

# 1601-TÜBİTAK YENİLİK VE GİRİŞİMCİLİK ALANLARINDA KAPASİTE ARTIRILMASINA YÖNELİK DESTEK PROGRAMI UYGULAMA ESASLARI

## BİRİNCİ BÖLÜM

### Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar

#### Amaç

**MADDE 1** - (1) Bu Uygulama Esaslarının amacı; yenilik ve teknolojik girişimcilik alanlarında gerçek ve tüzel kişilere yönelik farkındalık oluşturma ve kapasite artırımını sağlayacak mekanizmaların desteklenmesine yönelik usul ve esasların belirlenmesidir.

#### Kapsam

**MADDE 2** - (1) Bu program, yenilik ve girişimcilik ekosisteminde farkındalık oluşturma ve kapasitenin artırılmasına yönelik; eğitim, mentörlük, iş birliği ağları, kümelenme, proje ve teknoloji yönetimi, proje pazarı, yatırımcı pazarı ve benzeri mekanizmaların proje esaslı olarak desteklenmesini kapsar.

(2) Bu Uygulama Esasları, TÜBİTAK 1601 Yenilik ve Girişimcilik Alanlarında Kapasite Artırılmasına Yönelik Destek Programı kapsamındaki projelerin TÜBİTAK tarafından desteklenmesi, izlenmesi, sonuçlandırılması ve sonuçların değerlendirilmesine yönelik teknik, mali, idari kurallara ve süreçlere ilişkin bilgileri içeren usul ve esasları kapsar.

#### Hukuki dayanak

**MADDE 3** - (1) Bu Uygulama Esasları; 16/1/2007 tarih ve 26405 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Teknoloji ve Yenilik Destek Programlarına İlişkin Yönetmelik” çerçevesinde hazırlanmıştır.

#### Tanımlar

**MADDE 4** - (1) Bu Uygulama Esasları çerçevesinde kullanılan tanımlar aşağıda verilmiştir:

a) Araştırmacı: Proje faaliyetlerinde görev alan, üniversite personeli için en az doktora derecesine, diğer kuruluş personeli için en az lisans derecesine sahip uzman kişileri,

b) Bilim Kurulu: 17/7/1963 tarihli ve 278 sayılı Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Kurulması Hakkında Kanun’da tanımlanan TÜBİTAK Bilim Kurulunu,

c) Bursiyer: Uygulama amacıyla projede yer alan, Türkiye’de kurulu yüksek öğretim kurumlarında lisans, lisansüstü eğitimlerini yapan öğrencileri veya doktoralı kişileri,

d) Çağrı duyurusu: Başkanlık tarafından belirlenen çağrı konusu ve kapsamı, başvuru yapabilecek kuruluşlar (uygulayıcılar), hedef kitle (faydalanıcılar), başvuru ve değerlendirme kriterleri, proje süresi, proje bütçesi, destek oranı, çağrı takvimi gibi çağrıya özel olarak bulunabilecek veya değişiklik gösterebilecek bilgileri içeren gerektiğinde uygulama esaslarında belirtilen maddelere istisna teşkil edecek hususları tanımlayan ilan metnini,

e) Destek kapsamı: TÜBİTAK tarafından desteklenmesi kabul edilen destek kalemlerini,

f) Destek kapsamına alınan bütçe: Proje önerisinin değerlendirilmesi neticesinde uygun bulunan gider kalemlerine ilişkin toplam tutarı,

g) Dönem: Sözleşmede belirtilen takvime göre dönemsel faaliyet raporlarının kapsayacağı tarih aralıklarından her birini,

h) Dönemsel Faaliyet Raporu (AGY620): Gelişme Raporu (AGY621), Mali Rapor (AGY622), gerekli durumlarda Yeminli Mali Müşavirlik Proje Harcamaları Değerlendirme ve Tasdik Raporunu (AGY605), projenin son döneminde Proje Sonuç Raporunu (AGY650) içeren ve dönemsel olarak TÜBİTAK'a sunulan dokümanı,

i) Ekonomik sınıflandırma kodları: Proje önerisinde yer alan ve TÜBİTAK tarafından kabul edilen proje bütçesinde yapılacak harcamaların nitelikleri itibariyle analitik kodlama sistemine uygun olarak gösterildiği bölümleri,

j) Elektronik İmza: Elektronik İmza Kanun'unda tanımlandığı şekli ile başka bir elektronik veriye eklenen veya elektronik veriyle mantıksal bağlantısı bulunan ve kimlik doğrulama amacıyla kullanılan elektronik veriyi,

k) Elektronik İmza Kanunu: 15/1/2004 tarihli ve 5070 sayılı Elektronik İmza Kanununu,

l) Elektronik Sertifika: Elektronik İmza Kanunu'nda tanımlandığı şekli ile imza sahibinin imza doğrulama verisini ve kimlik bilgilerini birbirine bağlayan elektronik kaydı,

m) Gelişme Raporu (AGY621): Kuruluş tarafından hazırlanarak TÜBİTAK'a sunulan, desteklenen proje kapsamında yapılan çalışmaları, projedeki ilerlemeyi, kazanımları, zaman/maliyet/kapsam gerçekleştirmelerini, proje planından sapmaları ve gerekçelerini, bu sapmaların proje gelişimine etkisini ve benzeri bilgileri içeren raporu,

n) Girişimci: Mevcut kaynaklara ek değer katacak öngörülerle bir işi planlayan, insan kaynaklarını örgütleyerek girdilerin işlenmesini sağlayan, elde edilen çıktıyı kârlılık yaratacak yenilikte kullanıma sunma becerisini gösteren ve girişimlerinin sonucunda doğabilecek tüm risklere katlanan kişiyi,

o) Güvenli Elektronik İmza: Elektronik İmza Kanunu'nda yer alan niteliklere haiz elektronik imzayı,

p) İzleyici: Destek ile ilgili proje faaliyetlerini incelemek üzere TÜBİTAK tarafından görevlendirilen, değerlendirmesini TÜBİTAK tarafından belirlenen biçime uygun olarak ve gerektiğinde kuruluşu ziyaret etmek suretiyle yapan uzman kişiyi,

r) Kamu Mali Esasları: Bilim Kurulunun 23/10/2008 tarih ve 170 sayılı toplantısında kabul edilen TÜBİTAK Kaynaklarından Genel Bütçe Kapsamındaki Kamu İdareleri İle Özel Bütçeli İdarelere Proje Karşılığı Aktarılacak Tutarların Harcanması ve TÜBİTAK Tarafından Yürütülen Dış Destekli Projelerin Harcamalarının Gerçekleştirilmesine İlişkin Esas ve Usuller'i,

s) Komite: TÜBİTAK Teknoloji ve Yenilik Destek Programları Başkanlığı altında faaliyet gösteren ilgili grubun proje süreçlerinde karar alma yetkisine sahip yürütme komitesini,

t) Kuruluş: Türkiye'de yerleşik sermaye şirketlerini, Yükseköğretim Kanunu kapsamında yer alan yükseköğretim kurumları ile vakıf üniversitelerini, kamu araştırma merkez ve enstitülerini, sanayi odaları, ticaret odaları, ticaret ve sanayi odaları, organize

sanayi bölgeleri ile ihracatçı birliklerini,

u) Kuruluş yetkilisi: Kuruluşu en geniş şekilde temsil ve ilzama yetkili olan kişiyi/kişileri veya bu kişinin/kişilerin TÜBİTAK nezdinde proje sözleşmesinin imzalanması dahil her türlü işlemin yürütülmesine ilişkin kuruluşu TÜBİTAK'a karşı sorumlu kılacak biçimde usulüne uygun olarak yetkilendirdiği temsilcisi/temsilcilerini,

v) Mali Rapor (AGY622): Dönem içinde proje kapsamında gerçekleşen harcamalara ilişkin bilgilerin yer aldığı gider formlarını ve diğer tamamlayıcı belge/dokümanları,

y) Nitelikli Elektronik Sertifika: Elektronik İmza Kanunu'nda yer alan niteliklere haiz elektronik sertifikayı,

z) Panelist: Proje başvurusunu değerlendirmek üzere gerektiğinde oluşturulan panellerde TÜBİTAK tarafından görevlendirilen ve değerlendirmesini TÜBİTAK tarafından belirlenen biçime uygun olarak yapan uzman kişiyi,

aa) PRODİS (Proje Değerlendirme ve İzleme Sistemi): TÜBİTAK TEYDEB destek programları çerçevesinde proje başvuru, değerlendirme ve izleme süreçlerinin elektronik ortamda gerçekleştirilmesini sağlayan <http://eteydeb.tubitak.gov.tr> adresinden erişilen yazılım uygulamasını,

bb) Proje ekibi: Proje yürütücüsü, araştırmacılar, yardımcı personel, bursiyerler ve diğer personeli,

cc) Proje Öneri Bilgileri Formu (AGY601): Destek için başvuru projenin TÜBİTAK internet adresinde ilan edilen başvuru dokümanı,

dd) Proje Öneri başvuru tarihi: Proje başvuru belge/dokümanın basılı olarak veya PRODİS uygulaması üzerinden TÜBİTAK'a sunulduğu tarihi,

ee) Proje özel hesabı: Kuruluşun herhangi bir banka nezdinde, program kodu ve destek numarası belirterek açtıracağı ve program kapsamında sağlanan desteğin aktarılacağı banka hesabını,

ff) Proje sonuç raporu(AGY650): Projenin tüm gelişimi ile sonuçlarını kapsayan dokümanı,

gg) Proje sözleşmesi: TÜBİTAK ile kuruluş arasında akdedilen, desteğin kapsamı, raporlama takvimi, hukuki, idari, mali hükümler, fikri mülkiyet hakları ile diğer hususların belirlendiği anlaşma belgesini,

hh) Proje Teşvik İkramesi (PTİ): Proje kapsamında ve projeye ilişkin hizmetlerde görev alan üniversite, kamu araştırma merkez ve enstitülerinin kadro veya pozisyonlarında bulunanlara, kadro veya pozisyonlarına bağlı olarak bir ayda ödenmekte olan tutarın %75'ini ve Bilim Kurulu tarafından belirlenen limitleri geçmemek kaydıyla proje yürütücüsü, araştırmacı ve yardımcı personele (sürelî sözleşme ile çalışan personel hariç) ödenen tutarları,

ii) Proje yürütücüsü: Destek için başvuru projenin bilimsel, teknik, idari ve mali olarak yürütülmesinden, ilgili raporların verilmesinden, harcama ve giderlerin desteklenen projenin gereklerine uygunluğundan sorumlu olan, kuruluş yetkilisi adına yazışmaları yapan kuruluş personelini,

jj) TEYDEB: Teknoloji ve Yenilik Destek Programları Başkanlığı'nı,

kk) Transfer takip sistemi (TTS): TÜBİTAK tarafından kuruluşa transfer edilen

ödeneklerle ilgili mali verilerin tutulması, bütçe ve muhasebeleştirme işlemlerinin yapıldığı, proje detayında mali raporlamaların alınabildiği, <http://tts.tubitak.gov.tr> adresinden erişilen yazılım uygulamasını,

ll) TÜBİTAK internet adresi: Bu uygulama esaslarında internet ortamında duyurulacağı belirtilen hususların yayımlanacağı [www.tubitak.gov.tr](http://www.tubitak.gov.tr) ve [eteydeb.tubitak.gov.tr](http://eteydeb.tubitak.gov.tr) adreslerini,

mm) TÜBİTAK: Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu'nu,

nn) Vakıf Mali Esasları: Bilim Kurulunun 16/12/2006 tarih ve 148 sayılı toplantısında kabul edilen TÜBİTAK Tarafından Özel Kuruluşlar ve Vakıf Üniversitelerine Proje Karşılığı Aktarılabacak Tutarların Transferi, Harcanması, Muhasebeleştirilmesi ve Denetimine İlişkin Esaslar'ı,

oo) Yardımcı personel: Proje yürütücüsünün veya araştırmacıların gözetimi altında, projenin yürütülmesinde tam veya kısmi zamanlı olarak çalışan destek personelini,

pp) Yeminli mali müşavir: 1/6/1989 tarihli ve 3568 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu hükümleri uyarınca yeminli mali müşavir odalarının çalışanlar listesine kayıtlı olan ve fiilen mesleğini icra eden kişileri,

rr) Yeminli mali müşavirlik proje harcamaları değerlendirme ve tasdik raporu (AGY605): Kamu üniversiteleri ve kamu kuruluşları hariç diğer kuruluşların, program kapsamında desteklenen proje harcamalarının mevzuatına göre değerlendirilerek tasdik edilmesi sonucu, TÜBİTAK tarafından belirlenen biçime uygun olarak yeminli mali müşavir tarafından hazırlanan raporu,

ss) Yenilik: İşletme içi uygulamalarda, işyeri organizasyonunda veya dış ilişkilerde yeni veya önemli derecede iyileştirilmiş bir ürün (mal veya hizmet), veya süreç, yeni bir pazarlama yöntemi ya da yeni bir organizasyonel yöntemin gerçekleştirilmesini,

tt) Yönetmelik: 16/1/2007 tarih ve 26405 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren "Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Teknoloji ve Yenilik Destek Programlarına İlişkin Yönetmeliği,

ifade eder.

### **Programın hedefleri**

**MADDE 5** - (1) Program kapsamında; Ar-Ge, yenilik ve teknolojik girişimcilik alanlarında sağlanan kamu desteklerinin daha etkin ve verimli kullanılmasını sağlayacak mekanizmaların desteklenmesi ile ulusal yenilik ve girişimcilik ekosisteminin geliştirilmesi hedeflenmektedir.

## **İKİNCİ BÖLÜM**

### **Destek Kapsamı**

#### **Destek türü ve destek süresi**

**MADDE 6** - (1) Program kapsamında desteklenen projeler geri ödemesiz (hibe) olarak desteklenir.

(2) Destek süresi üst sınırı, süre uzatımı dahil 36 ayı geçmemek kaydıyla çağrı duyurusunda belirtilir. Projenin destek süresi, projede destek kapsamına alınan faaliyetlerin gerçekleştirilmesi için TÜBİTAK tarafından kabul edilen süredir.

### **Destek oranı ve projelerin bütçe sınırı**

**MADDE 7 - (1)** Program kapsamında desteklenecek projelere geri ödemesiz (hibe) olarak %100'e kadar destek sağlanır. Proje bütçesi üst sınırı ve destek oranı çağrı duyurusunda belirtilir.

### **Kamu kaynaklı diğer destekler**

**MADDE 8 - (1)** Kuruluşlar başvuruda buldukları projeler için kamunun sağladığı diğer desteklerden yararlanabilirler. Proje destek başlama ve bitiş tarihleri arasında, diğer kamu kaynaklarından sağlanan geri ödemesiz destekler, öneri ve/veya destek başvurularında belirtilmelidir.

(2) Proje destek başlama ve bitiş tarihleri arasında kamu kaynaklarından sağlanan geri ödemesiz destekler, AGY620'de bildirilen harcamalardan düşürülerek desteklenmeye esas harcama tutarı belirlenir. Personel giderleri dışındaki harcama ve gider kalemleri için bu uygulama, desteğin sağlandığı tarih dikkate alınmadan yapılır. Personel giderlerinde ise, aynı dönem içinde aynı kişilere ulusal kamu kaynaklarından sağlanan destekler, söz konusu kişinin TÜBİTAK'a beyan edilen aynı dönemi için o kişiye ait harcamalarından düşürülerek yapılır.

(3) Kredi şeklinde geri ödemeli olarak alınan destekler ile 28/02/2008 tarih ve 5746 sayılı Araştırma ve Geliştirme Faaliyetlerinin Desteklenmesine İlişkin Kanun ile 13/06/2006 tarih ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanununda yer alan "Ar-Ge İndirimi" tanımı altında Ar-Ge faaliyetinde bulunan kuruluşlara sağlanan destekler bu madde kapsamında değerlendirilmez.

### **Desteklenen gider kalemleri**

**MADDE 9 - (1)** Desteklenen proje kapsamında vergiler dahil proje destek süresi içinde gerçekleştirilen aşağıdaki harcama ve giderler kabul edilir; bu gider kalemleri program mevzuatında mal ve hizmet alımı olarak anılır:

a) Personel giderleri;

Program kapsamında desteklenen projelerin faaliyetlerinde görevli personelin giderleri, projenin AGY620 kapsamında kuruluş tarafından ortalama aylık maliyetiyle beyan edilir. Proje personel ortalama aylık maliyeti, proje öneri tarihinde mevcut olan brüt ücretler, SGK işveren payları, SGK işsizlik işveren payları ve varsa ikramiye dikkate alınarak belirlenir. Dönemsel belirlenen bu ortalama aylık maliyetler, personelin eğitim ve deneyimi dikkate alınarak ilgili dönemde geçerli olan brüt asgari ücretin aşağıda belirtilen katları ile sınırlandırılır;

1. Doktora derecesine sahip proje personeline ilgili dönemde geçerli olan brüt asgari ücretin en fazla 12 katı,

2. En az lisans mezunu proje personeline, lisans mezuniyet tarihinden itibaren proje başvuru tarihine kadar geçen süre 48 aydan fazla olan proje personeline ilgili dönemde geçerli olan brüt asgari ücretin en fazla 10 katı, 48 aydan az olan proje personeline en fazla 6 katı,

3. Ön lisans mezunu olan proje personeline, ilgili dönemde geçerli olan brüt asgari ücretin en fazla 4 katı ile sınırlama uygulanır.

4. İlgili dönemde beyan edilen proje personelinin "ortalama aylık maliyeti" nin bu maddenin birinci fıkrasının a bendinin birinci alt bendindeki sınırlamaların altında olduğu durumlarda, beyan edilen personele ait ortalama aylık maliyeti, desteklemeye esas harcama kapsamının belirlenmesinde dikkate alınır.

5. Proje personelinin eğitim durumunun proje süresi içinde değişmesi durumunda değişen eğitim durumuna göre uygulanan sınırlama değiştirilmez.

6. Kamu kurum ve kuruluşları ile üniversitelerin (vakıf üniversiteleri dahil) kadrolarında bulunup projede görev alanlara aylık ücret ödenmez, bu kişilere PTİ verilir. PTİ proje bütçesi içinde kabul edilir.

b) Proje Teşvik İkramiyesi;

1) Bilim Kurulu tarafından belirlenen ve proje başvuru tarihinde geçerli olan üst sınırı geçmemek üzere, çağrı duyurusunda belirtilen miktara göre hesaplanan PTİ tutarı, Dönemsel Faaliyet Raporu (AGY620)'nun değerlendirilmesi ve proje desteğinin devamının uygun bulunmasından sonra dönemsel olarak TÜBİTAK tarafından proje özel hesabına aktarılır. Projenin son dönemine ait PTİ tutarı ise, Dönemsel Faaliyet Raporu (AGY620) ve Proje Sonuç Raporunun (AGY650) birlikte değerlendirilerek uygun bulunması durumunda TÜBİTAK tarafından proje özel hesabına aktarılır. Kuruluş gerekli yasal kesintileri yaparak hak edilen PTİ tutarlarını ilgili kişilere ödemekle yükümlüdür.

2) Bir proje personeli aynı anda TÜBİTAK Destek Programları kapsamında en fazla;

a) İki (2) projede yürütücü veya,

b) Bir (1) projede yürütücü ve iki (2) projede araştırmacı/yardımcı personel veya,

c) Dört (4) projede araştırmacı/yardımcı personel, olarak PTİ alabilir. Bu sınırlamaların aşıldığı durumlarda, aşan kısımlar için PTİ ödemesi yapılmaz.

3) Çalışma süresinin %40'ını projeye ayıran proje personeli projeye katkı oranı tam olarak kabul edilir ve PTİ hesaplaması buna göre yapılır. Çalışma süresinin %40'ından azını projeye ayıran personele verilecek PTİ, katkı oranı (% projeye ayıracağı zaman/ %40) ve projede görev aldığı süre dikkate alınarak hesaplanır.

4) Aynı veya farklı projelerden bir kişiye aynı anda hem PTİ hem de proje personeli gideri olarak aylık ücret ödemesi yapılamaz.

5) Projelerde görev alan vakıf üniversiteleri personeli, kamu üniversite/araştırma enstitüsü personeline uygulanan kurallara tabidir. Vakıf üniversiteleri bünyesinde proje başvuru tarihi itibarıyla en az 6 (altı) ay sözleşmeli çalışan kişilere PTİ ödenir.

6) Proje teşvik ikramiyesi sözleşmede belirtilen proje destek süresi üzerinden hesaplanır ve verilen süre uzatımları dikkate alınmaz.

c) Bursiyer giderleri;

1) Projede görev yapacak bursiyerlere, Bilim Kurulu tarafından belirlenen sınırları aşmamak üzere, projede kabul edilen miktarlarda yapılacak burs ödemesi, görev yaptığı ay sonunda bursiyerin banka hesabına kuruluş tarafından aktarılır.

2) Destekleme sürecinde proje başvuru tarihinde geçerli olan üst sınırlar uygulanır.

3) Bursiyerin aynı anda birden fazla projede yer alması durumunda sadece bir projeden burs ödemesi yapılır. Bursiyer aynı anda TÜBİTAK'ın farklı iki programından burs alamaz.

d) Proje ekibinin proje faaliyetlerine ilişkin seyahat giderleri kapsamında; uçak, tren, otobüs, gemi ile yapılan şehirlerarası ve uluslararası ekonomi sınıfı ulaşım giderleri ile Bilim Kurulunca belirlenen limitlerde gündelik ve konaklama ücretleri ödenir.

e) Hizmet alımları (yurt içi yurt dışı danışmanlık ve eğitim dahil),

f) Alet, teçhizat, yazılım ve yayın giderleri (bu destek kalemi projenin destek kapsamına alınan bütçesinin %10'nunu geçemez),

g) Toplantı, tanıtım, organizasyon ve ödül giderleri, (proje ekibinin ve katılımcıların yol, konaklama ve gündelik giderleri, tanıtım materyali, basım yayım giderleri, posta/kargo ve iletişim giderleri, web hizmet giderleri, toplantı salonu kirası, ikram hizmeti, kırtasiye vb. giderler),

h) Maliye Bakanlığınca her yıl yayımlanan yeminli mali müşavirlik asgari ücret tarifesinde yer alan TÜBİTAK tarafından yapılan Ar-Ge yardımları işlemlerinde geçerli ücret tarifesindeki yeminli mali müşavirlik ücretleri,

i) Genel giderler, proje faaliyetlerini yürütmek amacıyla gerçekleşen; destek personeli, elektrik, su, gaz, bakım-onarım, haberleşme, malzeme ve sarf vb. giderlere karşılık projenin destek kapsamına alınan bütçesinin en fazla %15'ine isabet eden tutar olup, üst sınır çağrı duyurusunda belirtilir. Proje özel hesabına aktarılan genel gider tutarı, Kuruluşa ait başka bir hesaba transfer edilerek bu Uygulama Esaslarında belirtilen kapsamda Kuruluşun tabi olduğu mevzuata göre harcanır. Aktarmaya ilişkin belge, Mali Rapor'da yer alır. Genel giderlere ilişkin harcama ve giderler için beyan yeterli olup ayrıca belge aranmaz.

(2) Bu maddenin birinci fıkrasında belirtilen destek kalemleri haricinde proje kapsamında gerçekleşecek tüm harcamalar genel giderler kapsamında değerlendirildiğinden bu giderler ayrıca beyan edilmez ve desteklenmez.

(3) Tabii olduğu mevzuat kapsamında Katma Değer Vergisi (KDV) indirim hakkı olan Kuruluşlar hariç, KDV, destek kapsamında değerlendirilir.

## ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

### Proje Öneri Başvuru Koşulları

#### Başvuru yapabilecek kuruluşlar ve görevlendirme sınırı

**MADDE 10** - (1) Çağrı duyurusunda ayrıca belirtilmediği sürece bu Uygulama Esaslarının 4 üncü maddesinde tanımlanan kuruluşların proje başvuruları kabul edilir. Ancak kanuni ve iş merkezi yurtdışında bulunan işletmelerin dar mükellefiyet statüsündeki Türkiye'de yerleşik temsilcilik ve şubeleri ile vakıflar (kanunla kurulmuş vakıflar hariç), dernekler ve bunların iktisadi işletmeleri, kooperatifler, birlikler, şahıs şirketleri ve adi ortaklıklar bu program kapsamında proje başvurusu yapamazlar.

(2) Üniversitelerde; rektör, rektör yardımcısı, dekan, dekan yardımcısı, yüksek okul müdürü, meslek yüksek okul müdürü, başhekim ve genel sekreterler proje ekibinde yer alamaz. Proje yürürlüğe girdikten sonra proje ekibinden herhangi bir kişinin yukarıda bahsedilen görevlerden birine gelmesi durumunda, proje süresince görevine devam eder.

#### Proje Başvurusu ve Çağrı Duyurusu

**MADDE 11** - (1) Programa proje başvuruları, çağrıda belirtilen hususlar çerçevesinde kuruluş tarafından yapılır. Ortak proje başvurusu kabul edilmez. Proje

başvuruları, TÜBİTAK internet adresinde yayınlanan çağrı duyuruları ile ilan edilir. Yapılacak duyuruda proje önerilerinin TÜBİTAK'a basılı olarak veya PRODİS uygulaması üzerinden elektronik olarak gönderilmesi talep edilebilir.

### **Güvenli Elektronik İmza Uygulaması ve Sayısal Ortamda Bilgi Aktarımı**

**MADDE 12 - (1)** Bu program kapsamında TÜBİTAK ile bilgi alışverişinde (belge, doküman rapor, sözleşme vb.) bulunan taraflardan güvenli elektronik imza uygulaması doğrultusunda elektronik ortamda güvenli bilgi transferi sağlamak amacıyla nitelikli elektronik sertifika alması istenebilir. Bu konudaki duyurular TÜBİTAK internet adresinden yapılır.

(2) Bu program kapsamında TÜBİTAK ile ilgili taraflar arasındaki bilgi ve belge aktarımı; ıslak imzalı basılı evrak şeklinde ve/veya PRODİS uygulaması üzerinden (güvenli elektronik imza kullanılarak veya kullanılmadan) yapılır. Uygulanacak bilgi alışveriş yöntemleri TÜBİTAK internet adresinden duyurulur. Elektronik ortamda hazırlanarak yazdırılıp ıslak imza ile TÜBİTAK'a gönderilen belge/doküman ile TÜBİTAK'a çevrimiçi gönderilen bilgiler arasında ihtilaf olduğunda TÜBİTAK'a gönderilen çevrimiçi kayıtlar esas alınır. Bu işlemler için ayrıca kişilere duyuru yapılmaz. TÜBİTAK'ın elektronik hizmetinde oluşan aksamlar nedeniyle belgelerin TÜBİTAK'a basılı evrak şeklinde gönderilmesi gerektiğinin TÜBİTAK tarafından duyurulduğu durumlarda, bu Uygulama Esaslarında geçen başvuru tarihi olarak evrakın kargoya/postaya verildiği tarih esas alınır.

(3) Elektronik ortamda işlem yapmak isteyen gerçek ve tüzel kişilerin TÜBİTAK'ın destek programına ilişkin elektronik ortamda oluşturduğu portala üye olması gerekir.

(4) TÜBİTAK'ın söz konusu portalına üyelik esnasında oluşturulan şifrenin gizliliği ve yenilenmesinin sorumluluğu üyeye aittir. Bu şifrenin izinsiz ya da izinsiz olarak üçüncü kişiler tarafından kullanımından TÜBİTAK sorumlu değildir.

(5) Söz konusu elektronik ortamın kullanıcıları sisteme üye olurken bildirdikleri posta adresi, e-posta veya GSM numarasına kısa mesaj servisi vb. iletişim yöntemleri ile bilgilendirileceklerdir. Tüm bildirimlerde ve yazışmalarda üye tarafından bildirilen iletişim adresi esas alınır. TÜBİTAK, gerekli gördüğü durumlar ve işlemler için yazılı tebligat yapabilir.

(6) TÜBİTAK'ın söz konusu portalına üye olan kullanıcılar, verdikleri her bilginin doğru ve geçerli olduğunu kabul eder. Yanlış bilgi ve beyanlardan dolayı oluşabilecek sorunlardan TÜBİTAK sorumlu olmayacaktır.

(7) Elektronik ortamda belge veya bilgileri göndermekle zorunlu tutulan gerçek ve tüzel kişilerin, PRODİS veya TÜBİTAK elektronik sisteminin geçici bir süre hizmet dışı kalması nedeniyle mevzuatta öngörülen süre içerisinde istenen belge veya bilgiyi TÜBİTAK'a gönderememeleri halinde, sorunların ortadan kalktığı tarihi takip eden üçüncü işgününün sonuna kadar belge veya bilgiyi göndermeleri durumunda yükümlülükleri yerine getirilmiş kabul edilir.

(8) TÜBİTAK tarafından kuruluşa elektronik ortamda gönderilen mesajların iletiminde bir ihtilaf olması durumunda TÜBİTAK elektronik sistem kayıtları esas alınır.

(9) Yeminli Mali Müşavirlerin düzenledikleri raporları elektronik imza ile onaylamasına ilişkin kanuni düzenlemeler ile ikincil mevzuat çerçevesinde AGY605 raporu



sadece elektronik ortamda alınabilir.

(10) PRODİS uygulaması üzerinden TÜBİTAK'a gönderilen AGY601, AGY620 ve diğer evrakın son gönderim tarihinin resmi tatil olması halinde, son gönderim tarihi, resmi tatili izleyen ilk iş günü olur.

## DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

### Değerlendirme, Karar ve Sözleşme

#### Proje önerilerinin değerlendirilmesi

**MADDE 13** - (1) Proje önerileri; Danışma Kurulu'nda veya oluşturulan panelde değerlendirilir. Değerlendirme kriterleri ilgili çağrı duyurusunda belirtilir.

(2) Proje önerileri çağrıda belirtilen kriterler dikkate alınarak değerlendirilir ve puanlandırılarak panel raporu oluşturulur.

(3) Değerlendirme sürecinin aşamalarında gerekli görüldüğü hallerde; TÜBİTAK uygun gördüğü proje başvuruları için yerinde inceleme yapabilir veya başvuru yapan kuruluşu davet edebilir.

#### Proje ile ilgili kararın oluşturulması ve sözleşmenin imzalanması

**MADDE 14** - (1) Proje değerlendirmesi sonucunda projeye ilişkin karar, panel raporları esas alınarak ilgili grubun yürütme komitesinde oluşturulur. Yürütme Komitesinin değerlendirme sonuçları, TÜBİTAK Başkanı tarafından programa ayrılan bütçe, değerlendirme puanları ve sıralaması dikkate alınarak onaylanır. Karar sonuçları başvuru sahibine bildirilir. Başvuru sahibi tarafından imzalanan proje sözleşmesi TÜBİTAK tarafından imzalandıktan sonra yürürlüğe girer. Sözleşmeye ilişkin oluşacak giderler kuruluş tarafından karşılanır.

(2) Yürütme komitesinin değerlendirme sonuçlarında karar verilen proje önerisinin temel olarak aşağıdaki hususları içeren destek kapsamı oluşturulur:

- 1) Desteklenecek faaliyetler,
- 2) Destek süresi,
- 3) Desteklenecek gider kalemleri, miktarı ve destek kapsamına alınan bütçe,
- 4) Proje kapsamında PTİ verilecek kişi ya da kişi sayısı,
- 5) Raporlama takvimi,
- 6) Projenin etkinliğinin iyileştirilmesine yönelik öneriler,
- 7) Gerektiğinde proje izleyicisi/izleyicileri.

#### Proje destek başlangıç tarihi

**MADDE 15** - (1) Proje destek başlangıç tarihi, çağrı duyurusunda belirtilen tarihtir.

(2) TÜBİTAK, projenin değerlendirme süreci sonucunda, desteklenen faaliyetleri dikkate alarak proje destek başlangıç tarihini ve projenin destek süresini değiştirebilir.

#### Etik şartlar

**MADDE 16** - (1) Panelistin/izleyicilerin projeyi objektif olarak değerlendirmesi beklenir. Çıkar çatışması veya çakışması olarak algılanabilecek kişisel ilişkiler varsa, panelistlik veya izleyicilik önerilen kişilerin değerlendirme yapmayacaklarını TÜBİTAK'a

bildirerek kendilerine iletilen her türlü dokümanı TÜBİTAK'a iade etmeleri gerekir.

(2) Proje değerlendirmelerinde panelistler, izleyiciler ve yeminli mali müşavirler bu Uygulama Esaslarının 29 uncu maddesinde belirtilen gizlilik kurallarına riayet ederler. Panelistin ve izleyicinin etik şartlara uymamasından doğabilecek olumsuz sonuçlardan, (panelist/izleyici ile TÜBİTAK arasında yapılan sözleşme gereği) panelist/izleyici sorumlu olup etik ihlallerinden TÜBİTAK sorumlu tutulamaz. Yeminli mali müşavirler, etik şartlara uymamalarından doğabilecek olumsuz sonuçlardan 1/6/1989 tarih ve 3568 sayılı Kanun kapsamında sorumludur.

(3) TÜBİTAK yürütme komitesinde ve danışma kurulunda görev alan üyeler, "Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Etik Davranış İlkelerinin Belirlenmesine İlişkin Esaslar" çerçevesinde hareket eder.

(4) Projenin TÜBİTAK Araştırma ve Yayın Etiği Kurulu Çalışma Esaslarında belirtilen hususlara konu olması ve değerlendirme sonucunda söz konusu esaslara göre bir ihlalin belirlenmesi durumunda bu Uygulama Esaslarının 26 ıncı maddesi hükümlerine göre işlem yapılır.

## BEŞİNCİ BÖLÜM

### İzleme, İdari ve Mali İşlemler, Denetim

#### Projenin izlenmesi

**MADDE 17** - (1) Projenin, başvuruda belirtilen faaliyetler ile bu Esaslara uygun olarak, belirlenen amaç ve hedefler doğrultusunda yürütülüp yürütülmediği; TÜBİTAK tarafından belirlenen formata uygun olarak kuruluş tarafından hazırlanan dönemsel faaliyet raporları (AGY620) ile izlenir. Gerektiğinde TÜBİTAK tarafından yerinde inceleme yapılabilir. Dönemsel faaliyet raporları proje yürütücüsü tarafından sözleşmede belirtilen tarihlerde TÜBİTAK'a sunulur.

(2) TÜBİTAK, projenin gelişimini bilimsel, teknik, idari ve mali açılarından incelemek, denetlemek ve değerlendirmek üzere, belirleyeceği kişi ya da kişileri proje izleyicisi olarak görevlendirebilir. TÜBİTAK destek sürecinde ya da projenin tamamlanmasının ardından proje faaliyetlerinin incelenmesi ve proje sonuçlarının takip edilmesi amacıyla kuruluştan her türlü bilgi ve belgeyi isteyebilir; belirleyeceği uzmanları kuruluşu yerinde ziyaret etmekle, proje faaliyetleri ve proje sonuçlarını takip etmekle görevlendirebilir.

(3) Proje başvurularının değerlendirilmesi ve projelerin izlenmesi için görevlendirilen kişilere ödenecek ücretler Bilim Kurulu tarafından belirlenir.

#### Destek ödemeleri, mali rapor, mali denetim, mahsuplaşma işlemleri

**MADDE 18** - (1) Desteklenen proje ilişkin kuruluş tarafından proje özel hesabı açtırılır ve hesap bilgileri TÜBİTAK'a bildirilir.

(2) TÜBİTAK tarafından desteklenen projeye ilişkin kuruluşa yapılacak ödemeler, ön ödeme şeklinde veya kuruluşun harcama yapması sonrasında onaylanan harcamaları kapsamında yapılabilir.

(3) Projeye kapsamında yapılan harcamalara ilişkin gider belgelerinin düzenlenmesi, TÜBİTAK'a bildirilmesi ve TÜBİTAK tarafından kabulüne ilişkin hususlar ile kuruluşun proje özel hesabı açması, hesaba TÜBİTAK tarafından ön ödeme ve diğer transfer ödemelerinin

yapılması, teminat istenmesi, mahsuplaşma ve diğer mali ve idari hususlar destek programının Mali Rapor Hazırlama Kılavuzunda belirtilir.

(4) Desteklenen kuruluşun ilgili dönemdeki harcama ve giderlerinin denetim usulleri ve diğer ilişkili yükümlülük ve hususlar destek programının Mali Rapor Hazırlama Kılavuzunda belirtilir.

(5) Bu program kapsamında desteklenen projelere ilişkin tutarların transferi, izlenmesi, harcanması, giderin gerçekleştirilmesi ve ödemeler, kayıt ve muhasebeleştirilmesi ile denetiminde uygulanacak esas ve usullerle ilgili olarak bu Uygulama Esaslarında yer almayan ve bu Uygulama Esaslarına aykırı olmayan hususlarla ilgili olarak devlet üniversiteleri ile kamu araştırma merkez ve enstitüleri için Kamu Mali Esasları, vakıf üniversiteleri ve sermaye şirketleri için Vakıf Mali Esasları hükümleri uygulanacaktır.

### **Vergi ve sosyal güvenlik yükümlülükleri**

**MADDE 19** - (1) Bu Uygulama Esasları çerçevesinde desteklenen projelerin destek tutarlarının ödeme sürecinde, kuruluştan vergi ve sosyal güvenlik yükümlülüklerini zamanında yerine getirmiş olduklarına ilişkin belgelerin istenilmesinin yasal düzenlemeler gereği zorunlu olduğu durumlarda, söz konusu belgeler istenir.

### **Dönemsel faaliyet raporlarının ve sonuç raporlarının sunulmaması**

**MADDE 20** - (1) Mücbir veya haklı sebepler hariç dönemsel raporların sözleşmede belirtilen tarihe kadar sunulmaması durumunda TÜBİTAK tarafından, zamanında sunulmayan döneme ilişkin var ise PTİ ödemesi yapılmaz. PTİ ödemesi bulunmayan projelerde dönemsel ödenecek tutarın %15'i karşılanmaz.

(2) Kuruluşun projenin dönemsel raporlarını sözleşmede belirtilen tarihi takip eden otuz (30) gün içerisinde sunmaması halinde bu Uygulama Esaslarının 26 ıncı maddesi hükümlerine göre işlem yapılır.

### **Projenin sonuçlandırılması ve proje özel hesabının kapatılması**

**MADDE 21** - (1) Proje Sonuç raporu (AGY650), proje sözleşmesinde belirtilen süre içerisinde istenilen formata uygun olarak, projenin tüm gelişimi ile sonuçlarını kapsayacak şekilde hazırlanarak TÜBİTAK'a iletilir.

(2) Projenin son dönemine ilişkin değerlendirme işlemlerinin tamamlanmasının ardından proje özel hesabında kalan tutar var ise oluşan faiziyle birlikte TÜBİTAK'a iade edilir.

### **Proje değişiklikleri**

**MADDE 22** - (1) Kuruluşun, kuruluş yetkililerinin, proje yürütücüsünün adres ve iletişim bilgilerinin değişmesi, kuruluş yetkilileri veya proje yürütücüsünün değişmesi, kuruluşun unvan değişikliği, vergi dairesi ve vergi numarasındaki değişiklik hallerinde kuruluş on beş gün içerisinde, TÜBİTAK'ı bilgilendirir. Aksi durumda her türlü sorumluluk kuruluşa aittir.

(2) Projede gerçekleşen veya gerçekleşmesi öngörülen tüm değişiklik talepleri dönem sonu beklenmeden gerekçeli bir yazıyla veya Dönemsel Faaliyet Raporu (AGY620)'nun Gelişme Raporu (AGY621) içinde Değişiklik Bildirimi bölümünde sunulur. Değişiklik taleplerine ilişkin, gerektiğinde izleyici görüşü alınarak TÜBİTAK kararı

oluşturulur ve kuruluşa bildirilir. Bu karar sözleşme kapsamı içerisinde kabul edilir ve sözleşmenin ayrılmaz parçası olarak değerlendirilir.

(3) Proje sözleşmesinde belirtilen proje destek süresi uzatılması kuruluş tarafından gerekçesi belirtilerek talep edilebilir. Bu talepler var ise proje izleyicisinin de görüşü alınarak TÜBİTAK tarafından değerlendirilir. Değerlendirme sonucunda proje destek süresi otuz altı ayı geçmemek üzere artırılabilir.

(4) Yukarıdaki fıkralarda belirtilen hususlar dışında projede herhangi bir değişiklik talebi kabul edilmez. Değişiklik talepleri ya da diğer nedenlerle destek kapsamına alınan bütçe artırılamaz.

### **Destek sürecinin erken sonlandırılması**

**MADDE 23** - (1) Proje faaliyetlerinin tamamlanmadan erken sonlandırılmasına yönelik bir talep olması halinde, kuruluş proje başlangıç tarihi ile projenin fiilen sonlandırılacağı tarih arasında kalan süre için dönemsel faaliyet raporunu hazırlayarak gerekçeli başvurusunu TÜBİTAK'a yapar. Talebin ilgili grubun komitesi tarafından değerlendirilmesi sonrasında proje desteğinin devam etmesine veya projenin bu Uygulama Esaslarının 40 inci veya 41 inci maddeleri hükümlerine göre yürürlükten kaldırılmasına karar verilir.

(2) Proje faaliyetlerinin öngörülen süreden önce tamamlanması halinde, dönemsel faaliyet raporu ile birlikte proje sonuç raporu da sunulur. Bu durumda, bu Uygulama Esaslarının 21 inci (Proje sonuçlandırılması ve hesabın kapatılması) maddesindeki işlemler yapılarak proje destek süreci sonlandırılır.

## **ALTINCI BÖLÜM**

### **Projenin Yürürlükten Kaldırılması**

#### **Projenin amacına uygun yürütülmemesi**

**MADDE 24** - (1) Proje destek sürecinde TÜBİTAK tarafından yapılan değerlendirme sonucunda, projenin amacına uygun yürütülüp yürütülmediğinin tespitine yönelik kuruluştan yazılı açıklama istenebilir. Kuruluşun sunduğu bilgi ve belgeler ilgili komitede değerlendirilerek; destek sürecinin devam etmesine veya projenin bu Uygulama Esaslarının 25 inci veya 26 inci maddeleri hükümlerine göre yürürlükten kaldırılmasına karar verilir.

#### **Projenin yürürlükten kaldırılması**

**MADDE 25** - (1) Projenin destek sürecinde bu Uygulama Esaslarının maddelerinde bu madde hükümlerinin uygulanacağı belirtilen durumların oluşması halinde TÜBİTAK belirleyeceği tarih itibarıyla kuruluştan dönem raporlarını isteyerek projeyi yürürlükten kaldırır. Projenin bu madde kapsamında yürürlükten kaldırılması durumunda mahsuplaşma yapılır, proje özel hesabında kalan tutar var ise oluşan faiziyle birlikte TÜBİTAK'a iade edilir.

(2) Projenin bu madde kapsamında yürürlükten kaldırılmasına ve kuruluşa projenin ilgili dönemine ait PTİ ödenip ödenmeyeceğine ilişkin karar ilgili grubun komitesi tarafından alınır. TÜBİTAK tarafından alınan karar kuruluşa bildirilir.

#### **Kusur nedeniyle yürürlükten kaldırma**

**MADDE 26** - (1) Bu Uygulama Esaslarının maddelerinde bu madde hükümlerinin

uygulanacağı belirtilen durumların oluşması halinde, ilgili grubun komitesi tarafından proje ekibinin kusurlu olup olmadığına yönelik oluşturulan karar Bilim Kurulunun onayına sunulur. Bilim Kurulu tarafından kuruluşun kusurlu olduğuna karar verilmesi halinde bu maddenin ikinci fıkrası hükümleri uygulanır. Kusur olmadığına karar verilmesi halinde ise 25 inci madde hükümleri uyarınca işlem yapılır.

(2) Söz konusu proje kapsamında proje özel hesabında kalan bakiyenin TÜBİTAK'a iade edilmesi ve proje kapsamında gerçekleştirilen harcama tutarlarının TÜBİTAK'ın proje özel hesabına aktardığı destek tutarı dikkate alınarak kuruluştan 6183 sayılı Kanun'da belirtilen oranlarda gecikme faizi uygulanarak tahsil edilmesine, projenin destek süreci devam ediyor ise belirlenen tarih itibarıyla projenin yürürlükten kaldırılmasına karar verilir. Bu durumda Yürütücü kuruluşa ödenen PTİ'lerin geri alınmasına ilişkin karar ilgili grubun komitesi tarafından alınır. Kusuru bulunan kişiye ya da kuruluşa TÜBİTAK tarafından üç (3) yıla kadar herhangi bir görev veya destek verilmez.

### **Sahte belgelerin tespiti, haksız veya fazla ödeme**

**MADDE 27** - (1) Proje ile ilgili sahte ve muhteviyatı itibarıyla yanıltıcı belge ve bilgi verilmesinden dolayı haksız ve yersiz ödeme yapıldığının tespiti halinde, yapılan ödemeler sorumlu kişi ve kuruluşlardan 6183 sayılı Kanunda belirtilen oranlarda gecikme faizi uygulanarak tahsil edilir. TÜBİTAK tarafından yapılan değerlendirme sonucunda, ilgili grubun Komitesi destek sürecinin devamına ya da projenin bu Uygulama Esaslarının 25 inci veya 26 inci maddesine göre yürürlükten kaldırılmasına karar verir. Ayrıca fiilin Türk Ceza Kanunu açısından suç teşkil etmesi halinde ilgililer hakkında genel hükümlere göre işlem yapılır.

(2) Kuruluşa bu maddenin birinci fıkrasında belirtilen hususların dışında TÜBİTAK tarafından desteklenen proje kapsamında sehven fazla ödeme yapıldığının tespiti durumunda,

a) Fazla ödenen tutar TÜBİTAK tarafından kuruluşa bildirim yapılmasını takip eden bir ay içerisinde TÜBİTAK'a iade edilir.

b) Fazla ödenen tutarın kuruluşa bildirilmesini takip eden bir ay içerisinde TÜBİTAK'a iade edilmemesi durumunda, yapılan fazla ödeme, 6183 sayılı Kanunda belirtilen oranlarda gecikme faizi uygulanarak tahsil edilir.

(3) Yeminli mali müşavirin yanıltıcı bilgi vermesinden dolayı kuruluşa haksız ve fazla ödeme yapılmasının TÜBİTAK tarafından, TÜBİTAK'ın tabi olduğu denetim mevzuatı çerçevesindeki denetimde veya kuruluşun tabi olduğu mevzuat gereği yapılan denetimlerde tespiti ve bu durumun TÜBİTAK'a bildirilmesi halinde, söz konusu desteğin 6183 sayılı Kanunda belirtilen oranlarda gecikme faizi uygulanarak geri alınması sürecinde yeminli mali müşavir, ilgili kişi ve kuruluşlarla birlikte müştereken ve müteselsilen sorumludur. Kuruluş tarafından yeminli mali müşavire sunulan dokümanlarda bulunan bilgi ve belgelerin eksik ve yetersiz olması ve bu durumun yeminli mali müşavir tarafından göz ardı edilmesi suretiyle düzenlenen ve onaylanan AGY605 raporunda yanıltıcı bilgi bulunduğu tespit edildiğinde yeminli mali müşavir hakkında bu Uygulama Esaslarının 28 inci maddesinin üçüncü fıkrası hükümlerine göre işlem yapılır. Bu durumda bu maddenin birinci fıkrası hükümleri saklı kalmak kaydıyla, sorumlu kişi ve kuruluşlara proje

çerçevesinde herhangi bir yaptırım uygulanmaz.

## YEDİNCİ BÖLÜM Diğer Hususlar

### Sorumluluklar

**MADDE 28** - (1) Bu Uygulama Esasları çerçevesindeki sorumluluklar aşağıda belirtilmektedir;

a) Kuruluş; desteklenen projelerin bilimsel, teknik, idari, mali ve hukuki yönden bu Uygulama Esaslarına uygun bir şekilde yürütülmesinden, projelerin değerlendirme ve izleme aşamalarında, panele, izleyiciye, TÜBİTAK'ın görevlendirdiği uzmanlara gerekli araç ve ortamların sağlanmasından ve gerekli bilgi akışının sağlanmasından,

b) Kuruluş yetkilisi; desteklenen projelerin bilimsel, teknik, idari, mali ve hukuki yönden bu Uygulama Esaslarına uygun bir şekilde yürütülmesinden kuruluş adına,

c) Proje yürütücüsü; desteklenen projelerin değerlendirme ve izleme aşamalarında panele, izleyiciye, TÜBİTAK'ın görevlendirdiği uzmanlara gerekli araç ve ortamların sağlanmasından, projelerin bilimsel ve teknik olarak yürütülmesinden, TÜBİTAK'a gerekli bilgi akışının sağlanmasından, harcama ve giderlerin proje gereklerine uygunluğundan kuruluş yetkilisi adına,

d) Panelist; proje önerisini, kuruluş tarafından sağlanacak sözlü, yazılı, görsel bilgileri de dikkate alarak değerlendirilmesinden, TÜBİTAK tarafından istenen raporun hazırlanmasından ve soruların yanıtlanmasından ve gizlilik esaslarına riayet edilmesinden,

e) İzleyici; desteklenmesi uygun bulunan projeyi kuruluşu gerektiğinde yerinde ziyaret ederek ve TÜBİTAK tarafından belirlenen formata uygun olarak inceleyip değerlendirilmesinden, soruların yanıtlanmasından ve gizlilik esaslarına riayet edilmesinden,

f) Yeminli mali müşavir; kanunen kendisine verilen sorumluluklar çerçevesinde, desteklenen projelere ilişkin harcamaların ve gider belgelerinin mali mevzuata uygunluğundan ve bu Uygulama Esaslarının diğer maddelerinde belirtilen yükümlülükler ve sorumlulukların gerektiği şekilde yerine getirilmesinden sorumludur.

(2) TÜBİTAK, yukarıda belirtilen sorumlulukları dikkate alarak bu Uygulama Esasları ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde gerekli önlemleri alır.

(3) Kuruluş tarafından denetim, inceleme ve tasdik amacıyla yeminli mali müşavire sunulan bilgi ve belgelerin eksik ve yetersiz olması ve bu durumun yeminli mali müşavir tarafından göz ardı edilmesi suretiyle düzenlenen ve onaylanan AGY605 raporunda, yanıltıcı bilgi bulunduğunun tespiti halinde, TÜBİTAK tarafından yapılan değerlendirme sonucunda aşağıdaki işlemler uygulanır;

a) Düzenlenen AGY605 raporunda, yanıltıcı bilgi bulunduğunun birinci defa tespiti halinde söz konusu raporu düzenleyen yeminli mali müşavire uyarı yazısı iletilir,

b) Düzenlenen AGY605 raporunda, yanıltıcı bilgi bulunduğunun ikinci defa tespiti halinde söz konusu yeminli mali müşavire, durumun bildirildiği tarihi takip eden üçüncü yılın sonuna kadar TÜBİTAK destek programlarına ait harcama ve giderlerin

tasdikine ilişkin raporlarının kabul edilmeyeceği kararı bildirilir. Ayrıca bu durum, yeminli mali müşavirin bağlı olduğu odaya ve AGY605 raporunu düzenlediği kuruluşa ve varsa söz konusu yeminli mali müşavirin değerlendirme sürecinde olan düzenlediği raporların TÜBİTAK tarafından kabul edilmeyeceği ilgili diğer kuruluşlara bildirilir.

### **Gizlilik**

**MADDE 29** - (1) Bu destek programına yapılan proje başvurularının değerlendirme ve izleme süreçlerinde görev alan kişilere sunulan bilgi ve belgeler, kuruluşa ait "ticari gizli bilgi" veya "hizmete özel bilgi" olarak kabul edilir ve üçüncü kişilere herhangi bir yolla aktarılmaz. Bu bilgi ve belgeler ile değerlendirme sürecinde görev alan kişiler ile ilgili bu süreçte oluşan her türlü bilgi ve belge 9/10/2003 tarihli ve 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanununun kapsamı dışındadır.

(2) 1/6/1989 tarihli ve 3568 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu, 5/12/1951 tarihli ve 5846 sayılı Fikir ve Sanat Eserleri Kanunu ve diğer mevzuat hükümleri de saklı kalmak kaydıyla, gizlilik hükümlerine aykırı davrandığı kesinleşmiş mahkeme kararlarıyla tespit edilen kişi ve kuruluşlar TÜBİTAK desteklerinden yararlanamazlar ve destek kapsamına alınan projelerde hiçbir şekilde görev alamaz.

(3) Proje başvurularının değerlendirme ve izleme sürecinde görevlendirilen panelistlerin ve izleyicilerin bu görevlendirmeye ilişkin hazırladıkları değerlendirme raporları, bu kişilerin mesleki ve kişisel haklarını koruma altına alma amacı ve gerektiğinde kuruluşa yerinde birden fazla ziyaret etme durumları da dikkate alınarak, proje başvurusunda bulunan kuruluşa ve üçüncü şahıs ya da kuruluşlara iletmez. Bu değerlendirme raporları 9/10/2003 tarihli ve 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanununun kapsamı dışındadır.

### **Mücbir ve haklı sebepler**

**MADDE 30** - (1) Mücbir sebep olarak kabul edilebilecek haller; olağanüstü doğa olayları, deprem, yangın, su baskını benzeri doğal afetler, kanuni grev, lokavt, genel salgın hastalık, ambargo ve yabancı ülkelerin kısıtlamaları, terör eylemleri, sabotaj, savaş (ilan edilmiş olsun ya da olmasın) ve abluka olması, kısmi veya genel seferberlik ilanı ve benzeri hallerdir.

(2) Bu maddenin birinci fıkrasında belirtilen hallerin mücbir sebep olarak kabul edilebilmesi için mücbir sebebin yetkili/ilgili merciler tarafından belgelendirilmiş olması zorunludur.

(3) TÜBİTAK ile kuruluşun birbirlerine hitaben basılı veya elektronik ortamda gönderdikleri ve belirli bir süre içinde cevaplanması talep edilen evrakın alıcıya ulaşmaması veya geç ulaşması halleri ile TÜBİTAK'ın elektronik hizmetinde oluşan aksamalar, gerekçelendirme dikkate alınarak, yerine getirilemeyen taahhüdün haklı bir nedeni sayılabilir. Bu durumda, haklı sebebin kabul edilebilmesi için bahse konu gerekçenin belgelendirilmesi gerekir.

(4) TÜBİTAK tarafından verilmesi öngörülen destek miktarı TÜBİTAK'a tahsis edilen bütçe ve nakit imkânları dahilinde geçerli olup, bunlarda meydana gelebilecek değişiklikler yerine getirilemeyen taahhüdün haklı bir nedeni sayılabilir.

(5) Bu Uygulama Esaslarının 22 inci maddesinin birinci fıkrasında belirtilen

değişiklikler, kuruluş tarafından on beş (15) gün içerisinde TÜBİTAK'a bildirilmemiş ise, bu maddenin üçüncü fıkrasına dayalı talepler haklı sebep olarak kabul edilmez.

### **Fikri mülkiyet hakları**

**MADDE 31** - (1) Bu Uygulama Esasları kapsamında desteklenen projelerin yürütülmesi aşamasında veya gerçekleştirilmesi sonucunda fikri mülkiyete konu olabilecek bir buluş (patent, faydalı model), tasarım, eser, entegre devre topografyası, teknik bilgi gibi bir fikri ürün ortaya çıkması halinde 17/7/1963 tarihli ve 278 sayılı Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Kurulması Hakkında Kanun'un ilgili hükümleri uygulanır. Desteklenmesine karar verilen projelerle ilgili olarak ortaya çıkması muhtemel fikri ürünler üzerindeki haklar proje sözleşmesi ile düzenlenir ve bu şekilde kuruluşa devredilebilir.

### **Program adının kullanımı**

**MADDE 32** - (1) "TÜBİTAK Yenilik ve Girişimcilik Alanlarında Kapasite Artırılmasına Yönelik Destek Programı", resmi yazışmalarda, program kapsamında yapılan sözleşmelerde ve bunların eklerinde, yazılı, görsel vb. ortamlarda programa ilişkin olarak hazırlanan her türlü içerik dâhilinde kısaca, "TÜBİTAK Kapasite Artırımı Destek Programı", "KADEP" olarak da anılabilecektir.

### **Hüküm bulunmayan durumlar**

**MADDE 33** - (1) Bu Uygulama Esaslarında hüküm olmayan hallerde TÜBİTAK ve genel mevzuat hükümleri uygulanır.

### **Yürürlük**

**MADDE 34** - (1) Bu Uygulama Esasları Bilim Kurulu tarafından kabul edildiği tarihte yürürlüğe girer.

### **Yürütme**

**MADDE 35** - (1) Bu Uygulama Esaslarını TÜBİTAK Başkanı yürütür.

<b>Kabul Edildiği Bilim Kurulu Kararı</b>	<b>Yürürlüğe Giriş Tarihi</b>
Bilim Kurulu'nun 01/06/2013 tarih ve 220 sayılı toplantısı	01/06/2013