantom w proporcji odpowiadającej faktycznemu ich udziałowi w całkowitej kwocie kosztów kwalifikowalnych tych badań i prac. Przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników będących rezultatem projektu pomiędzy Konsorcjantami następuje za wynagrodzeniem odpowiadającym wartości rynkowej tych praw (nie może stanowić niedozwolonej pomocy publicznej).

W sytuacji, gdyby wdrożenie z powodu niemożności wykorzystania praw do wyników projektu okazało się niemożliwe, może się to wiązać z naruszeniem postanowień umowy o dofinansowanie, które wprost zobowiązują Wnioskodawcę do wdrożenia. W związku z powyższym, umowa między

wnioskodawcą, a konsorcjantem powinna szczegółowo określać uprawnienia stron wynikające z istnienia współwłasności praw oraz zasady dotyczące wykorzystywania wyników przez każdą ze stron. Te kwestie są wskazane w dokumencie: Zakres minimalny umowy konsorcjum wymagany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w przypadku projektów realizowanych w ramach konsorcjum, dostępnym na stronie konkursu:

[https://www.ncbr.gov.pl/fileadmin/POIR/4\\_1\\_1\\_1\\_2020/zasady\\_konkursu/7\\_Zakres\\_minimalny\\_umowy\\_konsorcjum.pdf](https://www.ncbr.gov.pl/fileadmin/POIR/4_1_1_1_2020/zasady_konkursu/7_Zakres_minimalny_umowy_konsorcjum.pdf)

**49. Czy w skład konsorcjum może wejść jednostka naukowa z przedsiębiorstwem, w przypadku, kiedy jednostka naukowa powiązana jest finansowo z przedsiębiorstwem (jednostka naukowa jest właścicielem około 90% udziałów)?**

Nie ma wytycznych dot. wyboru członków konsorcjum. W tym zakresie mają Państwo dowolność, proszę tylko pamiętać o zapisach Regulaminu konkursu oraz o umowie konsorcjum, która musi zawierać określone elementy (wytyczne dostępne na stronie NCBR). W myśl tego, członkami konsorcjum mogą być podmioty powiązane.

**51. Mamy już wyłonionych podwykonawców, ze względów proceduralnych nie jesteśmy pewni czy zostanie podpisana umowa warunkowa przed złożeniem wniosku o dofinansowanie. Czy wypełniając wniosek o dofinansowanie zaznaczając, że nie została zawarta umowa warunkowa z podwykonawcą, wniosek będzie dyskwalifikowany?**

Zgodnie z kryteriami wyboru projektów, a dokładniej z kryterium „Realizacja projektu”, w przypadku, gdy prace B+R powierzone podwykonawcy są krytyczne dla osiągnięcia pierwszego kamienia milowego, wybór podwykonawcy musi zakończyć się przed złożeniem wniosku. Wnioskodawca (w konsorcjum – konsorcjanci) musi posiadać umowę warunkową z podwykonawcą.

**52. Gdzie powinniśmy rozliczać wynagrodzenie kierownika B+R?**

Koszty dotyczące funkcji zarządczych, nadzorczych i koordynujących prace zespołu badawczego są pokrywane z ryczałtu kosztów pośrednich. W myśl zapisów Instrukcji wypełniania wniosków, pracownicy rozliczani jako kadra naukowo-badawcza w ramach kategorii Wynagrodzenia (W), nie mogą posiadać w zakresie obowiązków zadań dotyczących funkcji zarządczych, nadzorczych i koordynujących. Nie mniej jednak, pozostawiając koszt wynagrodzenia Kierownika B+R w kategorii W należy się zastanowić jakie czynności, inne niż zarządcze, może wykonywać w projekcie, czy nie jest wtedy zwykłym pracownikiem badawczym i nie powinien, tak też być rozliczany w kosztach projektu. Zwracamy uwagę jeszcze na dalsze zapisy Instrukcji, mówiące, że nie jest możliwe rozliczanie tego samego stanowiska pracy w ramach kosztów bezpośrednich i pośrednich równocześnie, nawet z zastosowaniem proporcjonalnego przyporządkowania zadań do obu kategorii. Oznacza to tyle, że wynagrodzenie kierownika B+R w projekcie zatrudnionego na 1 etat nie może być rozliczane po 50% w ramach kategorii W oraz ryczałtu. Możliwe jest natomiast zatrudnienie jednej osoby na dwie umowy o pracę (np. po 0.5 etatu) na dwa stanowiska np. kierownik B+R oraz pracownik B+R.

**53. Podmiot będący spółką z ograniczoną odpowiedzialnością posiada status centrum badawczo-rozwojowym i zamierza ubiegać się o dofinansowanie w ramach Działania 1.1.1 PO IR. Jednocześnie, zgodnie z opinią wydaną przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższa, podmiot ten jest jednostką naukową tj. organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę zgodnie z definicją zawartą w art. 2 pkt 83 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107**

**i 108 Traktatu. Organizacja ta nie jest podmiotem, którego wyłącznym celem jest rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników prac B+R poprzez nauczanie, publikacje lub transfer wiedzy. W ramach projektu realizować będzie badania przemysłowe i prace rozwojowe, których wyniki zostaną odsprzedane po cenie rynkowej przedsiębiorcy. Jednocześnie organizacja ta zobowiąże się do szerokiego rozpowszechniania wyników projektu.**

**W związku z powyższym, czy ww. podmiot może ubiegać się o dofinansowanie:**

- na realizację badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych w wysokości do 100% kosztów kwalifikowalnych dla jednostki naukowej czy też**
- na realizację badań przemysłowych i eksperymentalnych prac rozwojowych odpowiednio w wysokości do 50% i 25% kosztów kwalifikowanych dla dużego przedsiębiorcy?**

Zgodnie z Regulaminem konkursu, w skład aplikującego w konkursie konsorcjum może wchodzić jednostka naukowa (tj. organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę, określona w art. 2 pkt 83 rozporządzenia 651/2014, z zastrzeżeniem, że nie może być to podmiot, którego wyłącznym celem jest rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników prac B+R poprzez nauczanie, publikacje lub transfer wiedzy), realizująca swoją część projektu w części niegospodarczej swojej działalności.

Na podstawie powołanego art. 2 pkt 83 rozporządzenia 651, organizacja prowadząca badania i upowszechniająca wiedzę oznacza podmiot (jak np. uniwersytet lub instytut badawczy, agencja zajmująca się transferem technologii, pośrednik w dziedzinie innowacji, fizyczny lub wirtualny podmiot prowadzący współpracę w dziedzinie badań i rozwoju) niezależnie od jego statusu prawnego (ustanowionego na mocy prawa publicznego lub prywatnego) lub sposobu finansowania, którego podstawowym celem jest samodzielne (ang. independently) prowadzenie badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych lub rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników takich działań poprzez nauczanie, publikację lub transfer wiedzy.

W przypadkach gdy tego rodzaju jednostka prowadzi również działalność gospodarczą finansowanie, koszty i dochody związane z tą działalnością gospodarczą należy rozliczać oddzielnie. Przedsiębiorstwa mogące wywierać decydujący wpływ na taki podmiot w charakterze, na przykład, jego udziałowców/akcjonariuszy czy członków nie mogą mieć preferencyjnego dostępu do uzyskanych przez niego wyników.

Charakter doprecyzowujący w stosunku do rozporządzenia 651 ma komunikat KE z 27.06.2014 r., pn. Zasady ramowe dotyczące pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną. Zgodnie z pkt 19 komunikatu, KE uznaje, że następujące rodzaje działalności zazwyczaj mają charakter niegospodarczy:

a) zasadnicza działalność organizacji prowadzących badania i infrastruktur badawczych, w szczególności:

— kształcenie mające na celu zwiększanie coraz lepiej wyszkolonych zasobów ludzkich. Zgodnie z orzecznictwem i praktyką decyzyjną Komisji, oraz jak wyjaśniono w zawiadomieniu dotyczącym pojęcia pomocy państwa i w komunikacie w sprawie usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym edukację publiczną organizowaną w ramach krajowego systemu edukacji, finansowaną głównie lub wyłącznie przez państwo i nadzorowaną przez państwo uznaje się za działalność niegospodarczą;

— niezależna (ang. independent) działalność badawczo-rozwojowa mająca na celu powiększanie zasobów wiedzy i lepsze zrozumienie, w tym badania i rozwój w ramach współpracy, kiedy to organizacja prowadząca badania lub infrastruktura badawcza podejmuje skuteczną współpracę;

— szerokie rozpowszechnianie wyników badań na zasadzie niedyskryminacji i braku wyłączności, np. przez nauczanie, dostępne bazy danych, otwarte publikacje i otwarte oprogramowanie;

b) działania związane z transferem wiedzy, jeżeli są one prowadzone przez organizację prowadzącą badania lub infrastrukturę badawczą (w tym przez ich działy lub jednostki zależne) albo wspólnie z innymi podmiotami tego typu lub w imieniu innych podmiotów tego typu, a wszelkie zyski z tych działań są reinwestowane w zasadniczą działalność organizacji prowadzących badania lub infrastruktur badawczych. Zlecenie wykonania odpowiednich usług stronom trzecim w drodze procedury otwartej pozostaje bez uszczerbku dla niegospodarczego charakteru takiej działalności.

Z powyższego komunikatu wynika, że zasadnicza działalność organizacji prowadzących badania ma charakter niegospodarczy i obejmuje samodzielną działalność badawczo-rozwojową mającą na celu powiększanie zasobów wiedzy i lepsze zrozumienie, w tym badania i rozwój w ramach współpracy, kiedy to organizacja prowadząca badania lub infrastruktura badawcza podejmuje skuteczną współpracę.

W zw. z powyższym, nie można wprost, w każdym wypadku, wykluczyć przedsiębiorcę, w tym centra badawczo-rozwojowe, spod definicji organizacji prowadzącej badania, ale aby był on zakwalifikowany do tej kategorii podmiotów, jego zasadnicza część działalności musiałaby mieć charakter niegospodarczy; podstawowym celem musiałoby być samodzielne prowadzenie badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych lub rozpowszechnianie na szeroką skalę wyników takich działań poprzez nauczanie, publikację lub transfer wiedzy; a finansowanie, koszty i dochody związane z działalnością gospodarczą powinny być rozliczane oddzielnie. Dodatkowo, przedsiębiorstwa mogące wywierać decydujący wpływ na taki podmiot w charakterze, na przykład, jego udziałowców/akcjonariuszy nie mogłyby mieć preferencyjnego dostępu do uzyskanych przez niego wyników.

Podsumowując – tak, podmiot taki potencjalnie może aplikować o środki jako jednostka naukowa, pod warunkiem zapewnienia na każdym etapie projektu (w tym nawet w czasie okresu trwałości), że projekt był realizowany w ramach działalności niegospodarczej podmiotu i jest to w sposób przejrzysty wydzielone (m.in. księgowo).

**54. Czy w tabeli dotyczącej opłacalności wdrożenia można przedstawić alternatywne rozwiązania? Rozważamy wdrożenie wyników w formie bądź to świadczenia nowej usługi bądź udzielania licencji na technologię. Czy dopuszczalne jest przedstawienie dwóch wariantów?**

Tabela opłacalność jest ściśle powiązana z rodzajem innowacji (produktowa i/lub procesowa) oraz sposobem wdrożenia, jaki Państwo wskażecie we wniosku. W zależności od wybranej formy wdrożenia odblokowane zostaną poszczególne pola tabeli. W przypadku wybrania formy wdrożenia we własnej działalności i udzielenia licencji oraz innowacji produktowej do edycji zostanie odblokowana cała tabela. Zależność pomiędzy dokonanymi wyborami a odblokowaniem pól w tabeli zostały przedstawione w instrukcji wypełniania wniosku:

„Jeśli wybierzesz formę wdrożenia „wprowadzenie wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych do własnej działalności gospodarczej” i wskażesz jako kluczową innowację produktową, wypełnij kolumny 1, 2, 3, 4, 6 (system blokuje kolumnę 5)

Jeśli wybierzesz jedną z następujących form wdrożenia:

- „udzielenie licencji (na zasadach rynkowych) na korzystanie z przysługujących Wnioskodawcy praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych”,
- „sprzedaż (na zasadach rynkowych) praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych”,



- „wprowadzenie wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych do własnej działalności gospodarczej” i wskażesz jako kluczową innowację procesową, wypełnij kolumny: 3, 5, 6 (system blokuje kolumny 1, 2 i 4).”

Jeśli wybierzesz jednocześnie formy wdrożenia:

- „wprowadzenie wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych do własnej działalności gospodarczej” (i wskażesz jako kluczową innowację produktową) oraz
- „udzielenie licencji (na zasadach rynkowych) na korzystanie z przysługujących wnioskodawcy praw do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych albo prac rozwojowych”,

wszystkie kolumny będą aktywne.

W generatorze wniosków dodatkowe korzyści można opisać w polu „opis innych korzyści dla przedsiębiorcy wynikających z wdrożenia rezultatów projektu”.

**55. Czy można sumować kilka różnych strumieni przychodów (tj. ze sprzedaży usługi + dodatkowo ze sprzedaży produktów)? W takim wypadku jaką jednostkę miary dla kategorii „wielkość sprzedaży” należy przyjąć?**

Można podać wartości pochodzące z różnych strumieni przychodów. Zgodnie z zapisami instrukcji wypełniania wniosku, w uzasadnieniu danych w tabeli będą musieli Państwo wskazać, jakie konkretne założenia zostały przyjęte do kalkulacji przedstawionej w powyższej tabeli, np. jakie strumienie przychodów uwzględniono oraz w jakich proporcjach (jeśli uwzględniono więcej niż 1 strumień), a także jakie koszty zmienne oraz jakie koszty stałe wykazano. Jednostka miary zależy od specyfiki projektu.

**56. Zgodnie z par. 2 pkt. 7. Wnioskodawcy będący przedsiębiorcami zobowiązują się do wdrożenia wyników prac przemysłowych i eksperymentalnych np. do własnej działalności gospodarczej. Przyjmijmy, iż Wnioskodawcą jest konsorcjum: Mikro-przedsiębiorca + Instytut Naukowy PAN + Publiczna Uczelnia Akademicka. Zarówno instytut jak i uczelnia będą upubliczniać wyniki prowadzonych przez siebie badań przemysłowych jak i eksperymentalnych poprzez zagraniczne i krajowe publikacje oraz konferencje naukowe.**

**„W przypadku projektu realizowanego przez konsorcjum, prawa majątkowe do wyników badań przemysłowych i prac rozwojowych będących rezultatem projektu przysługują Konsorcjantom w proporcji odpowiadającej faktycznemu ich udziałowi w całkowitej kwocie kosztów kwalifikowalnych tych badań i prac. Przekazanie posiadanych praw majątkowych do wyników będących rezultatem projektu pomiędzy Konsorcjantami następuje za wynagrodzeniem odpowiadającym wartości rynkowej tych praw (nie może stanowić niedozwolonej pomocy publicznej).”**

**Pytanie: Wydaje się, iż po upublicznieniu wyników badań przez instytut i uczelnię, podmioty te tracą swoje prawa do wyników choćby poprzez przekazanie tych prawa wydawnictwu, w którym opublikowano wyniki badań. Czy w takiej sytuacji można w ogóle mówić o wynagrodzeniu za przekazanie praw majątkowych konsorcjantowi będącemu przedsiębiorcą? Jaką wartość mogą mieć upublicznione (przez w/w podmioty), nieopatentowane, wyniki badań dla przedsiębiorcy?**

Szerokie rozpowszechnianie nie jest równoznaczne z opublikowaniem całych wyników, ponieważ stanowią one tajemnicę przedsiębiorstwa. W ramach szerokiego rozpowszechniania muszą Państwo informować o finansowaniu projektu oraz o uzyskanych wynikach na tyle ile pozwala na to tajemnica

przedsiębiorstwa. W przypadku konsorcjum publikowane są wyniki projektu a nie wyniki poszczególnych konsorcjantów, rozliczają Państwo cały projekt a nie fragment i podział praw majątkowych nie ma w tym zakresie znaczenia.