



MAX-PLANCK-GESELLSCHAFT



Finanz- und Projektmanagement in den Marie Skłodowska Curie Aktionen

Anita Bindhammer & Sebastian Claus

KoWi

Garching, 19. März 2015

Inhaltsübersicht

1. Grundsätzliches zu den Marie Skłodowska-Curie Aktionen
2. Finanzmanagement und Berichterstattung
3. Verträge in Marie Skłodowska-Curie Projekten

Grundsätzliches zu den Marie Skłodowska-Curie Aktionen

Marie Skłodowska-Curie Actions

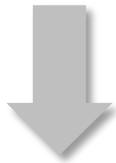
Strukturierte
Doktoranden-
förderung



Individual-
förderung
(Postdocs)



Personal-
austausch



Innovative Training Networks (ITN)

European Training Networks (ETN)
European Industrial Doctorates (EID)
European Joint Doctorates (EJD)



Individual Fellowships (IF)

European Fellowship (EF)
Global Fellowship (GF)



Research and Innovation Staff Exchange (RISE)

(internationale + intersektorale Mobilität)

Kofinanzierung

Marie Skłodowska-Curie – Grundprinzipien

Transnationale &
intersektorale
Mobilität

Forschungserfahrung
statt Alter

Bottom up-
Förderung

Individuelle
Karriereentwicklung
der Forschenden

MSCA - Zielgruppen

Academic

- Öffentl. oder private Hochschulen
- Öffentl. oder private nicht kommerz. Forschungseinrichtungen
- Internationale und europäische Interessensorganisationen

Non-academic

- Alle Einrichtungen, die nicht zum akademischen Sektor zählen

Beneficiaries versus Partner organisations

- Beneficiaries: unterzeichnen die Finanzhilfvereinbarung
 - haben die vollständige Verantwortung für die Durchführung des vorgeschlagenen Programms
 - tragen direkt zum Ausbildungsprogramm bei
 - können auch Entsendung anbieten
- Partner Organisations: unterzeichnen keine Finanzhilfvereinbarung
 - bieten Trainings- und Entsendungsmöglichkeiten an
 - stellen keine Wissenschaftler ein
 - müssen ihre projektbedingten Kosten den beneficiaries in Rechnung stellen
 - müssen dem Antrag einen **“Letter of commitment”** beilegen, der ihre aktive Projektteilnahme bestätigt

Finanzmanagement und Berichterstattung

Grundsätzliches zu den Finanzen

- Jeweiliges Arbeitsprogramm (Work Programme) und jeweiliger Leitfaden für Antragsteller
- Annotated Model Grant Agreement für MSCA
- Von der EU für die Beschäftigung zur Verfügung gestellte Beträge sind vollständig an den Fellow zu verwenden
- Förderung wird als Pauschale (unit cost) je Fellowmonat zur Verfügung gestellt und ist vollständig unabhängig von den tatsächlichen Kosten

Marie Curie Kostenkategorien

| | | | | | | |
|------------|--|---|--|-----------------------|----------------------------|------------------------|
| FP7 | - 1 - Monthly living allowance Grundgehalt | - 2 - Monthly mobility allowance Familienabhängiger Mobilitätszuschlag | - 3 - Training, research, transfer of knowledge | - 4 - Mgmt | - 5 - Ind Costs | - 6 - Other |
|------------|--|---|--|-----------------------|----------------------------|------------------------|



| | | | | | |
|--------------|--|---|--|--|----------------------------------|
| H2020 | Living allowance Grundgehalt | Mobility allowance Mobilitätszuschlag | Family allowance Familienabh Zuschlag | Research, training and networking costs | Management & Overhead |
|--------------|--|---|--|--|----------------------------------|

| | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|
| | Researcher unit cost (person/month) | | | Institutional unit cost (person/month) | |
|--|---|--|--|--|--|

MSCA Finanzen

| Förderung 100% | Researcher unit cost (Person/Monat) | | | Institutional unit cost (Person/Monat) | |
|-------------------|--|--------------------|------------------|---|-----------------------|
| | Living allowance* | Mobility allowance | Family allowance | Research, training and networking costs | Management & Overhead |
| ITN (ESR) | EUR 3,110 | EUR 600 | EUR 500 | EUR 1,800 | EUR 1,200 |
| IF (ER) | EUR 4,650 | EUR 600 | EUR 500 | EUR 800 | EUR 650 |
| RISE | EUR 2,000 | | | EUR 1,800 | EUR 700 |

*Anwendung des Länderkorrekturfaktors: Deutschland 2014/2015: 98.8%

Living Allowance

- Arbeitgeberbruttobetrag
- Arbeitsvertrag (Vollzeit) mit vollst. Sozialversicherung
 - Ausnahme: Nationale Vorschriften verbieten Beschäftigung mit Arbeitsvertrag -> Stipendium mit Mindestversicherungsschutz (50%)
- Angleichung der Sätze mittels eines ländersp. Korrekturfaktors
- Top-up möglich

| Forschungserfahrung (Vollzeit) | Arbeitsprogramm | |
|---|-----------------|---------|
| | 2013 | 2014/15 |
| Early-stage researcher (ESR) <4 Jahre | 38.000 | 34.800 |
| Experienced researcher (ER) 4-10 Jahre | 58.500 | 55.800 |
| Korrekturfaktor DE | 94,8 | 98,8 |

Mobility & Family Allowance (ITN & IF)

- Mobility Allowance: 600 € / Monat
- Family Allowance: 500 € / Monat
 - Verheiratete Forschende (bzw. equivalenter Status entsprechend der Gesetzgebung des Gast- oder Herkunftslandes)
 - Forschende, die Kinder betreuen
- Keine Anwendung des Länderkorrekturkoeffizienten
- Pro-rata bei Teilzeitarbeit

Research, training and networking costs (ITN & IF)

- ITN: 1800 € / Monat
- IF: 800 € / Monat
- Umfasst insbesondere:
 - Forschungskosten der Fellows (Materialien, Publikationskosten, ...)
 - Trainingskosten (Sommerschulen, Kurse, Entsendungen, ...)
 - Kosten für die Organisation des Netzwerkes (Ausschreibungskosten, Kosten für Projektmeetings, mid-term review, Outreach, ...)
- Bereitstellung als Summe für das Gesamtprojekt

Management & Overheads (ITN & IF)

- Eine Kategorie
- Pauschale von
 - ITN: 1200 € / Forschermonat
 - IF: 650 € / Forschermonat
- keine Anwendung des Länderkorrekturkoeffizienten
- Bereitstellung als Summe für Gesamtprojekt

RISE

- Researcher Unit Cost: 2000 € / Monat
- Institutional Unit Cost
 - Research Training and networking costs: 1800 € / Monat
 - Management & Overheads: 700 € / Monat
- Keine Anwendung des Länderkorrekturkoeffizienten

Finanzmanagement im Konsortium (1)

- Living, Mobility & Family Allowance bei Entsendung
 - Auszahlung durch entsendende oder aufnehmende Einrichtung
- RISE: Umgang mit Researcher Unit Cost
 - Top-up
 - Auszahlung gegen Rechnung
- Management & Overhead
 - Aufteilung im Konsortium bei ITN & RISE
 - Derzeit: Teil des Budgets verbleibt beim Koordinator für Management
 - Aufteilung in der Einrichtung zwischen Administration & Forschenden

Finanzmanagement im Konsortium (2)

- Research, Training and Networking Costs
 - Beträge werden für das Gesamtprojekt zur Verfügung gestellt, Budgetverschiebungen zwischen Partnern sind möglich
 - Verteilung kann das Konsortium selbst bestimmen
 - Beispiele

•Netzwerkaktivitäten werden vom Koordinator bezahlt

•Teil der Pauschalen wird dafür einbehalten, Reste zum Projektende ausgeschüttet

•Pauschalen an die Partner weitergegeben

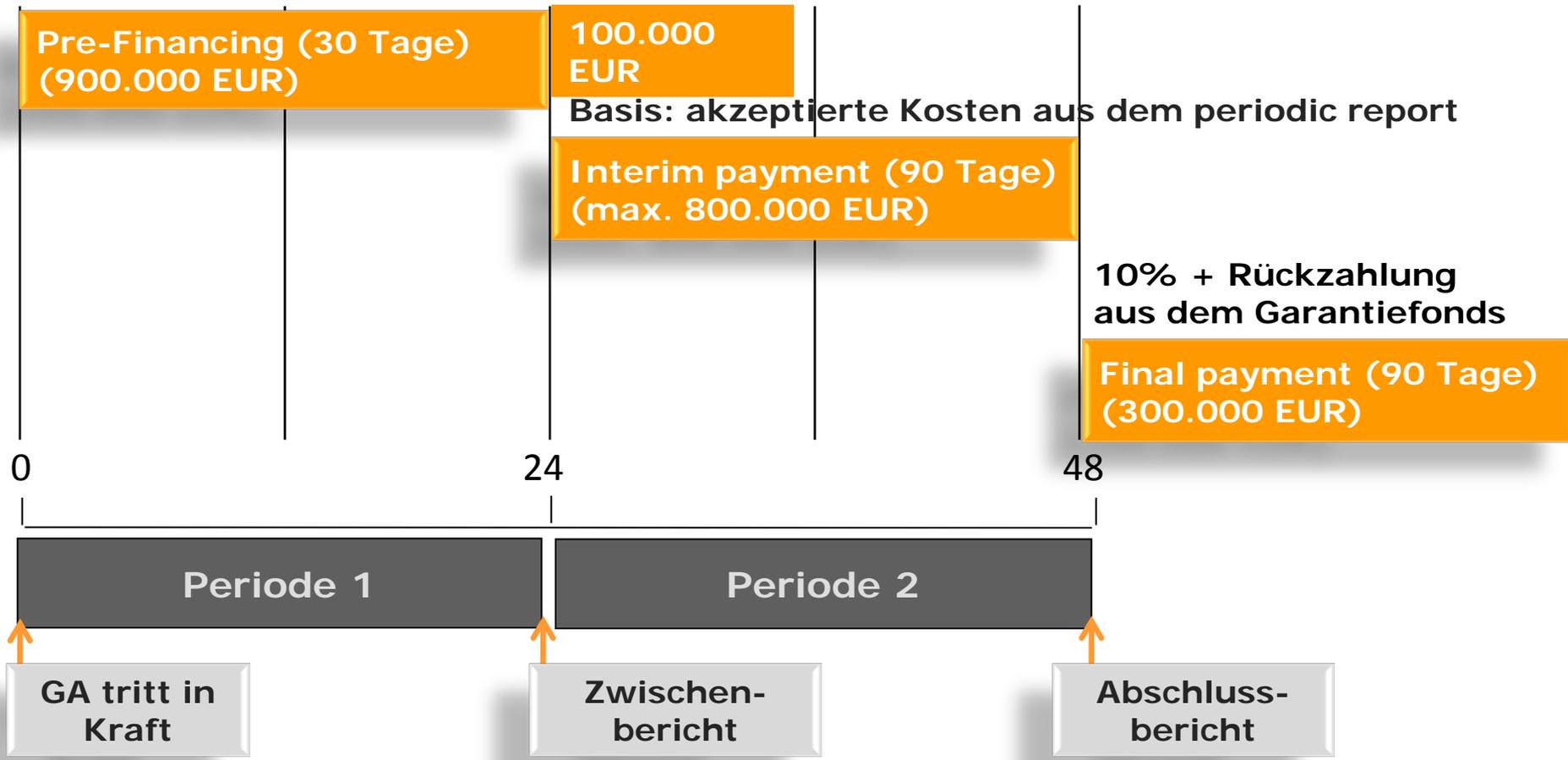
•Für Netzwerkaktivitäten werden Beiträge an den ausrichtenden Partner gezahlt

- Abschluss eines Konsortialabkommens
- Einigung vor Projektbeginn, ggf. erste Absprache bereits in der Antragsphase

**Bsp ITN
2 Mio EUR**

Finanzierung

100% der durchschn. Höchstsumme pro Periode (-5% an Garantiefonds)



Kostenabrechnung ITN: Financial Statement

print format A4

MODEL ANNEX 4 FOR H2020 MSC-ITN — MULTI

FINANCIAL STATEMENT FOR BENEFICIARY [name] FOR REPORTING PERIOD [reporting period]

| Name of the fellows ⁵ | Number of units (person-months) |
|----------------------------------|---------------------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| Total beneficiary | |

| Eligible ¹ costs (per budget category) | | | | | | | | | | | EU contribution | | |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|----------------------|--|----------------|---|----------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| A. Costs for recruited researchers | | | | | B. Institutional costs | | | | | Total costs | Reimbursement rate % | Maximum EU contribution | Requested EU contribution |
| A.1 Living allowance | | A.2 Mobility allowance | | A.3 Family allowance | B.1. Research, training and networking costs | | B.2. Management and indirect ² costs | | | | | | |
| Unit | | Unit | | Unit | Unit | | Unit | | | | | | |
| Costs per unit | Total ⁴ | Costs per unit | Total ⁴ | Costs per unit | Total ⁴ | Costs per unit | Total ⁴ | Costs per unit | Total ⁴ | f = a+b+c+d+e | g | h | i |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Total beneficiary | | | | | | | | | | | | | |

Checkbox 1: I confirm that the total amount of the allowances used (including compulsory deductions) for the researcher is equal to or higher than the living allowance, the mobility allowance and the family allowance as set out in Annex 2 of the Agreement or that any underpayments in Reporting Period 1 will be corrected by the end of the action.

Checkbox 2: Did you receive any EU/Euratom operating grant during this reporting period? YES NO

If yes, pls indicate how many of the total person-months (see 'total beneficiary' above) were incurred DURING the period covered by the operating grant?

| | |
|-------------------------|--|
| Number of person-months | |
|-------------------------|--|

2nd level Audits

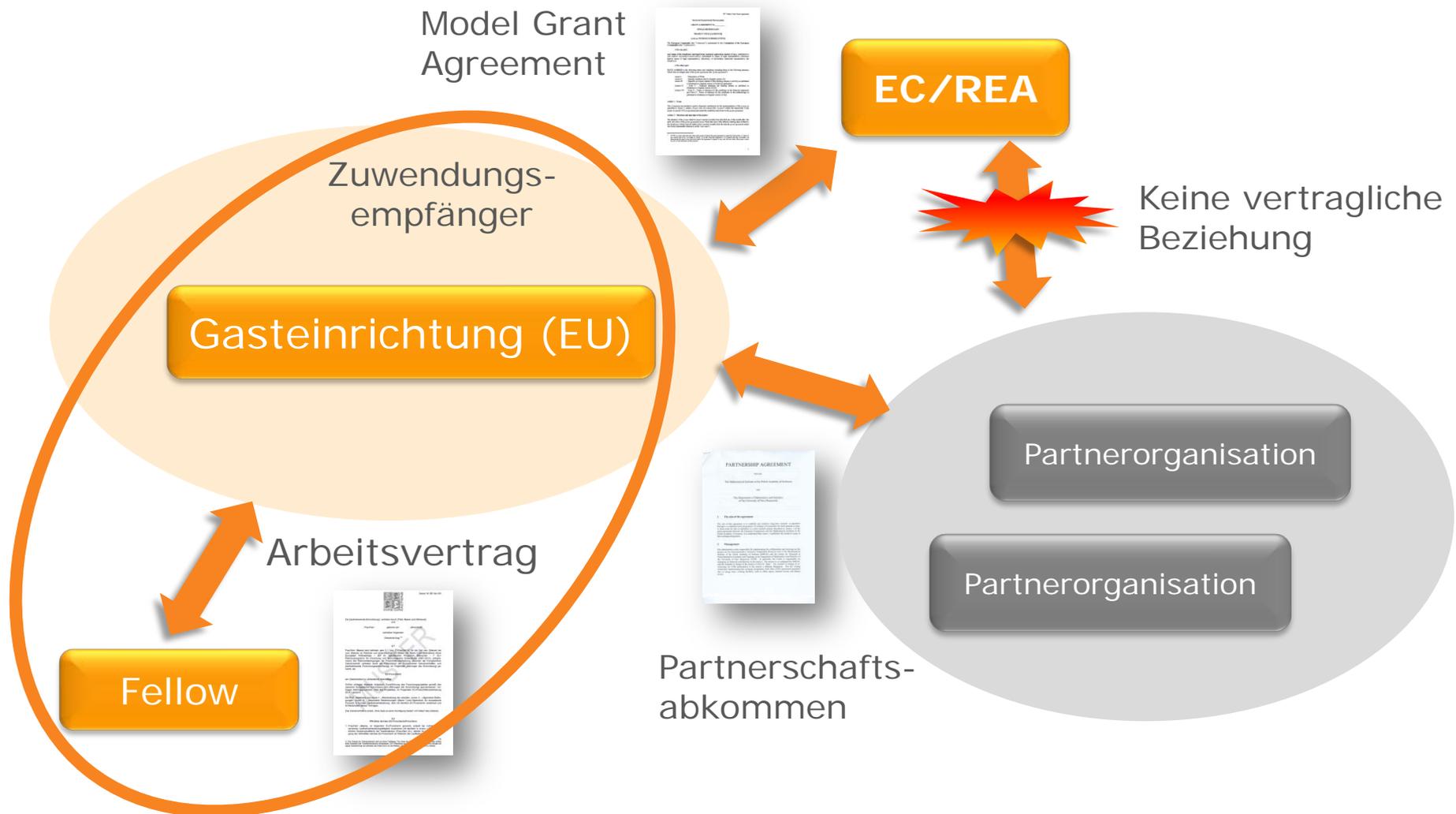
- Audits durch/im Auftrag der Kommission („Ex-post audits“):
 - Schwerpunkt: Sind die Bedingungen für die Anwendung der Flatrates/Pauschalen erfüllt? (Anzahl der Forscher/Monat, Arbeitsvertrag etc.)
 - „Common Audit Service“ für H2020
 - Fokus auf Risikomanagement und Betrugsbekämpfung (Stichproben & risikobasierte Prüfungen)
 - Prüfung von max 7% der Teilnehmer an Horizon 2020
 - Bis zu 2 Jahre nach der Abschlusszahlung

2nd level Audits: Nachweise

- Erforderlich bei Abrechnung über Stückkostensätze:
 - Belege und andere Unterlagen zum Nachweis der **Anzahl beantragter Einheiten**
- Tatsächliche Kosten müssen nicht nachgewiesen werden!
- Es sind keine Nachweise für die jeweiligen Kosten pro Einheit (wie z.B. Buchhaltungsbelege) erforderlich!

Verträge in Marie Skłodowska-Curie Projekten

Das Vertragsnetzwerk in Marie Curie



Vorgaben des Model Grant Agreements

FP 7

- Core text
- Annex I: Description of Work
- Annex II: General Conditions
- Annex III: Specific Provisions
- Annex IV-VII: Formulare

-
- Declaration of conformity

Horizon 2020

- Model Grant Agreement MSCA, u.a.
 - Art. 5 Grant Amount, Form of Grant, Reimbursement Rates and Forms of Costs
 - Art. 6 Eligible and Ineligible costs
 - Art. 32 Recruitment and Working Conditions for Recruited Researchers
- Annex 1: Description of the Action
- Annex 2-6: Formulare

-
- Researcher Declaration

Article 32 MGA – Recruitment & working conditions

The beneficiary must take all measures to implement the principles set out in the Commission Recommendation on C&C, in particular regarding:

- Transparent recruitment process based on merit and career development
- Working conditions.

Best effort obligation:

- The beneficiary must ensure that researchers and third parties involved in the action are aware of the principles
- Take proactive steps towards addressing problems between own policies and those outlined in the C&C
- Document all steps taken and measures put in place
- COM will ensure compliance with the obligation in the monitoring process
- During audits: demonstrate that you engage in HR Strategy by using available toolkits and guidelines (from 2015) for documentation
- Note: records must be kept from the beginning; signing the C&C is NOT enough

Grundsätzliches zum Arbeitsvertrag

- EU gibt keine besonderen Vorgaben zur Vertragsform
- Arbeitsvertrag mit vollständiger Sozialversicherung (Arbeitgeberbruttobeträge für Gehälter)
- Vollzeitbeschäftigung, Teilzeit bzw. Elternzeit, etc. auf Antrag bei der REA
- „Researcher Declaration“ an die EU
- Für die Beschäftigung zur Verfügung gestellte Beträge sind vollständig an den Fellow zu verwenden
- Top-up möglich

MSC Musterarbeitsverträge H2020

- Aktualisierung der Muster für Horizon 2020 durch die Arbeitsgruppe
 - ITN (ETN)
 - European Fellowships
 - Global Fellowships
 - Partnership Agreement für Global Fellowships

- Weitestgehende Kontinuität



Musterarbeitsvertrag

- Dienstvertrag nach BGB §611: Einstellung als „EU-ForscherIn“ für eine Vollzeitstelle und für die volle Laufzeit des Fellowships
- Grant Agreement sowie „Career Development Plan“ Bestandteile des Vertrags
- Monatliche Vergütung = „Living Allowance“ + „Mobility Allowance“ + Family Allowance (Arbeitgeberbrutto)
 - steuer-/sozialversicherungspflichtig
- Verpflichtung des Fellows, die im GA geforderten Informationen (Berichte, Fragebögen, etc.) beizubringen
- Rechte am geistigen Eigentum / Veröffentlichungen
 - Anwendung des Arbeitnehmererfindungsgesetzes
 - Hinweis auf Open Access Verpflichtung



Kooperationsstelle EU der Wissenschaftsorganisationen

Büro Bonn: Wissenschaftszentrum Bonn
Ahrstr. 45
D - 53175 Bonn

Büro Brüssel: Rue du Trône/Troonstraat 98
B - 1050 Bruxelles

Kontakt

Anita Bindhammer
E-Mail: ab@kowi.de
Tel.: +49-(0)228-95997-21

Yvette Gafinen
E-Mail: yg@kowi.de
Tel.: +32-(0)2-54802-12